

SPRAWOZDANIE
Wójta Gminy Mycielin
z wykonania budżetu Gminy za 2012 rok – część opisowa

Dnia 29 grudnia 2011 r. Rada Gminy Mycielin uchwałą Nr XVIII/85/2011 uchwaliła budżet Gminy Mycielin na 2012 rok ustalając:

- planowane dochody na kwotę : 16.025.401 zł, w tym:
 - dochody bieżące – 11.844.533 zł,
 - dochody majątkowe – 4.180.868 zł;
 - dochody na realizację zadań zleconych – 1.660.808 zł,
 - środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych – 4.185.914 zł
- planowane wydatki na kwotę : 12.559.910 zł , w tym :
 - planowane wydatki majątkowe na kwotę : 1.011.294 zł,
 - wydatki bieżące : 11.548.616 zł – w tym :
 - na zadania zlecone – 1.660.808 zł
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych – 752.429 zł,
 - wydatki na dotacje ogółem 182.000 zł,
- planowaną nadwyżkę na kwotę : 1.202.894 zł,
- planowane przychody na kwotę 5.726.880 zł,
- planowane rozchody na kwotę : 4.668.385 zł.

W trakcie 2012 roku dokonano zmian planowanych dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów :

- 1/ uchwałą Rady Gminy Nr XIX/89/2012 z dnia 24 lutego 2012 r.
 - 2/ uchwałą Rady Gminy Nr XX/93/2012 z dnia 28 marca 2012 r.
 - 3/ uchwałą Rady Gminy Nr XXI/100/2012 z dnia 27 kwietnia 2012 r.
 - 4/ uchwałą Rady Gminy Nr XXII/107/2012 z dnia 28 maja 2012 r.
 - 5/ uchwałą Rady Gminy Nr XXIII/111/2012 z dnia 28 czerwca 2012 r.
 - 6/ uchwałą Rady Gminy Nr XXIV/116/2012 z dnia 31 lipca 2012 r.
 - 7/ uchwałą Rady Gminy Nr XXV/125/2012 z dnia 05 września 2012 r.
 - 8/ zarządzeniem Wójta Gminy Nr 36/2012 z dnia 18 września 2012 r.
 - 9/ uchwałą Rady Gminy Nr XXVI/130/2012 z dnia 27 września 2012 r.
 - 10/ zarządzeniem Wójta Gminy Nr 44/2012 z dnia 15 października 2012 r.
 - 11/ uchwałą Rady Gminy Nr XXVII/135/2012 z dnia 30 października 2012 r.
 - 12/ uchwałą Rady Gminy Nr XXVIII/144/2012 z dnia 15 listopada 2012 r.
 - 13/ zarządzeniem Wójta Gminy Nr 54/2012 z dnia 03 grudnia 2012 r.
 - 14/ uchwałą Rady Gminy NR XXX/149/2012 z dn. 20 grudnia 2012 r.
- w wyniku, których ostatecznie ustalono :

- planowane **dochody** na kwotę : 17.188.307 zł, w tym:
 - dochody bieżące – 12.498.121 zł,
 - dochody majątkowe – 4.690.186 zł;
 - dochody na realizację zadań zleconych – 1.974.882 zł,
 - dochody związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jst – 222.000 zł ,
 - środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych – 4.331.917 zł.
- planowane **wydatki** na kwotę : 14.757.883 zł , w tym :
 - planowane wydatki majątkowe na kwotę : 2.202.210 zł,
 - wydatki bieżące : 12.555.673 zł
 - na zadania zlecone – 1.974.882 zł,
 - na programy i projekty realizowane ze środków budżetu Unii Europejskiej – 773.064 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jst – 325.000 zł,
 - wydatki na dotacje ogółem 209.695 zł,
- planowana nadwyżka w kwocie 2.430.424 zł,
- planowane **przychody** na kwotę : 2.292.990 zł, w tym: pożyczki z BGK - 426.034 zł, przychody ze spłaty pożyczki (przez Bibliotekę) - 18.931 zł , wolne środki na kwotę 1.575.363 zł, przychody z kredytów na rynku krajowym - 272.662 zł ;
- planowane **rozchody** na kwotę : 4.723.414 zł tj. spłata kredytów i pożyczek krajowych 536.098 zł, spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie z BGK w kwocie 4.168.385 zł oraz udzielenie pożyczki Bibliotece na kwotę 18.931 zł .

Wykonanie w/w planu wygląda następująco :

- **dochody** 17.084.402,14 zł tj. 99,40 % planu, w tym:
 - dochody bieżące – 12.396.116,44 zł tj. 99,18 %,
 - dochody majątkowe – 4.688.285,70 zł tj. 99,96 %;
 - dochody na realizację zadań zleconych – 1.898.636,92 zł tj. 96,14 %,
 - dochody związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jst – 222.000 zł - tj. 100 %,
 - środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych – 4.305.798,53 zł tj. 99,40 %;
- **wydatki** 13.666.575,38 zł tj. 92,61 % planu , w tym :
 - wydatki inwestycyjne (majątkowe) : 2.188.037,67 zł tj. 99,36 %,
 - wydatki bieżące : 11.478.537,71 zł tj. 91,42 % ,
 - na zadania zlecone – 1.898.636,92 zł tj. 96,14 %,
 - na programy i projekty realizowane ze środków budżetu UE – 746.853,32 zł tj. 96,61 %,

- wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jst – 324.000,22 zł tj. 99,69 %,
- wydatki na dotacje ogółem 187.054,67 zł tj. 89,20 %.

- osiągnięto nadwyżkę w kwocie 3.417.826,76 zł,

- przychody - 3.160.738,32 zł, w tym: kredyty i pożyczki w kwocie 698.695,56 zł, spłata pożyczek udzielonych 18.931,00 zł i wolne środki w kwocie 2.443.111,76 zł tj. 137,84 %,

- planowane rozchody na kwotę : 4.723.413,22 zł – tj. 100 %, w tym spłat kredytów i pożyczek 4.704.482,22 zł i spłata pożyczki udzielonej 18.931,00 zł.

W/w dane wynikają z ksiąg rachunkowych oraz sprawozdania finansowego tj. bilansu budżetu gminy Mycielin oraz ze sprawozdania rocznego o nadwyżce/deficycie Rb-NDS za 2012 rok, ponadto załącznik nr 4 do tego sprawozdania obrazuje wykonanie przychodów i rozchodów.

Spłata rat kredytów wraz z odsetkami i prowizjami od pożyczek w 2012 roku wyniosła 4.850.760,62 zł, co stanowi 39,13 % zrealizowanych dochodów.

Z wykonania budżetu na dzień 31.12.2012 r. zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS wynika dodatnia różnica między wykonanymi dochodami i wydatkami w kwocie 3.417.826,76 zł i jest to nadwyżka za 2012 rok. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS i z bilansem budżetu za 2012 rok Gmina posiada wolne środki w kwocie ogólnej 1.855.151,86 zł, z czego 392.715 zł zostało już uruchomione na plan wydatków uchwałą budżetową na 2013 rok.

Wykonanie przychodów i rozchodów w ujęciu tabelaryczno-liczbowo-procentowym przedstawia załącznik nr 4 do niniejszej informacji.

DOCHODY

Wzrost planowanych dochodów w ciągu roku budżetowego związany był ze zwiększeniem kwot :

- 1/ zwrot VAT z tyt. wydatków majątkowych za 2011 rok – 22.675 zł,
- 2/ zwrot VAT z tyt. wydatków bieżących za 2011 rok – 20.000 zł,
- 3/ dotacji na składki zdrowotne płacone przez GOPS – 1.000 zł,
- 4/ dotacji na zasiłki okresowe – 6.748 zł,
- 5/ dotacji na zasiłki stałe – 15.140 zł,
- 6/ dotacji na stypendia szkolne (socjalne) – 63.107 zł,
- 7/ dotacji z powiatu na budowę drogi – 222.000 zł,
- 8/ dotacji na zwrot akcyzy – 301.987 zł,
- 9/ zwrot za energię Wirax – 5.545 zł
- 10/ korekta planu na ogrzewanie lokali mieszkalnych – 19.000 zł
- 11/ dotacji z Urzędu Marszałkowskiego na budowę dróg gminnych – 250.000 zł,
- 12/ dotacji na GOPS na dodatki dla pracowników – 5.592 zł,
- 13/ dotacji na specjalne dodatki pielęgnacyjne – 27.800 zł,
- 14/ dotacji na dożywianie w szkołach - 45.776 zł,
- 15/ środki z UE - EFS – POKL i z budżetu państwa na realizację projektów u działem środków z UE – 147.199 zł
- 16/ odsetek od środków na rachunku bankowym – 13.500 zł,
- 17/ sprzedaży lokalu mieszkalnego w Dzierzbiniu – 11.494 zł,
- 18/ dotacji z powiatu na OSP – 10.000 zł,
- 19/ korekta planu odsetki od opłat za wodę – 500 zł,

- 20/ korekta planu podatku od nieruchomości od osób prawnych – 34.032 zł,
- 21/ korekta planu odsetek od czynszów – 790 zł
- 22/ odszkodowania – 2.330 zł,
- 23/ odsetki od podatku od nieruchomości od osób prawnych - korekta – 2.200 zł,
- 24/ za złomowanie pieców co z SP Kościelec – 1.070 zł
- 25/ korekta planu zwrotu kosztów upomnienia od osób fizycznych – 1.500 zł,
- 26/ zwrot wydatków z lat ubiegłych – 12.000 zł,
- 27/ pomocy finansowej z urzędu Marszałkowskiego dofinansowanie nagłośnienia – 4.987 zł,
- 28/ dotacji na wyprawkę szkolną – 15.475 zł,
- 29/ należności zlikwidowanego zoz-u z tyt. czynszów – 450 zł,
- 30/ należności zlikwidowanego zoz-u z tyt. odsetek – 4.200 zł
- 31/ wpływów za odbiór ścieków – 10.000 zł,
- 32/ darowizny na festyn gminny – 6.000 zł
- 33/ korekty planu z czynszów łowieckich – 1.000 zł,
- 34/ wpłaty przedszkola Korzeniew-wydłużony czas pracy – 8.316 zł;
- 35/ odszkodowania za zalanie przedszkola w Korzeniewie – 4.150 zł,
- 36/ wpłata pracownika na odsetki – 2 zł,
- 37/ dotacji na komisje ds. awansu zawodowego nauczycieli – 178 zł,
- 38/ korekta planu na opłaty alkoholowe – 6.000 zł
- 39/ darowizny dla SP Kościelec i Przedszkola Korzeniew – 1.000 zł
- 40/ zwrot nadpłaconych składek przez ZUS – 1.537 zł
- 41/ zwrot nadpłaconych składek przez ZUS z tyt. spisów rolnego i ludności – 12.122 zł
- 42/ korekta planu podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 14.000 zł,

Ogółem zwiększenie 1.332.402 zł

Zmniejszenie dochodów dotyczyło:

- 1/ subwencji oświatowej – 52.701 zł,
- 2/ korekty planów wpływów z czynszów – 30.312 zł,
- 3/ wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – 40.724 zł,
- 4/ dotacji na świadczenia rodzinne – 15.713 zł,
- 5/ zwrotów kosztów upomnienia od osób prawnych – 200 zł,
- 6/ korekta wpływów środków z UE – 1.196 zł,
- 7/ korekta podatku rolnego od osób prawnych – 850 zł,
- 8/ korekta podatku rolnego od osób fizycznych – 14.000 zł,
- 9/ korekta podatku od środków transportowych od osób prawnych – 1.500 zł,
- 10/ korekta podatku od spadków i darowizn – -8.500 zł,
- 11/ korekta wpływów z opłaty skarbowej – 3.500 zł,
- 12/ korekta paragrafu 0690 w rozdziale 75023 – 300 zł

Ogółem zmniejszenie 169.496 zł.

Ogółem w stosunku do kwoty dochodów uchwalonych w uchwale budżetowej w dniu 29 grudnia 2011 r. wzrost dochodów wyniósł – 1.162.906 zł, co stanowi 7,26 % .

Dochody budżetowe zostały wykonane w wysokości 17.084.402,14 zł , co w stosunku do planowanych założeń stanowi 99,40 %.

Struktura wykonania dochodów działami:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	4.772.912	4.772.699,95	100
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	231.000	252.521,92	109,32
600	Transport i łączność	222.000	222.000,00	100
700	Gospodarka mieszkaniowa	147.592	138.321,37	93,72
750	Administracja publiczna	124.689	127.819,02	102,51
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochr. prawa oraz sądownictwa	838	837,91	99,99
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10.000	10.000,00	100
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2.320.708	2.294.406,59	98,87
758	Różne rozliczenia	7.255.355	7.265.897,65	100,15
801	Oświata i wychowanie	18.394	20.977,46	114,05
851	Ochrona zdrowia	4.650	4.659,43	100,20
852	Pomoc społeczna	1.836.888	1.751.309,35	95,34
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	121.699	97.554,20	80,16
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	78.582	75.487,00	96,06
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	37.000	43.910,29	118,68
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6.000	6.000,00	100
	Razem:	17.188.307	17.084.402,14	99,40

Realizacja dochodów budżetowych przedstawia się następująco:

Dochody bieżące – zrealizowane w kwocie **12.396.116,44 zł** tj. **99,18 %** obejmują :

1. Subwencja ogólna z budżetu państwa w częściach: oświatowej, wyrównawczej i równoważącej - wpłynęły w 100%. Łączna kwota subwencji wyniosła 7.222.855 zł i stanowi ona największy udział w zrealizowanych dochodach gminy - w stosunku do kwoty zrealizowanych dochodów ogółem 42,28 %.

2. Środki na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 10.395 zł wpłynęły na koniec grudnia i nie wprowadzono ich na plan z uwagi na to, iż informacja na ten temat spłynęła do tut. urzędu w dniu 27.12., a na system Best@ 20.12.2012 r., ale już po terminie ostatniej sesji Rady Gminy.

3. Dotacje celowe na wykonywanie zadań zleconych wpłynęły w kwocie 1.898.636,92 zł tj. 96,14 % planu /plan 1.974.882 zł/. Dotacje były przeznaczone tylko na wydatki bieżące (w tej samej kwocie). Stanowią one łącznie w stosunku do kwoty zrealizowanych dochodów ogółem 11,11 %.

Odchylenie wykonania dotyczy tylko dotacji na składki zdrowotne płacone przez GOPS.

Przekazane przez Wojewodę Wielkopolskiego kwoty dotacji, jak również z Wojewódzkiego Biura Wyborczego z działu 751 przyznane Gminie w nadmiernej wysokości zostały zwrócone.

Wszystkie dotacje na zadania zlecone poza w/w wpłynęły w ponad 94 % zgodnie z planem finansowym, co przedstawiają sprawozdania Rb-50.

Otrzymałe dotacje na zadania zlecone dotyczyły :

- zwrotu podatku akcyzowego rolnikom,
- pokrycia kosztów administracji rządowej : utrzymanie 2 etatów w administracji realizujących zadania w zakresie obrony cywilnej, dowodów osobistych, ewidencji ludności, spraw wojskowych, USC i działalności gospodarczej,
- prowadzenia stałego rejestru wyborców,
- realizacji świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych wraz z obsługą ,
- składek na ubezpieczenie zdrowotne osób korzystających z pomocy,
- zasiłków tzn. dodatków dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne.

3. Dotacje celowe na zadania własne – wpłynęły w 96,46 % planu tj. w kwocie 268.159,20 zł /plan 277.989 zł/.

Stanowią w stosunku do kwoty zrealizowanych dochodów ogółem 1,90 % i dotyczą:

- dotacji na komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli,
- składek na ubezpieczenie zdrowotne osób korzystających z pomocy,
- zasiłków i pomocy w naturze oraz zasiłków stałych,
- utrzymania GOPS oraz dodatków specjalnych dla pracowników,
- dożywiania dzieci w szkołach,
- pomocy materialnej dla uczniów z ustawy o systemie oświaty,
- wyprawki szkolnej .

Poszczególne dotacje na zadania własne wpłynęły i zostały wykorzystane w granicach od 91,45 % do 100 % zgodnie z planem finansowym. Najniższe wykonanie dot. dotacji na zasiłki stałe płacone przez GOPS (wg potrzeb).

Zwrotu wszystkich dotacji z zakresu zadań zleconych i własnych przyznanych w nadmiernej wysokości dokonano w 2012 r. i dotyczyły one :

* dział 010: zwrot części podatku akcyzowego rolnikom – 4,90 zł (z obsługi),

* dział 751: prowadzenie rejestru wyborców – 0,09 zł;

* dział 852 :

- świadczenia rodzinne – 30.960,00 zł,
- składek na ubezpieczenie zdrowotne – zad. zlecone - 110,00 zł
- składek na ubezpieczenie zdrowotne – zad. własne - 499,71 zł
- zasiłków i pomocy w naturze – 37,39 zł,
- zasiłki stałe – 6.197,70 zł,
- dodatków dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne – 1.600,00 zł

* dział 854 :

- wyprawka szkolna – 3.095,00 zł

Ogółem zwrot dotacji : 42.504,79 zł.

4. **Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe** na rzecz gminy obejmują : podatek od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn, dochodowy od osób prawnych oraz odsetki od nieterminowych wpłat w/w podatków . Na ogólny plan 44.250 zł zrealizowane dochody wyniosły **38.301,61 zł** tj. 86,56 % planu, co stanowi 0,22 % zrealizowanych dochodów ogółem . Największe dochody realizuje Drugi Urząd Skarbowy w Kaliszu, pod który podlega tut. gmina. Ponadto jeszcze 7 urzędów skarbowych w 2012 roku przekazywało Gminie dochody.

5. **Udziały w podatku dochodowym** od osób fizycznych z Ministerstwa Finansów wpłynęły w kwocie 950.202 zł tj. 97,22 % planu i stanowią w stosunku do kwoty zrealizowanych dochodów ogółem **5,56 %**.

6. **Inne dotacje** : W 2012 roku Gmina otrzymała :

- w kwocie **4.816,70 zł** z tytułu pomocy finansowej od Województwa Wielkopolskiego na zakup nagłośnienia do świetlicy wiejskiej w Bogusławicach - realizacja w 96,59 % planu – niewykorzystana część została oddana,
- w kwocie **5.000,00 zł** z Powiatu Kaliskiego na zakup sprzętu ppoż. w 100 % planu.

7. **Dochody ze środków z budżetu Unii Europejskiej – dotacje rozwojowe** w ramach realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (EFS) tj. :

1/ na realizację małego projektu z PROW-u tj. zakup wyposażenia do świetlicy w Bogusławicach **7.695,68 zł** – 100 % planu;

2/ program realizowany przez Urząd Gminy tj. projekt „Systemowe zarządzanie organizacją drogą do doskonałości JST” . W 2012 roku otrzymane dochody na wydatki bieżące z tego tytułu to **5.500 zł** , środki wykorzystane **5.426,15 zł** tj. 98,66 % planu, zwrócono dotację w kwocie **11,08 zł** ze środków z budżetu państwa, a niewykorzystana część pochodząca ze środków unijnych pozostała na wydzielonym koncie jest przeznaczona na wydatki 2013 roku ;

3/ program realizowany przez Urząd Gminy na rzecz dzieci szkolnych w 3 szkołach gminnych tj. projekt „Szkoła! Jestem na tak” . W 2012 roku otrzymane dochody z tego tytułu to **45.060 zł** , środki wykorzystane **37.640,04 zł** tj. 83,53 % planu, zwrócono dotację w kwocie **1.112,99 zł** (ze względu na zbyt późne otrzymanie pieniędzy) ze środków z budżetu państwa, a niewykorzystana część pochodząca ze środków unijnych pozostała na wydzielonym koncie jest przeznaczona na wydatki 2013 roku ;

2/ program realizowany przez GOPS pn. „Krok do przodu” – otrzymano **76.639,32 zł** – środki wykorzystane **59.914,16 zł** tj. 78,18 % planu, zwrócono dotację w kwocie **7.147,90 zł** – łącznie w części pochodzące z budżetu państwa jak i środki unijne (ze względu na zbyt późne otrzymanie pieniędzy);

Kwota ogółem – **110.676,03 zł** stanowi w stosunku do kwoty zrealizowanych dochodów ogółem **0,65 %**.

8. **Dochody własne /pozostałe dochody/** na plan 1.855.935 zł zrealizowano w kwocie **1.887.085,31 zł** tj. w 101,68 % planu. Stanowią one w stosunku do kwoty zrealizowanych dochodów ogółem **11,05 %**. Są to wpływy z: podatków lokalnych (od nieruchomości, rolny , leśny i od środków transportowych), opłaty skarbowej, usług świadczonych przez Gminę, najmu, dzierżawy, opłat za użytkowanie wieczyste, opłat za wydane zezwolenia

na sprzedaż napojów alkoholowych, odsetek od nieterminowych wpłat i od środków na rachunku bankowym, zwrot kosztów upomnień, opłat za duplikaty świadectw, zwrotu wydatków z lat ubiegłych, dziennych opłat za pobyt dzieci w przedszkolach, zaliczki alimentacyjnej i opłaty produktowej, 5 % opłaty za udostępnienie danych osobowych, wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska, prowizji od terminowego odprowadzania podatku dochodowego od osób fizycznych oraz składek ZUS, nienależnie pobrane świadczenia rodzinne i odsetki od nich, odszkodowania, zwrot nadpłaconych składek ZUS, darowizny, należności zoz-u po jego likwidacji z 2011 roku, a także zwrot podatku VAT.

Dochody majątkowe – zrealizowane w kwocie 4.688.285,70 zł tj. 99,96 % planu obejmują :

1. **Dotacja rozwojowa** - środki unijne PROW z tytułu refundacji wydatków za budowę oczyszczalni w Mycielinie i sieci kanalizacyjnej w Korzeniewie oraz modernizacji Sali OSP w Zamętach - wpłynęła w kwocie 4.177.022,50 zł tj. 100 %.
2. **Dotacja z Województwa Wielkopolskiego** – na budowę dróg gminnych wpłynęła w kwocie 250.000,00 zł tj. 100 %.
3. **Dotacja celowa z Powiatu Kaliskiego** na przebudowę drogi powiatowej wpłynęła w kwocie 222.000,00 zł tj. 100 %.
4. **Pomoc finansowa z Powiatu Kaliskiego** na dofinansowanie co w budynku OSP w Słuszkowie – wpłynęła w kwocie 5.000,00 zł tj. 100 %.
5. **Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych** – środków trwałych (lokal mieszkalny i raty za lokale) i ruchomości - w kwocie 16.163,20 zł tj. 100 %.
6. **Środki z UE na wydatki majątkowe** – środki z POKL na projekt „Systemowe zarządzanie administracją....” na zakup środków trwałych tj. laptopa, tablicy interaktywnej i serwera – wykorzystani środki w kwocie 18.100 zł tj. 90,50 %.

Dochody realizowane przez urząd gminy - na plan 17.160.091 zł zrealizowano w kwocie 17.055.808,32 zł tj. w 99,39 % planu.

Dochody realizowane przez jednostki oświatowe /szkoły, przedszkola, ZEAS/ - obejmujące głównie opłatę dzienną od dzieci w przedszkolach oraz odsetki od środków na rachunku bankowym i inne drobne, na plan 18.216 zł wykonano w kwocie 20.799,46 zł tj. w 114,18 % planu.

Dochody zrealizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej - na plan 10.000 zł zrealizowano w kwocie 7.794,36 zł tj. 77,94 % planu i objęły one odsetki od środków na rachunku bankowym, zaliczkę alimentacyjną w części będącej dochodem gminy, prowizję od podatku dochodowego oraz zwrot wydatków z lat ubiegłych.

Skutki finansowe obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków od osób prawnych i fizycznych za 2012 rok stanowią kwotę 477.040,03 zł tj. 2,79 % osiągniętych dochodów, z tego :

- w podatku od nieruchomości – 253.393,74 zł,
- w podatku rolnym – 199.666,78 zł,
- w podatku od środków transportowych - 23.979,51 zł.

Skutki finansowe udzielonych ulg i zwolnień w podatkach od osób prawnych i fizycznych za 2012 rok wynoszą 99.882,19 zł, tj. 0,58 % osiągniętych dochodów i dotyczą :

- w podatku od nieruchomości – 98.179,86 zł,
- w podatku rolnym – 145,13 zł,
- w podatku leśnym – 15,20 zł,
- w podatku od środków transportowych – 1.542,00 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa na 31.12.2012 r. wyniosły :

* umorzenia zaległości podatkowych ogółem 2.155,00 zł, w tym:

- w podatku rolnym – 1.623,00 zł,
- w podatku leśnym – 90,00 zł ,
- w podatku od nieruchomości - 442,00 zł.

* rozłożenie na raty terminu płatności ogółem 26.898,00 zł, w tym: w podatku rolnym 73,00 zł i od nieruchomości 26.825,00 zł .

W/w skutki podatkowe wynikają ze sprawozdania Rb-PDP oraz RB-27S oraz z posiadanej w tym zakresie dokumentacji.

Skutki finansowe udzielenia przez gminę odroczeń i umorzeń w usługach świadczonych przez Gminę dot. należności za wywóz śmieci, wody, ścieków i czynszu nie wystąpiły .

Wykonanie podstawowych dochodów podatkowych Gminy w 2021 r. zgodne ze sprawozdaniem Rb-PDP wyniosło 2.217.618,79 zł i stanowi 12,98 % zrealizowanych dochodów ogółem. Największy udział w kwocie ogólnej wykonanych podstawowych dochodów podatkowych gminy stanowią udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (950.202 zł) , w drugiej kolejności podatek od nieruchomości (819.686,75 zł) i następnie podatek rolny (294.472,56 zł) . Wpływy z pozostałych podatków są niewielkie – łącznie z podatku leśnego, od środków transportowych, pcc i z opłaty skarbowej wynoszą 151.808 zł. Wpływ z karty podatkowej i z opłaty eksploatacyjnej w 2012 roku nie wystąpiły.

Zaległości :

Stan zaległości zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S ogółem na 31.12.2012 r. wyniósł 384.211,86 zł (bez odsetek) razem z zaliczką alimentacyjną i w stosunku do stanu na koniec roku 2011 zwiększył się o 61.439,71 zł. Wysokość zaległości na koniec roku stanowi 2,25 % zrealizowanych dochodów. Najwyższe zaległości dot. należności w zaliczce alimentacyjnej, w następnej kolejności w podatku od nieruchomości. Wysokość zaległości w poszczególnych należnościach Gminy na 31.12.2012 r. kształtuje się następująco :

- za pobór wody – 18.089,78 zł ,
- czynsze za lokale mieszkalne i użytkowe – 26.668,31 zł
- podatek od nieruchomości od osób prawnych – 12.723 zł,
- usługi co – 288,47 zł,
- podatek od nieruchomości – osoby prawne – 26.373,00 zł ,
- podatek od nieruchomości – osoby fizyczne – 58.749,07 zł ,
- podatek rolny – osoby fizyczne – 14.921,10 zł ,
- podatek leśny – osoby fizyczne – 1.403,50 zł ,
- podatek od środków transportowych - osoby fizyczne – 8.964,60 zł ,
- zaliczka alimentacyjna – 216.362,43 zł ,
- za wywóz śmieci – 2.787,58 zł
- za odbiór ścieków – 2.521,26.

Ponadto z tyt. w/w zaległości niepodatkowych naliczone należne odsetki wg stanu na 31.12.2012 r. wyniosłyby 7.082,76 zł (poza podatkami), natomiast z tyt. zaległości w podatkach 35.821 zł.

Do końca lutego 2013 r. stan zaległości zmniejszył się o 22.058,16 zł w wyniku wpłat i na ten dzień wynosił 362.153,70 zł.

Podjęte w ciągu 2012 r. w stosunku do zaległości działania windykacyjne, a także kwota zaległości w poszczególnych dochodach, a która spłynęła do 28 lutego 2013 r. zostaną opisane niżej w ramach szczegółowego omówienia dochodów .

Zgodnie ze sprawozdaniem RB-27S stan należności ogółem wyniósł 443.217,53 zł, w tym w/w zaległości, a stan nadpłat ogółem wyniósł 1.355,08 zł.

Dochody zrealizowane na rzecz budżetu państwa zgodnie ze sprawozdaniem RB-27ZZ dotyczyły :

- wpływów za udostępnienie informacji - plan 0 zł – wykonanie 62,00 zł z czego 95 % odprowadzono do Wojewody .
- wpływów z zaliczki alimentacyjnej ściągniętej przez komorników – plan 0 zł – wykonanie 436,09 zł, z czego odprowadzono do Wojewody kwotę 218,04 zł,
- wpływów z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego - plan 11.100 – wykonanie 13.137,55 zł, z czego odprowadzono do Wojewody kwotę 8.031,21 zł,
- bez planu wykonano i przekazano Wojewodzie 1.470,84 zł kwoty odsetek i 26,40 zł kosztów upomnienia.

Zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej w części dotyczącej dochodów budżetu państwa wynoszą na 31.12.2012 r. 327.163,98 zł, co obejmuje także sprawozdanie Rb-ZN.

Wykonanie dochodów budżetowych w ujęciu tabelaryczno-liczbowo-procentowym przedstawia załącznik nr 1 do niniejszej informacji.

Wykonanie dochodów budżetowych z dotacji celowych na zadania zlecone w ujęciu tabelaryczno-liczbowo-procentowym przedstawia załącznik nr 1a do niniejszej informacji.

Szczegółowe wykonanie dochodów budżetowych

Wykonanie dochodów niższe niż 90 % dot. tylko 10 paragrafów planu tj. :

- podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych – wyk. 61,87 %,
- podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych – wyk. 85,80 %,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 72,47 %,
- wpływy za opłaty za przedszkola – wyk. 84,11 %,
- odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych – wyk. 54,08 %,
- wpływy z nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych - wyk. 36,28 %
- dotacje na składki zdrowotne na zadania zlecone – wyk. 72,90 %,
- dotacje - środki z UE ogółem na wszystkie programy z działu 85395 – 80,02 %
- dotacje – środki z budżetu państwa na realizację programów z działu 85395 – 81,59 %
- wpływy za śmieci (stare należności) – 74,60 %.

Sprawozdanie RB-27 S i RB-50 obejmują :

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo, obejmujący :

- § 0970 w rozdziale 01010 - refundacja wydatku bieżącego dot. zwrotu za energię na oczyszczalni z tyt. refaktury firmy Wirax w kwocie 5.545,22 zł,
- § 0970 w rozdziale 01041 – zwrot VAT za 2011 rok z urzędu skarbowego z tyt. inwestycji w kwocie 22.675 zł;
- § 2007 i 6207 w rozdziale 01041 – to środki unijne bieżące na wyposażenie świetlicy w Bogusławicach, a inwestycyjne to refundacja z PROW za kanalizację i oczyszczalnię oraz OSP Zamęty – wyk. w 100 %;
- § 6300 w rozdziale 01042 – to środki z Województwa Wielkopolskiego na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych – wyk. 100 %
- rozdział 01095 : paragraf 0750 - to wpływy z opłat z dzierżawy 4 obwodów łowieckich, wykonanie planu w niemal 100 % . Gmina na ściągłość oraz naliczanie wysokości tych należności nie ma wpływu, bowiem rozliczaniem tych opłat zajmują się starostwa powiatowe i nadleśnictwa. Na 31 grudnia 2012 r. nie występują w tych należnościach zaległości.

- § 2010 wykonany w 100 % dot. dotacji na zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez rolników na cele gospodarstwa rolnego,
- § 2710 wykonany w 100 % dot. dotacji z tytułu pomocy finansowej od Województwa Wielkopolskiego na zakup nagłośnienia do świetlicy wiejskiej w Bogusławicach.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę , obejmujący :

- § 0830 wykonany w nieco ponad 100 % planu – dotyczą one wpływów netto z usług dostarczania wody . Na 31 grudnia 2012 roku do gminnych sieci wodociągowych podłączonych było 1.181 odbiorców wody. Zaległości na ten dzień odnoszące się do wpływów za pobór wody dotyczą 116 odbiorców wody i wyniosły 18.089,78 zł, z czego do końca m-ca lutego br. wpłynęło 7.567,29 zł. W stosunku do 4 odbiorców wystąpiły nadpłaty na łączną kwotę 75,67 zł. W związku z zaległościami w ciągu 2012 r. wysłano 226 wezwań do zapłaty. W stosunku do 6 osób sprawy znajdują się u komornika sądowego (ściągalność tylko w stosunku do jednego dłużnika).
- § 0920 wykonany w ponad 139 % planu – odchylenie kwotowo niewielkie – dotyczy odsetek od nieterminowych wpłat za pobór wody, przy czym naliczone odsetki należne za zaległe wpłaty wyniosły na 31.12.2012 r. 2.094,50 zł;

Dział 600 Transport i łączność:

- § 6620 – dotacja z Powiatu Kaliskiego na przebudowę drogi powiatowej na odcinku Korzeniew-Mycielin – wyk. 100 %.

Dochody w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa wykonano:

Rozdział 70005 :

- § 0470 w 101,02 % planu - dot. on wpływów ustalonych aktami notarialnymi z opłat za użytkowanie wieczyste gruntów przez 5 podmiotów i nie występują tu zaległości, bowiem wszystkie należności zostały wpłacone.

- - § 0750 wykonany w 91,18 % planu dotyczy :

1/ wpływów z dzierżawy gminnych gruntów rolnych. W 2012 r. Gmina wydzierżawiała grunty o łącznej powierzchni 25,95 ha 12 osobom. Pracownik nie wysłał w tej należności wezwań do zapłaty. Na koniec 2012 r. w tej należności nie występują ani zaległości ani nadpłaty . Wpływy wyniosły 2.229 zł.

2/ czynsze za wynajmowane lokale mieszkalne i użytkowe .

W 2012 r. Gmina wynajmowała 30 lokali mieszkalnych i 15 lokali użytkowych - głównie garaży. Zaległości z tyt. czynszów dotyczyły : lokali użytkowych - 4 najemców i kwoty 3.546,04 zł (przy czym 1 najemca zaległości na kwotę ponad 3.000 zł) , nadpłata nie wystąpiła; oraz lokali mieszkalnych - 23.122,27 zł - zaległość dot. 19 lokatorów, w tym : od 1 lokatora wynoszą ponad 10.000 zł, od kolejnego ponad 3.009 zł, od 4 najemców są w granicach 1.200 zł-1800 zł, , od 4 lokatorów przekraczają 500 zł , a pozostałe nie przekraczają kwoty 200 zł. Wystąpiła też nadpłata w kwocie 79,01 zł i dot. 3 osób.

Z kwoty zaległości na lokalach mieszkalnych i użytkowych do dn. 28.02. br. wpłynęło 5.843,87 zł .

W trakcie 2012 r. na występujące zaległości wystawiono 20 wezwań do zapłaty. 5 spraw jest w trakcie egzekucji komorniczej. Gmina posiada wyroki sądowe o zapłatę dla 6 spraw. W stosunku do największego dłużnika Gmina posiada zawiadomienie o nieściągalności od komornika sądowego. Niższe wykonanie planu związane jest z błędnym zaplanowaniem wpływów przez pracownika zajmującego się w/w sprawami. Plan na bieżąco był w trakcie roku korygowany. I wykonanie na koniec roku wyniosło ponad 91 %. Wpływy za lokale mieszkalne wyniosły 33.242,12 zł, a za lokale użytkowe 61.283,67 zł netto, w tym wpływy z tyt. czynszu za grunt od TP SA . Wpływ był terminowy i nie ma tu zaległości.

Ponadto na tym paragrafie zaksięgowano wpływy z tyt. dostarczania ciepłej wody i centralnego ogrzewania w lokalach mieszkalnych w budynku zoz w Korzeniewie w kwocie 1.148,74 zł z tytułu zaległości z 2011 roku . Na koniec 2012 roku nie ma w tej należności zaległości.

Wpływy w § 0770 wykonano w 100 %. Dotyczą one:

rat ze sprzedaży lokali mieszkalnych i na 31.12. nie występuję tu zaległości, natomiast pozostaje należność niewymagalna – do spłaty w latach następnych w kwocie 18.726 zł i sprzedaży lokalu mieszkalnego w Dzierzbiniu.

Paragraf 0920 wykonany w ponad 141 % planu – odchylenie kwotowo niewielkie – dotyczy odsetek od nieterminowych wpłat za czynsze i dzierżawy, przy czym naliczone odsetki należne za zaległe wpłaty wyniosły na 31.12.2012 r. 3.340,84 zł;

Paragraf 0970 wykonany w ponad 100 % planu dot. wpływu odszkodowania z PZU za zalanie budynku w Korzeniewie (Przedszkola).

Rozdział 70095, § 0830 – wykonany w ponad 94 % dot. wpływów netto z usługi ogrzewania sklepu GS w Dzierzbiniu oraz lokali mieszkalnych w budynku Korzeniewie – występują tu zaległości od 1 lokatora w w kwocie 288,47 zł.

Paragraf 0920 wykonany bez planu – dotyczy odsetek od nieterminowych w/w wpłat , przy czym naliczone odsetki należne za zaległe wpłaty wyniosły na 31.12.2012 r. 15,72 zł;

W dziale 750 Administracja publiczna – dochody wykonano w ponad 102 % i dotyczyły one :

Rozdział 75011 :

- § 2010 - dotacji na wykonywanie zadań zleconych,
- § 2360 – to dochody uzyskane z tyt. realizacji przez gminy zadań zleconych, głównie to 5% od opłaty za udostępnienie danych osobowych - wykonanie bez planu (bardzo niskie wpływy – 3,10 zł).

Rozdział 75023 obejmuje :

- § 0830 – to wykonane bez planu wynajęcie sali posiedzeń w budynku UG,
- § 0920 – to odsetki od środków na rachunkach bankowych Gminy;
- § 0970 – to głównie prowizja od terminowego odprowadzania podatku dochodowego do urzędu skarbowego oraz prowizja od składek ZUS (niewielkie wpływy) oraz zwroty wydatków z lat ubiegłych (np. nadpłaconych składek ZUS), odszkodowanie z AC za chevroleta. W ramach tego paragrafu zaksięgowano należność z PUP w kwocie 1.757,86 zł – refundacja wydatków za 2012 rok.
- paragrafy 2007, 2009 oraz 6207 i 6209 – dotyczą wpływów z budżetu państwa oraz środków unijnych na realizację jednego projektu „Systemowe zarządzanie administracją.....”

Rozdział 75056 :

- § 0970 - to zwrot nadpłaconych składek z ZUS z tyt. spisu ludności i mieszkań z 2011 roku oraz spisu rolnego z 2010 rok.

W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej.... dot. dotacji na : prowadzenie stałego rejestru wyborców - wykonanie planu 99,99 % .

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – obejmuje 100 % wpływu pomocy finansowej z Powiatu na wykonanie co w strażnicy OSP w Słuszkowie oraz zakupu sprzętu p-ppoż. dla jednostek OSP z terenu gminy.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych..... dochody budżetowe ogółem wykonano w wysokości 98,87 % kwoty planowanej. Dochody w tym dziale objęły w 2012 roku :

- rozdział 75615 – podatki od osób prawnych :

* *podatek od nieruchomości* - wykonano w ponad 99,83 % planu. Na koniec 2012 r. zaległości w tym podatku wynosiły 26.373 zł i wystąpiły u 1 podatnika. Na dzień 28.02. 2013 r. nic nie wpłynęło. W 2012 roku wystawiono 8 upomnień na kwotę 76.507 zł oraz Wójt udzielił 1 podatnikowi 5 odroczeń terminu płatności na kwotę ogólną 105.352 zł (z czego 26.338 zł odroczone do 11.01.2013 r. . Podatek płacono 19 podatników.

* *podatek rolny* - wykonany w ponad 103 % planu. Dotyczy on 5 podatników. Nie ma tu zaległości ani nadpłaty. W trakcie roku wysłano 1 upomnienie na kwotę 476 zł.

* *podatek leśny* - wykonano w ponad 100 % planu - obejmuje on 4 podatników i nie ma tu zaległości ani nadpłaty.

* *podatek od środków transportowych* dotyczy 2 podatników. Plan wykonano w prawie 100 % . Na koniec roku nie wystąpiły tu zaległości, ani nadpłaty.

* *podatek od czynności cywilno-prawnych* – na ten podatek Gmina nie ma żadnego wpływu, bo podatek ten przekazuje do budżetu gminy urząd skarbowy. Z tego tytułu wpłynęła niewielka kwota 464 zł.

W rozdziale tym zaksięgowano również wpływy w paragrafie 0690 z tytułu zwrotu kosztów upomnienia oraz odsetek od nieterminowych wpłat w/w podatków – wykonanie ponad 90 % planu.

- rozdział 75616 – podatki od osób fizycznych :

* *podatek od nieruchomości* - wykonano w ponad 102 % planu. Zaległość w tym podatku wynosi 58.749,07 zł z czego 33.153,34 zł zabezpieczone jest hipotecznie . Występuje tu nadpłata w kwocie 91 zł.

* *podatek rolny* wykonany został w ponad 102 % planu. Zaległość w tym podatku wynosi 14.921,10 zł z czego 2.459,66 zł zabezpieczone jest hipotecznie. Nadpłata wynosi 492 zł .

* *podatek leśny* wykonano w ponad 97 % planu. Zaległość w tym podatku wynosi 1.403,50 zł, z czego 3 zł zabezpieczone jest hipotecznie. Nadpłata wynosi 400 zł .

W łącznym zobowiązaniu pieniężnym od osób fizycznych obejmującym podatek rolny, leśny i od nieruchomości wystąpiła na koniec 2012 r. zaległość razem z zaległościami zahipotekowanymi w wysokości 75.073,67 zł, obejmująca 104 podatników, z czego do końca lutego br. wpłynęła kwota 6.982,34 zł . W 2012 roku umorzono zaległość 9 podatnikom na kwotę 2.155 zł oraz 1 podatnikowi rozłożono należność w kwocie 560 zł na raty. W związku z zaległościami w trakcie 2012 r. wystawiono 421 upomnień na ogólną kwotę 62.922,80 zł i 352 tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych na ogólną kwotę 40.428,80 zł. Ponadto w trakcie roku dokonano wpisu na hipotekę łącznie na kwotę 2.462,30 zł . W należności zahipotekowanych w trakcie roku wpłynęła kwota 91,10 zł (z podatku rolnego).

* podatek od środków transportowych od osób fizycznych wykonano w ponad 92 % planu. Podatek płaciło 14 płatników. W trakcie roku wystawiono 3 upomnienia na kwotę 4.283 zł oraz 2 tytuły wykonawcze na kwotę 3.668 zł. Na 31 grudnia zaległość w tym podatku wynosiła 8.964,60 zł, z czego do 28 lutego nie wpłynęło nic. Zalega 2 podatników.

* podatek od spadków i darowizn – wykonany w ponad 97 % planu – jest on ściągany i przekazywany na rzecz gminy przez urzędy skarbowe i trudno przewidzieć wpływy z tego tytułu. Na „wydajność fiskalną” tego podatku, jak i innych dochodów przekazywanych przez Urzędy Skarbowe, czy też udziały w podatkach /PIT i CIT/ Gmina nie ma żadnego wpływu. W sprawozdaniu RB-27S występuje tu należność nie będąca zaległością w kwocie 2.248 zł – zgodnie ze sprawozdaniami z urzędów skarbowych.

* *podatek od czynności cywilno-prawnych* od osób fizycznych – na ten podatek także Gmina nie ma żadnego wpływu, bo podatek ten też realizują urząd skarbowy, przekazując go do budżetu gminy. Wykonanie tego podatku jest ponad 85 %-owe, a więc niższe niż w kilku ubiegłych latach.

W rozdziale tym zaksięgowano również wpływy w paragrafie 0690 z tytułu zwrotu kosztów upomnienia oraz odsetek od nieterminowych wpłat w/w podatków – wykonanie ponad 100 % planu.

- rozdział 75618 obejmuje :

* *wpływy z opłaty skarbowej* - § 0410 – wykonano w 99,99 % planu. Na wpływy z tego tytułu Gmina też nie ma wpływu i nie sposób przewidzieć ich wysokości.

* *wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu* – wykonano w ponad 102 % . Wydano : 38 jednorazowych zezwoleń (których ilość trudno przewidzieć), jak również 3 nowe zezwolenia na sprzedaż alkoholu (stałe). Na 31.12.2012 r. sprzedaż napojów alkoholowych odbywała się w 22 punktach .

- rozdział 75621 dotyczy udziałów w podatkach dochodowych : od osób fizycznych i prawnych – wykonanie ponad 97 %.

Planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjmuje się na podstawie pism Ministerstwa Finansów i wykonanie wyniosło ponad 97 % . Ministerstwo Finansów w swoim sprawozdaniu wykazało nadpłatę w udziałach na kwotę 217 zł.

Natomiast udziały w CIT, czyli w podatku od osób prawnych, to dochody otrzymywane z urzędów skarbowych i wykonanie za ub. rok to nieco ponad 72 %, jednak jest to niewielka kwota - 1.449,48 zł - z uwagi na niewielką liczbę osób prawnych działających na terenie Gminy.

Dział 758 Różne rozliczenia – obejmuje subwencje, które wpłynęły w 100 % (oświatowa, wyrównawcza i równoważąca) Natomiast rozdział 75814 dot. § 0970 – wpływy z dochodów - rozliczeń za ubiegłe lata /głównie zwroty wydatków/ w wysokości 32.647,65 zł, z tego 20.000 zł to zwrot vat z lat ubiegłych z tytułu wydatków bieżących . Generalnie trudno przewidzieć wysokość tych wpływów. Na paragrafie tym w sprawozdaniu Rb-27S figuruje należność w kwocie 68,59 zł – jest to przypis należności z tyt. zwrotu wydatków poniesionych przez urząd w 2012 roku, a dot. biblioteki i GOPS.

Ponadto w rozdziale 75802 na paragrafie 2750 zaksięgowano bez planu wpływy z tyt. środków na uzupełnienie dochodów gmin otrzymane z ministerstwa finansów . Informacja o tych środkach wpłynęła do tut. gminy już po terminie ostatniej sesji Rady Gminy, czyli po 20.12. 2012 r.

W dziale 801 Oświata i wychowanie – realizacja planowanych dochodów wynosi ponad 114 %. Dochody obejmują:

- dział 80101 – szkoły podstawowe :

- § 0690 – opłaty z tyt. wydawania duplikatów świadectw – wykonanie bez planu 81 zł,
- § 0870 – top wpływy ze sprzedaży złomowanych pieców co w szkole podstawowej w Kościelcu,
- § 0920 – to odsetki od środków na rachunkach bankowych jednostek,
- § 0960 – darowizna z BS-u otrzymana przez szkołę podstawową w Kościelcu,
- § 0970 – to prowizja od terminowego odprowadzania podatku dochodowego do urzędu skarbowego oraz od składek ZUS - wykonanie bez planu – 571,66 zł ;

- rozdział 80104 – przedszkola :

- § 0830 – to wpływy z opłat dziennych za pobyt dzieci głównie w jednym przedszkolu, gdzie wydłużono czas pracy – wykonanie – 84,11 % - niższe wykonanie planu spowodowały nieobecności dzieci;
- § 0920 – to odsetki od środków na rachunkach bankowych jednostek,
- § 0960 – to darowizna Banku Spółdzielczego dla Przedszkola w Korzeniewie,
- § 0970 – to prowizja od terminowego odprowadzania podatku dochodowego do urzędu skarbowego oraz od składek ZUS – wykonanie bez planu – 64 zł,

- rozdział 80110 – gimnazjum :

- § 0690 – opłaty z tyt. wydawania duplikatów świadectw – wykonanie bez planu 44 zł,
- § 0920 – to odsetki od środków na rachunku bankowym jednostki,
- § 0970 – to prowizja od terminowego odprowadzania podatku dochodowego do urzędu skarbowego oraz od składek ZUS – wykonanie bez planu – 292,14 zł;

- rozdział 80114 – zespół obsługi jednostek oświatowych :

- § 0920 – to odsetki od środków na rachunku bankowym jednostki ,
- § 0970 – to prowizja od terminowego odprowadzania podatku dochodowego do urzędu skarbowego oraz od składek ZUS – wykonanie bez planu – 29 zł.

* rozdział 80195 paragraf 2030 to dotacja na wynagrodzenia komisji do spraw awansu zawodowego nauczycieli.

W dziale 851 Ochrona zdrowia : rozdział 85295 obejmuje wpływy należności zlikwidowanego w 2011 roku ZOZ-u (należności i zobowiązania przejęła Gmina). Wpływy dotyczyły zaległego czynszu w kwocie 453,21 zł oraz odsetek od nieterminowo regulowanych należności (postanowienie sądowe) w kwocie 4.206,22 zł.

W dziale 852 Pomoc społeczna :

- rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego..... :
- § 0920 – to odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych przekazane Wojewodzie – wyk. 54,08 % - trudne do zaplanowania ;
- § 0970 – nienależnie pobrane świadczenia rodzinne przekazane Wojewodzie – wyk. 36,28 % - także trudne do zaplanowania ;
- § 2010 - dotacja na zadanie zlecone na wypłatę świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych oraz ich obsługi – wyk. ponad 95 % ,
- § 2360 – to wpływy ściągnięte przez komorników zaległych alimentów, stanowiące dochód budżetu gminy. W ubiegłym roku wpływy z tego tytułu do budżetu gminy wyniosły 4.601,51 zł, a zaległości na 31.12. wynoszą 216.362,43 zł. Wykonanie planu – ponad 92 % ,
- rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne :
- § 2010 - dotacja na zadanie zlecone na zapłatę tych składek – wyk. 72,90 % ,
- § 2030 - dotacja na zadanie własne na zapłatę tych składek – wyk. 91,75 % ,
- rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze :
- § 2030 - dotacja na wypłatę zasiłków i pomocy w naturze - zadanie własne – wyk. 99,85 % ,
- rozdział 85116 – Zasiłki stałe :
- § 2030 - dotacja na wypłatę zasiłków - zadanie własne – wyk. 91,45 % ,
- rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej :
- § 0690 – to zwrot kosztów upomnienia – wykonanie bez planu – 8,80 zł,
- § 0920 – to odsetki od środków na rachunku bankowym jednostki,
- § 0970 - to prowizja od terminowego odprowadzania podatku dochodowego do urzędu skarbowego oraz od składek ZUS – wykonanie bez planu – 66 zł ;
- § 2030 - dotacja na utrzymanie GOPS - zadanie własne – wyk. 100 % ,
- rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze
- § 0830 – dopłata osoby objętej opieką za usługi opiekuńcze zgodnie z uchwałą Rady Gminy - wykonanie bez planu w kwocie 552 zł,
- rozdział 85295 – Pozostała działalność :
- § 2010 – dotacja na zadanie zlecone na dodatki dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, wykonanie 94,24 % ,
- § 2030 - dotacja na dożywianie dzieci - zadanie własne – wyk. 100 % ,

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - § 2007 i 2009 - dotacja rozwojowa na realizację 2 programów z Europejskiego Funduszu Społecznego – Kapitał Ludzki - zadanie własne – wyk. ogółem 80,16 % .

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – obejmuje wpływ dotacji na pomoc materialną dla uczniów z zakresu ustawy o systemie oświaty oraz dotacji na wyprawkę szkolną, których wykonanie wyniosło ogółem 96,06 %.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska obejmuje :

- rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód :
- § 0830 wpływy z opłat za odbiór ścieków, które zrealizowano w ponad 109 % - wpływy wyniosły 32.772,49 zł.

Na 31 grudnia 2012 roku do sieci kanalizacyjnej podłączonych było 101 odbiorców. Zaległości na ten dzień z tego tytułu dotyczą 15 odbiorców wody i wynosiły 2.521,26 zł, z czego do końca m-ca lutego br. wpłynęło 1.664,66 zł. W stosunku do 1 odbiorcy wystąpiła nadpłata na łączną kwotę 0,40 zł. W związku z zaległościami w ciągu 2012 r. wysłano 14 wezwań do zapłaty.

- § 0920 wykonany bez planu – dotyczy odsetek od nieterminowych wpłat za odbiór ścieków, przy czym naliczone odsetki należne za zaległe wpłaty wyniosły na 31.12.2012 r. 23,20 zł;

- rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi :

– § 0830 wpływy z opłat za wywóz odpadów, które zrealizowano w ponad 74 % . Wywóz odpadów dotyczył tylko i wyłącznie wpływów z zaległości z lat ubiegłych. W związku z w/w zaległościami w 2012 r. nie wpłynęło żadne podanie. Stan zaległości w ramach tego paragrafu na 31.12.2012 r. wynosił 2.787,58 zł. Do końca lutego br. nie wpłynęła żadna kwota.

- § 0920 wykonany bez planu – dotyczy odsetek od nieterminowych w/w wpłat , przy czym naliczone odsetki należne za zaległe wpłaty wyniosły na 31.12.2012 r. 1.608,50 zł; Wpływy bez planu w wysokości 147,26 zł .

- bez planu wystąpiły także wpływy w kwocie 26,40 zł z tytułu zwrotu kosztów upomnienia z w/w zaległości.

- rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska :

- § 0690 – wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska przekazywanej przez WFOŚiGW wyk. ponad 159 % ,

- rozdział 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych :

- § 0400 – to wpływy z opłaty produktowej przekazywanej przez WFOŚiGW – wykonanie ponad 199 % , ale kwotowo bardzo małe – 995,40 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego obejmuje :

- rozdział 92195 - § 0960 – to wpływy z darowizn na festyn gminny w wysokości łącznej 6.000 zł.

Ponadto w dziale 926, rozdziale 92605, w paragrafie 0970 zaksięgowano należności wpłacone przez LZS-y w styczeniu z tytułu rozliczenia dotacji na sport , którą otrzymali w 2012 roku w kwocie łącznej 384,22 zł.

WYDATKI

Ustalone uchwałą Rady Gminy Nr XVIII/85/2011 z dnia 29 grudnia 2011 roku planowane wydatki budżetu gminy wynosiły 12.559.910 zł, w tym wydatki majątkowe 1.011.294 zł. Po zmianach dokonanych w trakcie 2012 roku uchwałami oraz zarządzeniami, o których mowa na str. 1 i 2 sprawozdania, ostatecznie planowane wydatki wyniosły 14.757.883 zł, w tym planowane wydatki inwestycyjne 2.202.210 zł. Wzrost planowanych wydatków spowodował wzrost dochodów na kwotę 1.162.906 zł oraz uruchomienie w trakcie roku na wydatki przychodów z wolnych środków w kwocie 1.239.265 zł oraz równocześnie zmniejszono przychodów z pożyczki i kredytu o łączną kwotę 204.198 zł .

Ogółem wzrost wydatków w kwocie 2.197.973 zł stanowi wzrost w stosunku do pierwotnego planu o 17,50 % , a wydatków majątkowych o 54,18 % (1.190.916 zł).

Wydatki budżetowe zostały wykonane w wysokości 13.666.575,38 zł , co w stosunku do planowanych założeń stanowi 92,61 %.

Struktura wykonania wydatków działami:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.216.271	1.188.036,55	97,68
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	334.900	302.412,87	90,30
600	Transport i łączność	1.309.659	1.268.790,62	96,88
700	Gospodarka mieszkaniowa	135.394	92.962,54	68,66
710	Działalność usługowa	18.000	11.700,00	65,00
750	Administracja publiczna	1.903.440	1.747.504,37	91,81
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochr. prawa oraz sądownictwa	838	837,91	99,99
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	367.391	350.988,20	95,54
757	Obsługa długu publicznego	183.191	146.278,40	79,85
758	Różne rozliczenia	91.458	0	0
801	Oświata i wychowanie	5.847.260	5.601.026,03	95,79
851	Ochrona zdrowia	89.320	59.822,79	66,98
852	Pomoc społeczna	2.265.887	2.084.064,43	91,98
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	128.695	104.549,71	81,24
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	228.740	208.848,76	91,30
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	242.100	172.400,19	71,21
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	290.595	235.143,99	80,92
926	Kultura fizyczna i sport	104.744	91.208,02	87,08
	Razem:	14.757.883	13.666.575,38	92,61

W 2012 roku najwyższa kwota została wydatkowana na sfinansowanie oświaty. Ogółem na jednostki oświatowe, koszty dowozu dzieci do szkół, ale bez wydatków inwestycyjnych na oświatę i bez wydatków ze środków POKL na oświatę – wydano 5.644.857,58 zł, co stanowi 41,30 % zrealizowanych wydatków ogółem.

W drugiej kolejności są to wykonane wydatki inwestycyjne, które zrealizowano w ogólnej kwocie 2.188.037,67 zł , co stanowi 16,01 % zrealizowanych wydatków ogółem.

W następnej kolejności są wydatki poniesione na pomoc społeczną wraz z utrzymaniem pracowników (ale bez wydatków z projektu POKL) na ogólną kwotę 2.084.064,43 zł tj. 15,25 % zrealizowanych wydatków ogółem . Wydatki na administrację publiczną tj. zadania zlecone, radę gminy, urząd gminy i promocję gminy, na które wydatkowano w 2012 r. kwotę 1.689.634,40 zł (niemal identyczna kwota jak w 2011 roku) , co stanowi 12,36 % zrealizowanych wydatków ogółem.

Pozostałe 15,08 % wydatków to głównie : utrzymanie oczyszczalni i sieci kanalizacyjnej, utrzymanie stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej, utrzymanie mienia komunalnego Gminy, wydatki na OSP, obsługę długu, ochronę zdrowia, realizacja projektów unijnych w zakresie wydatków bieżących, wydatki na pomoc materialną dla uczniów, oświetlenie uliczne, kulturę (biblioteki, orkiestra dęta, świetlice, festyn) oraz sport, w tym utrzymanie orlika.

Szczegółowe wykonanie wydatków zostanie omówione poniżej.

Wykonanie wydatków budżetowych w ujęciu tabelaryczno-liczbowo-procentowym przedstawia załącznik nr 2 do niniejszej informacji.

Wykonanie wydatków budżetowych z dotacji celowych na zadanie zlecone w ujęciu tabelaryczno-liczbowo-procentowym przedstawia załącznik nr 2a do niniejszej informacji.

Wykonanie wydatków budżetowych - majątkowych w ujęciu tabelaryczno-liczbowo-procentowym przedstawia załącznik nr 3 do niniejszej informacji.

Wykonanie wydatków - dotacji udzielonych w ujęciu tabelaryczno-liczbowo-procentowym przedstawia załącznik nr 5 do niniejszej informacji.

Wykonanie wydatków – realizowanych w drodze porozumień z innymi jst w ujęciu tabelaryczno-liczbowo-procentowym przedstawia załącznik nr 6 do niniejszej informacji.

Wykonanie wydatków – na projekty i programy realizowane ze środków unijnych w ujęciu tabelaryczno-liczbowo-procentowym przedstawia załącznik nr 7 do niniejszej informacji – w załączniku tym omówiono zgodnie z art. 269 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych zmiany w planie tych wydatków dokonane w trakcie 2012 roku.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich – załącznik nr 8 do niniejszej informacji.

Struktura wykonanych w 2012 r. wydatków wg podziału na wydatki majątkowe i bieżące:

	Plan	Wykonanie	%
1. Wydatki bieżące	12.555.673 zł	11.478.537,71 zł	91,42
2. Wydatki majątkowe	2.202.210 zł	2.188.037,67 zł	99,36

Wykonanie wydatków majątkowych :

I. Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo - ogółem plan 737.706 zł ; wykonanie : 737.704,95 100 % :

- rozdział 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 :

1. Budowa oświetlenia ulicznego hybrydowego w miejscowości Dzierzbini i Dzierzbini Kolonia

Plan § 6050 130.651 zł. wyk. 130.650,29 zł tj. 100 %

Plan § 6057 426.034 zł. wyk. 426.033,56 zł tj. 100 %

Plan § 6059 142.011 zł. wyk. 142.011,19 zł tj. 100 %

Ogółem w 2012 roku wydatkowano kwotę 698.695,04 zł;

Zakres wykonanych prac :

Inwestycja została w 2012 roku rozpoczęta i zakończona. W ramach tego zadania zamontowano 50 sztuk lam hybrydowych na słupach stalowych wraz turbiną wiatrową, akumulatorami, panelami solarnymi oraz regulatorem. Finansowanie inwestycji : w październiku 2010 r. na dofinansowanie realizacji tego zadania Gmina podpisała umowę na środki unijne z PROW (refundację) – po przetargu kwota dofinansowania ostatecznie wyniosła 430.705 zł – dofinansowanie spłynęło w miesiącu styczniu 2013 r. W związku z tym, aby w terminie zrealizować zadanie Gmina podpisała umowę z Bankiem Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie na kwalifikowaną 75 % część oraz zaciągnęła kredyt na pozostałą część zadania tj. pozostałe koszty kwalifikowalne oraz niekwalifikowalny vat w kwocie ogólnej 272.662 zł.

2. Budowa boiska sportowego z obiektami towarzyszącymi w Korzeniewie :

Plan § 6050 7.295 zł. wyk. 7.294,54 zł tj. 99,99 %

Plan § 6057 25.372 zł. wyk. 25.372,30 zł tj. 100 %

Plan § 6059 6.343 zł. wyk. 6.343,07 zł tj. 100 %

Ogółem w 2012 roku wydatkowano kwotę 39.009,91 zł;

W ramach zadania wykonano ławy i mury fundamentowe budynku socjalnego, podłoże betonowe pod boisko do piłki siatkowej

Finansowanie inwestycji : w lutym 2012 r. na dofinansowanie realizacji tego zadania Gmina podpisała umowę na środki unijne z PROW (refundację) - po przetargu kwota dofinansowania ostatecznie wyniosła 216.525 zł. Zadanie ma zostać zakończone w 2013 roku. Finansowanie inwestycji – środki z budżetu gminy (z wolnych środków).

II. Dz. 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę - ogółem plan 47.900 zł; wykonanie : 38.881,83 81,17 % :

- rozdział 40002 – Dostarczanie wody :

1. *Zakup urządzenia PSION – zestawu inkasenckiego do obsługi programu woda w terenie* – zakupiono 3 dodatkowy zestaw . Wykonanie planu 80,47 % ze względu na to, iż urząd skarbowy zwrócił w 2012 roku podatek vat , co umniejszyło wydatek na ten cel.

2. *Rozbudowa sieci wodociągowej w Kościelcu Kolonii* – wykonano rozbudowę sieci o długości 600m . Wykonanie planu 81,24 % ze względu na to, iż urząd skarbowy zwrócił w 2012 roku podatek vat , co umniejszyło wydatek na ten cel.

3. *Zakup oprogramowania na opłaty za pobór wody wraz z zestawami inkasenckimi* – zakupiono oprogramowanie oraz 2 zestawy inkasenckie. Wykonanie planu 81,28 % ze względu na to, iż urząd skarbowy zwrócił w 2012 roku podatek vat , co umniejszyło wydatek na ten cel.

III. Dz. 600 – Transport i łączność - ogółem plan 1.117.499 zł; wykonanie : 1.114.785,19 99,76 % :

- rozdział 60014 – drogi powiatowe:

Plan Wykonanie

1. Przebudowa drogi powiatowej nr 4585P na odcinku Korzeniew-Mycielin 325.000 324.000,22 tj. 99,69 %

Zakres wykonanych prac : Wykonano dywanik oraz obróbkę poboczy na łącznej dł. 1.780 m.b. o szer. 5,2 m ze środków ze Starostwa Powiatowego w kwocie 222.000 zł oraz z budżetu gminy w kwocie 102.000,22 zł.

- rozdział 60016 – drogi gminne ogółem plan 792.499 zł; wykonanie 790.784,97 zł tj. 99,78 %:

1. Droga w Dzierzbinie Kolonii (do Szymczaka) - plan 61.499; wykonanie 61.371,66 tj. 99,79 %

Zakres wykonanych prac : wykonano nawierzchnię asfaltową na łącznej dł. 280 mb o szer. 3 m ze środków z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 45.751,62 zł oraz z budżetu gminy w kwocie 15.620,04 zł.

2. Droga w miejscowości Mycielina-Teodorów - plan 119.000 ; wykonanie 118.971,28 tj. 99,97 %.

Zakres wykonanych prac : wykonano nawierzchnię asfaltową na dł. 720 mb o szer. 3 m ze środków z budżetu gminy.

3. Droga w miejscowości Dzierzbina-Danowiec - plan 47.000, wyk. 46.959,31 tj. 99,91 %

Zakres wykonanych prac : wykonano nawierzchnię żwirową na dł. 700 mb o szer. 3,5 m ze środków z budżetu gminy.

4. Droga w miejscowości Korzeniew (tzw. Kolejowa) - plan: 346.000 zł, wyk. 345.374,93 zł tj. 99,81 %.

Zakres wykonanych prac : wykonano nawierzchnię asfaltową na dł. 1.670 mb o szer. 3 m ze środków z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 204.248,38 zł oraz z budżetu gminy w kwocie 141.126,55 zł.

5. Droga w miejscowości Korzeniew (od Różańskiego do sklepu) - plan: 100.000 zł, wyk. 99.733,92 zł tj. 99,73 %.

Zakres wykonanych prac : wykonano nawierzchnię asfaltową na dł. 520 mb o szer. 3 m ze środków z budżetu gminy.

6. Droga w miejscowości Korzeniew (od Różańskiego w stronę Słuszkowa) - plan: 119.000 zł, wyk. 118.373,87 zł tj. 99,47 %.

Zakres wykonanych prac : wykonano nawierzchnię asfaltową na dł. 560 mb o szer. 3 m ze środków z budżetu gminy.

IV. Dz. 750 – Administracja publiczna :

- rozdział 75023 Urzędy Gmin (miast i miast na prawach powiatu) plan 20.000 zł ; wykonanie : 18.100,00 tj. 90,50 % :

W ramach zakupu środków trwałych z projektu „Systemowe zarządzanie organizacją...” ze EFS z POKL zakupione zostały : serwer, laptop oraz tablica interaktywna. Niewykorzystane środki będą przekazane na wydatki w 2013 roku na zakup innych materiałów, bowiem projekt jest realizowany do roku 2014 włącznie.

V. Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa : ogółem plan : 83.200 zł wykonanie: 79.363,46 zł tj. 95,39 %.

- rozdział 75404 Komendy Wojewódzkie Policji : przekazano na Fundusz Wsparcia Policji kwotę 8750 zł na dofinansowanie zakupu samochodu osobowego dla policji – wykonanie 100 %;

- rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne : ogółem plan : 206.178 zł wykonanie: 205.793,14 zł tj. 99,81 %.

1/ roboty dodatkowe dot. rozbudowy strażnicy OSP w Zamętach Plan : 5.300 zł, Wykonanie : 5.285,15 zł tj. 99,72 % - zadanie wykonano ze środków z budżetu gminy - wykonano dodatkowo położenie płytek ceramicznych posadzkowych i ściennych w kuchni , docieplono ściany zewnętrzne części garażowej wraz z tynkiem.

2/ wykonanie centralnego ogrzewania w budynku strażnicy OSP w Słuszkowie : Plan : 35.000 zł ; Wykonanie 34.999,99 zł tj. 100 % - zadanie wykonano ze środków z budżetu gminy w kwocie 29.999,99 zł i 5.000 zł otrzymano z powiatu kaliskiego;

3/ rozbudowa wraz z modernizacją budynku strażnicy OSP w Korzeniewie – Plan : 160.378 zł ; Wykonanie 100 % . W 2012 roku wykonano ze środków z budżetu gminy ławy i mury fundamentowe części rozbudowywanej, ściany zewnętrzne i stropodach wraz z pokryciem, stolarkę okienną i drzwiową zewnętrzną. Zadanie będzie kontynuowane w 2013 roku i zakończone w 2014 roku. Obejmuje je WPF. Finansowanie w całości ze środków z budżetu gminy.

4/ zakup motopompy dla OSP Danowiec – plan 5.500, wyk. 5.130 tj. 93,27 %.

Zakup w/w motopomp został sfinansowany ze środków z budżetu gminy.

VI. Dz. 801- Oświata i wychowanie : ogółem plan : 48.577 zł wykonanie: 48.571,56 zł tj. 99,99 %.

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe :

- zakup pieca co do Szkoły Podstawowej w Kościelcu zadanie wykonano – wykonanie planu 99,94 %

- zwrot dofinansowania z WRPO otrzymanego w 2010 i 2011 roku na budowę Sali gimnastycznej w Dzierżbinie Kolonii ze względu na nałożenie na Gminę korekty finansowej po kontroli przez Urząd Marszałkowski w kwocie 25.151,56 zł tj. w 100,02 % planu . Plan został przekroczony o 4,56 zł z uwagi na to, iż pracownik Urzędu

Marszałkowskiego zakwestionował wysokość wpłaconych odsetek i inaczej niż zaplanowano rozliczył dokonaną wcześniej wpłatę ;

Rozdział 80110 – Gimnazja :

Termomodernizacja budynku gimnazjum w Korzeniewie – wykonanie planu 100 %.

- wykonano dokumentację niezbędną do złożenia zbiorowego wniosku o dofinansowanie przedsięwzięć w zakresie termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej Powiatu Kaliskiego do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska . Jest to projekt złożony wspólnie przez Starostwo Powiatowe w Kaliszu, Gminę Blizanów, Lisków, Mycielin Opatówek i Żelazków.

VII. Dz. 851 – Ochrona Zdrowia - rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi ogółem plan : 11.000 zł wykonanie: 10.900 zł tj. 99,09 % - zakupiono wyposażenie na plac zabaw w Słuszkowie (w parku) ze środków z wpływów z opłat za zezwolenia alkoholowe niewykorzystane w latach poprzednich oraz z wpływów bieżących .

VIII. Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska : Plan ogółem 4.600 ; Wyk. 4.551 zł tj. 98,93 %

- rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

W ramach wydatków zakupiono od Spółki Akcyjnej Energa infrastrukturę służącą oświetleniu ulicznemu w Mycielinie oraz w Kościelcu - zadanie sfinansowano ze środków z budżetu gminy.

Szczegółowa realizacja wydatków budżetowych

Wg sprawozdania Rb-28S i Rb-50:

Dział 010 Rolnictwa i łowiectwo - wykonanie planu na dziale ponad 97 % . Poniesione wydatki to :

- rozdział 01008 :

dotyczy odmulenia i udrożnienia rowu biegnącego od oczyszczalni (gdzie odprowadzane jest woda) na długości 2,5 km . Koszty objęły wydatki geodezyjne (615 zł), wykonawca (26.445 zł) oraz nadzór (738 zł).

- rozdział 01010 :

dotyczy utrzymania budynku oczyszczalni oraz sieci kanalizacyjnej wraz z 1 pracownikiem. Paragraf 3020 to wydatki na odzież ochronną dla pracownika oczyszczalni – wykonanie mniejsze ze względu na to, iż zakupiono odzież ochronną itp. materiały w ramach wydatków na bhp, paragraf 4010, 4110 i 4120 to wynagrodzenia pracownika wraz z pochodnymi, paragraf 4210 to zakup drobnych materiałów oraz środków biologicznych i roweru dla pracownika – wyk. niższe niż planowano – 21,18 %, § 4260 to wydatki na energię elektryczną, § 4300 to koszty telefonu pracownika oczyszczalni, oczyszczanie rowu odpływowego z oczyszczalni z lodu 9lutu 2012), opłata za dzierżawę gruntu pod przepompownią, analizy laboratoryjne za badanie ścieków i inne drobne, a paragraf 4440 to odpis na ZFŚS. Wykonanie planu na rozdziale to 80,77 % z uwagi na to, iż trudno było przewidzieć jakie wydatki zostaną poniesione na poszczególnych paragrafach (poza wynagrodzeniem i pochodnymi) przez okres całego roku (pierwszy pełny rok funkcjonowania oczyszczalni i sieci);

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jst wykazano zobowiązanie niewymagalne w paragrafie 4040, 4110 i 4120 w kwocie ogólnej 2.440,65 zł – są to zobowiązania z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2012 r. do wypłaty w 2013 r. , a ponadto wykazano na paragrafie 4260 zobowiązanie niewymagalne tj. koszty energii elektrycznej na oczyszczalni i przepompowniach w kwocie ogólnej 6.076,56 zł;

- rozdział 01030 :

- § 2850 - wpłaty na rzecz Izby Rolniczej w Poznaniu w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego, wykonanie planu ponad 83 % - zgodnie z wpływami ;

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jst wykazano na paragrafie 2850 zobowiązanie niewymagalne tj. rozliczenie wpływów wpłat na Izby Rolnicze w kwocie ogólnej 135,50 zł;

- rozdział 01041 : objął wydatki inwestycyjne dot. budowy lamp hybrydowych w Dzierzbinie i Dzierzbinie Kolonii oraz boiska sportowego w Korzeniewie omówione na str. 18-19 w ramach współfinansowania ze środków unijnych. Wydatki te zostały wykonane w 100 % . Mały projekt współfinansowany także z PROW-u dot. zakupu wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Bogusławicach objął zakup stołu tenisowego, krzeseł i stołów, 5 kompletów obiadowych na 12 osób oraz szafy wnękowej kuchennej . Na to zadanie otrzymano dofinansowanie w kwocie 7.695,69 zł, a wydatki z budżetu gminy wyniosły 4.573,23 zł. Wykonanie rozdziału 100 %.

- rozdział 01095 wykonany w blisko 100 % - objął : zwrot dotacji na akcyzę (za 2011 rok) po kontroli urzędu wojewódzkiego w kwocie 49,45 zł, zwrot podatku akcyzowego rolnikom wraz z kosztami obsługi – co realizowano w ramach dotacji na zadanie zlecone . Wydatkowano środki z dotacji na zadanie zlecone niemal w 100 %-tach, w tym na wypłatę akcyzy 296.064,61 zł, a na obsługę tej wypłaty 5.916,40 zł. Ze zwrotu skorzystało w I półroczu 378 rolników, a w drugim 360. Paragrafy: 4110, 4120 i 4170 obejmują umowy zlecenia z pochodnymi, natomiast 4210 i 4300 – obejmują zakup materiałów (artykuły biurowe) i usług (prowizje bankowe, usługi pocztowe) na obsługę zwrotu. Odchylenie na wykonaniu wydatków występuje na paragrafie 4300 – wyk. 43,30 %, bowiem nie wykorzystano środków na zakup usług w zakresie rolnictwa, ale kwotowo odchylenie jest niewielkie. W ramach paragrafu 4210 został zakupione z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego zestaw nagłaśniający do świetlicy w Bogusławicach (4.816,70 zł).

W dz. 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – wydatki dotyczyły bieżącego utrzymania SUW oraz sieci wodociągowej- :

- zakup materiałów w kwocie 4.456,36 zł dotyczył : zakupu głównie chloru oraz wyłącznika, kompresora (2.107) i materiałów do ogrodzenia SUW w Kościelcu (1.100) . Wystąpiło niższe wykonanie planu, ale wg potrzeb.

- koszty energii elektrycznej – 111.172,59 zł – wykonanie planu ponad 91 %, w wyniku rozliczenia VAT-u naliczonego (tzn. częściowego unettowienia wydatków) .

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jest wykazano na paragrafie 4260 zobowiązanie niewymagalne tj. faktury za energię w kwocie 9.027,91 zł;

- koszty usuwania awarii ogółem : 89.208,07 zł po częściowym unettowieniu w wyniku rozliczenia vat tj. zmniejszenie wydatków o 1.716,66 zł . Koszty awarii na sieci wyniosły 64.603,05 zł i naprawy na SUW-ach 24.605,02 zł - dot. usług remontowych świadczonych przez firmę Instalatorstwo Ogólne Korzeniew - wykonanie prawie 100 %;

- § 4300 obejmuje : koszty badanie wody i wód popłucznych – 16.378,02 zł, stała umowa na obsługę SUW z firmą Instalatorstwo Ogólne Korzeniew - 41.328 zł , sporządzenie operatu wodno-prawnego 2.700 zł . Wykonanie paragrafu ponad 88 % planu z uwagi na częściowe unettowienie wydatków w wyniku rozliczenia vat tj. zmniejszenie wydatków o 5.139,85 zł

- § 4430 obejmuje roczną opłatę za dozór techniczny na SUW – 1.261,50 zł, wykonanie planu 63,08 %, ale odchylenie kwotowo małe.

Paragrafy 6050 i 6060 obejmują wydatki majątkowe i na zakupy inwestycyjne omówione na stronie 19.

W dz. 600 Transport i łączność – wykonanie działu blisko 97 % , a wydatki dotyczyły :

- przebudowy drogi powiatowej, co omówiono na str. 19 oraz opłaty za umieszczenie w pasie drogowym sieci kanalizacyjnej uiszczonej do Starostwa Powiatowego w Kaliszu (decyzja starostwa) – wyk. wydatków prawie 100 %

- dróg publicznych gminnych :

- wydatki inwestycyjne wykonane w blisko 100 % planu omówiono na str. 19-20 sprawozdania. Wydatkowano środki z dawnego „FOGR” w kwocie 250.000 zł oraz 540.784,97 zł z budżetu gminy,

- bieżące utrzymanie dróg gminnych na łączną kwotę 133.993,94 zł :

- § 4210 ogółem 22.586,12 zł : zakup paliwa do odśnieżania i równania dróg - 1.205,08 zł, zakup żuźla, kruszywa, pospółki i tłucznia – 17.971,54 zł oraz znaków drogowych i map 3.409,50 zł ; wykonanie planu na paragrafie 87,54 % - wg występujących potrzeb.

- § 4270 – obejmuje w całości zakup usług dot. remontów dróg i przepustów – ogółem 93.172,62 zł. Wykonanie planu ponad 85 %.

- § 4300 - to zakup usług :

- odśnieżania – 8.462,22 zł,
- usług transportowych za przewóz i załadunek materiałów do remontów dróg, mapy, kosztorysy remontowe, kopanie rowu, usługi wycinki drzew, równania dróg itp. – 9.772,98 zł.

Ogółem wydatek to 18.235,20 zł - wykonanie planu ponad 49 %. Powstałe oszczędności dot. rezerwy środków zaplanowanych na odśnieżanie dróg gminnych.

W dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa – poniesione wydatki dot.:

Rozdział 70005 dotyczy :

- kosztów utrzymania i remontu mienia komunalnego gminy :

- zakup opału do budynków gminnych 38.382,85 zł i innych materiałów - 751,68 zł - wykonanie planu na §-ie 4210 – 78,27 % . Powstałe oszczędności dot. mniejszych niż planowano wydatków na zakup opału;
- koszty energii do budynków gminnych – wykonanie 71,28 % planu, ale odchylenie kwotowo nie przekracza 2.700 zł;
- usługi remontowe – wyk. ponad 37,70 % planu tj. 3.770,44 zł - dotyczyły drobnych remontów wg występujących potrzeb;
- pozostałe usługi § 4300 - utrzymanie mieszkań, będących własnością Gminy – rozliczenia 7.427,42 zł, opłaty kosztów zarządu i innych dot. Spółdzielni Mieszkaniowej w Petrykach obejmującej bloki w Bogusławicach oraz czynsz za opuszczony lokal – 12.769,41 zł; mapy, wypisy, wyrisy, wyceny, dzierżawy gruntów pod przystanki, ogłoszenia koszenie trawy, usługi kominiarskie i inne drobne - 4.410,28 zł oraz palacz co za okres I-IV 7.500 zł . Wykonanie planu – ponad 58 % - wg występujących potrzeb.

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jest wykazano na paragrafie 4260 zobowiązanie niewymagalne tj. faktury za energię elektryczną w ogólnej w kwocie 2.047,64 zł;

Rozdział 70095 dotyczy : paragraf 4600 obejmuje zapłatę odszkodowania dla Kalskiej Spółdzielni Mieszkaniowej za niedostarczenie lokalu socjalnego dla jednej rodziny – wyk. 98,48 % .

W dz. 710 Działalność usługowa – wykonanie wyniosło 65 % planu – wydatki dotyczyły kosztów projektów decyzji lokalizacyjnych (77) z uwagi na brak aktualnego planu zagospodarowania przestrzennego gminy. Wykonanie nieco niższe od planu związane jest z tym, iż trudno przewidzieć ile osób będzie zainteresowanych budową lub rozbudową . W 2012 roku na wykonywanie tego zadania podpisana została umowa zlecenie (w poprzednich latach wykonujący to zadanie prowadził działalność gospodarczą i wystawiał faktury).

W dz. 750 Administracja publiczna – wykonanie planu na dziale wyniosło ponad 91,81 %.

Rozdział 75011 dot. wydatków na zadania zlecone tj. na utrzymanie 2 etatów realizujących zadania zlecone w administracji (wynagrodzenie z pochodnymi) - wykonanie 100 % . Całość wydatków sfinansowana dotacją.

Rozdział 75022 dot. wydatków na Radę Gminy wykonano w ponad 88 % planu. Zasadniczą grupę wydatków stanowią ryczałt przewodniczącego i jego zastępcy oraz przewodniczących komisji, a także diety radnych za udział w posiedzeniach komisji i sesji – 69.600 zł. W ramach tego paragrafu wydatkowano także środki na delegację przewodniczącego Rady Gminy w kwocie 244,80 zł. W 2012 r. odbyło się 12 posiedzeń sesji oraz 6 posiedzeń komisji budżetowej oraz 7 rewizyjnej. Wydatki bieżące dot. obsługi Rady :

- paragraf 4210 - objął koszty organizacji posiedzeń i komisji Rady Gminy w postaci głównie art. spożywczych, biurowych, papieru, tonera oraz zakupiono pieczętki – wyk. ponad 47 %- wydatki wg potrzeb;
- paragraf 4300 – obejmuje szkolenie przewodniczącego rady, usługi pocztowe oraz gastronomiczne – wyk. ponad 69 % - wg występujących potrzeb;

Rozdział 75023 wykonany w 92,77 % planu dot. wydatków na utrzymanie głównie urzędu gminy, które objęły :

- § 3020 - wypłacenie ekwiwalentów za odzież dla pracowników fizycznych oraz wydatki na okulary do pracy przy komputerze, a także świadczenia rzeczowe przysługujące na podstawie przepisów kodeksu pracy i zarządzenia wójta. Wykonanie planu ponad 63 % - odchylenie od planu związane jest z zaplanowaniem ekwiwalentów za odzież i innych świadczeń przysługujących pracownikom dla osób zatrudnionych w ramach robót publicznych w większej ilości niż faktycznie byli zatrudnieni.
- § 4010, 4110,4120 – dot. wynagrodzenia z pochodnymi pracowników administracji i obsługi. Na 31 grudnia 2012 r. w urzędzie gminy zatrudnionych było 20,5 etatu pracowników administracji i 5 etaty obsługi, w tym 2 osoby na czas określony po robotach publicznych („księgowanych” w rozdział 75023). Nikomu nie wypłacano nagrody jubileuszowej. Powstałe oszczędności na paragrafach wynagrodzeń i pochodnych dot. zasiłków chorobowych . Zobowiązania z tyt. składek ZUS oraz podatku za grudzień uregulowano w 2012 roku.
- § 4040 – objął dodatkowe wynagrodzenie roczne /tzw. 13-tki/ wszystkich pracowników urzędu;

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jest wykazano zobowiązanie niewymagalne w paragrafie 4040, 4110 i 4120 w kwocie ogólnej 89.566,39 zł – są to zobowiązania z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2012 r. do wypłaty w 2013 r.

- § 4140 – dotyczył wpłat na PFRON – wykonanie 92,33 % planu – zobowiązanie za grudzień uregulowano w 2012 roku .

- § 4170 – to koszty umów zlecenia i o dzieło, w tym koszty zastępstwa procesowego prawnika. Wykonanie ponad 67 % zgodne z potrzebami;

- § 4210 - wydatki na zakup materiałów zrealizowano w ponad 87 % planu i dot. one : zakup opału – 16.298,15 zł, zakupu paliwa do służbowego samochodu osobowego – 9.935,67 zł, do ciągnika – 10.616,25 zł, do kosiarki, piły i busa wypożyczanego od OSP Słuszków – 1.575,48 zł, druki (gł. USC) i pieczętki – 1.677,25 zł, materiały do naprawy (piły, kosiarki, samochodu, ciągnika, komputerów, kserokopiarki itp.) – 8.855,24 zł, środki czystości – 2.686,68 zł, artykuły papierniczo-biurowe, kalendarze – 5.414,48 zł, tonery do kserokopiarki, drukarek i drobne materiały do komputerów – 6.985,86 zł, publikacje, czasopisma, akty prawne, poradniki - 4.690,46 zł, wyposażenie (drobne typu telefony, czajniki) i inne drobne jak gaz, kwiaty itp. - 5.102,77 zł, zaporę sieciową – 1.500 zł artykuły spożywcze - 318,34 zł, zakup 1 komputera – 3.277 zł, papier do wydruków – 1.530,28 zł program antywirusowy – 1.655,58 zł – ogółem 82.283,82 zł . Niższe wykonanie wynika z oszczędności.

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jest wykazano na tym paragrafie zobowiązanie niewymagalne w kwocie ogólnej 289,60 zł – jest to faktura Papex-u za artykuły papiernicze.

- § 4260 – koszty energii elektrycznej na budynku UG – 7.638,38 zł, tj. wykonanie ponad 76 % planu (zużycie mniejsze niż w roku poprzednim),

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jest wykazano na tym paragrafie zobowiązanie niewymagalne w kwocie 920,64 zł – są to faktury za koszty energii elektrycznej na UG.

- § 4270 – zakup usług remontowych dot. :

- konserwacja i naprawy kserokopiarki oraz naprawa drukarek – 1.553,49 zł,
- naprawy samochodu – 1.577,68 zł.
- malowanie w USC – 1.200 zł,
- naprawa pompy – 1.700 zł.

Plan wyk. w ponad 47 % - wg potrzeb. Powstała oszczędność dotyczy konieczności rezerwy na ewentualne remonty.

- § 4280 – koszty badań pracowniczych - okresowe i wstępne – wykonanie planu ponad 79 %. Kwotowo odchylenie bardzo małe;

- § 4300 – zakupione usługi : opłaty bankowe - 6.331,50 zł, ogłoszenia w prasie (życzenia) - 356,70 zł, opłaty pocztowe – 14.535,60 zł, usługi informatyczne (w tym abonamenty za programy), BIP, monitoring, konto pocztowe, domena, podpis elektroniczny, utrzymanie serwera – 30.202,47 zł, opłaty dot. przetargu na zakup energii elektrycznej – 9.200 zł, palacz co w UG – 1.060 zł, czesne za studia pracownika skierowanego – 3.050 zł, usługi różne tj. przejazdy autostradą, przeglądy, opłaty rejestracyjne, usługi noclegów i wyżywienia na szkoleniach, ,parkingi, przesyłki kurierskie - itp. - 2.783,89 zł, usługi bhp – 3.900 zł. Ogółem wyk. 71.420,16 zł tj. ponad 73 % planu. Mniejsze wykonanie planu wynika z oszczędności.

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jst wykazano zobowiązania niewymagalne w paragrafie 4300 w kwocie ogólnej 1.613,66 zł – są to faktury za : abonament za alarmowe powiadomianie mieszkańców w kwocie 61,50 zł, odbiór śmieci PUK w kwocie 93,96 zł oraz usługi pocztowe w kwocie 1.458,20 zł.

- § 4350 - to koszty Internetu. Wykonanie planu – ponad 83 %, odchylenie kwotowe małe;

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jst wykazano zobowiązanie niewymagalne w paragrafie 4350 w kwocie 43,72 zł – jest to faktura za Internet;

- § 4360 - to koszty 2 telefonów komórkowych (wójta i 1 do dyspozycji wszystkich pracowników). Wykonanie planu – ponad 57 %. Są to koszty trudne do przewidzenia, oszczędności wynikają z różnych promocji, a poza tym odchylenie wykonania od planu kwotowo jest niewielkie;

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jst wykazano zobowiązanie niewymagalne w paragrafie 4360 w kwocie 131,10 zł – jest to faktura za koszty rozmów w grudniu 2012 roku;

- § 4370 - to koszty telefonów stacjonarnych całego urzędu gminy. Wykonanie planu ponad 80 %. Oszczędności wynikają z tańszych usług oraz korzystania z telefonów tylko w celach służbowych.

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jst wykazano zobowiązanie niewymagalne w paragrafie 4370 w kwocie 363,96 zł – jest to faktura za koszty rozmów w grudniu 2012 roku;

- § 4410 – obejmuje koszty delegacji podróży służbowych wszystkich pracowników UG 6.539,07 zł , w tym wójta – 2.097,75 zł oraz ryczałtu za korzystanie z prywatnego samochodu przez wójta – 2.712,48 zł i 1 pracownika – 1.677,96 zł. Wykonanie ponad 64 % planu. Niższe wykonanie planu wynika z mniejszej ilości podróży służbowych pracowników niż w roku poprzednim na podstawie którego planowano 2012 rok.

- § 4430 – koszty różnych opłat i składek: ubezpieczeń majątkowych – 14.830,95 zł, składki na WOKISS - 6.810 zł, Związek Gmin Wiejskich – 1.401,84 zł oraz stowarzyszenie Kraina Nocy i Dni – 4.926 zł. Wykonanie ponad 94 % planu.

- § 4440 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Wykonanie 99,76 % planu z uwagi na ostatnie korekty na koniec roku;

- § 4700 - to koszty szkoleń wszystkich pracowników urzędu. Wykonanie planu – ponad 61 %, nieco niższe niż przewidywano, ale takie zaistniały w tym zakresie potrzeby.

Paragrafy z 4 cyfrą 7 i 9 to projekt unijny z POKL z EFS-u „Systemowe zarządzanie....” objęty również załącznikiem nr 7 (str. 7 tego załącznika) – opisany również w tym załączniku, jak również w załączniku nr 8 – realizacja przedsięwzięć, a ponadto wydatki na zakupy majątkowe obejmuje także zał. Nr 3.

Wydatki w ramach projektu dotyczyły :

- paragraf 411, 412 i 417 – to umowa zlecenie wraz z pochodnymi asystenta koordynatora projektu (w każdej gminie jest 1 osoba) – wydano 4.199,37 zł (tylko II półrocze),
- paragraf 421 to zakup artykułów papierniczych – 1.198,78 zł;
- paragraf 4300 to koszty prowizji bankowych – 28 zł ;
- paragraf 6060 zakup laptopa, serwera i tablicy interaktywnej – 18.100 zł.

Obsługę księgową prowadził urząd gminy. Okres realizacji projektu - 3 lata. Realizacja zakończy się w 2014 r. .

W 2012 roku wydano ogółem 23.526,15 zł, z czego 19.997,23 zł z dotacji rozwojowej i 3.528,92 zł ze środków z budżetu państwa. Ogółem plan wydatków na projekt zrealizowano w 92,26 % - co obrazuje załącznik nr 7.

Rozdział 75056 wykonany w blisko 100 % objął wydatki ze zwrotu prze ZUS nadpłaconych składek za spis ludności i mieszkań oraz rolny (z lat ubiegłych) . W wyniku tego zwrotu zwrócono część dotacji wraz z odsetkami do GUS-u oraz wypłacono pracownikom uczestniczącym w spisach składki, które były im potrącone w wynagrodzeniach i nagrodach.

Rozdział 75075 wykonany w 37,88 % planu dotyczył wydatków na zakup materiałów oraz usług dot. promocji gminy . Wykonanie planu wynika z wysokości potrzeb na ten cel.

Rozdział 75095 wykonany w ponad 83 % planu - dot. wypłacanej diety comiesięcznej oraz wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych /inkaso/ sołtysom, a także zakupu artykułów papierniczych, papieru i pieczętek, usług pocztowych, transportowych, opłat komorniczych i sądowych. Na paragrafach, gdzie jest wykonanie nieco niższe, odchylenia kwotowo są niewielkie – wydawano środki wg potrzeb.

W dz. 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa –

Wydatki w ramach tego działu to wydatki w ramach dotacji na zadania zlecone .

Rozdział 75101 zrealizowano w niemal 100 % planu - wydatki na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców - umowa zlecenie wraz z pochodnymi.

W dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

– rozdział 75404 - wykonanie w 100 % planu - wydatki wykonane objęły wpłatę na fundusz wsparcia policji na dofinansowanie zakupu samochodu osobowego.

– rozdział 75412 - /wykonanie ponad 95 % planu/ wydatki wykonane objęły :

- paragrafy 4110, 4120 oraz 4170 i 4780 dotyczyły comiesięcznego wynagrodzenia wraz z pochodnymi konserwatorów sprzętu OSP oraz osób zapewniających gotowość bojową jednostek OSP. Niewielkie oszczędności powstały w wyniku rezygnacji jednego z kierowców;
- § 3030 – wyk. 0 % to planowane wydatki na ekwiwalent za udział w akcjach pożarniczych osób, które straciłyby z tego powodu wynagrodzenie – nie zaistniała potrzeba wypłaty .
- § 4210 – wyk. blisko 100 % :

- zakupu paliwa dla wszystkich jednostek OSP – 15.172,77 zł,

- zakup opału, materiałów do remontu strażnic, do remontów samochodów i sprzętu strażackiego, zakup sprzętu strażackiego oraz sprzętu w ramach nagród za udział w zawodach ppoż. ogółem 71.882,17 zł, w tym :

OSP Danowiec – 2.565,15 zł, OSP Stropieszyn – 0 zł, OSP Przyranie – 2.621,02 zł, OSP Słuszków – 8.517,66 zł, OSP Zamęty – 3.737,29 zł, OSP Mycielin – 15.274,03 zł, OSP Kuszyn – 7.552,56 zł, OSP Dzierzbין – 14.774,04 zł, OSP Kościelec – 8.574,58 zł, OSP Korzeniew – 6.201,58 zł oraz OSP Gadów – 2.064,26 zł.

- inne wydatki materiałowe na zorganizowanie dnia strażaka, posiedzenia zarządu gminnego oraz zawodów strażackich - 2.785,54 zł,

- § 4260 - koszty energii elektrycznej na strażnicach OSP (Zamęty, Danowiec, Stropieszyn i Kuszyn oraz OSP Słuszków, Mycielin i Przyranie - wykonanie ponad 94 %,
- § 4270 – naprawa motopompy w OSP Słuszków oraz samochodów w OSP Mycielin, Słuszków i Korzeniew 2.698,60 zł oraz remont w OSP Gadów 4.698,60 zł – wyk. ogółem 61,57 % planu- wg potrzeb,
- § 4300 – wyk. w ponad 82 % wg występujących potrzeb to:
 - organizacja gminnych zawodów strażackich, dnia strażaka i inne – 3.068,60 zł,
 - przeglądy samochodów – 1.601,83 zł;
 - usuwanie drzew OSP Stropieszyn – 2.829 zł,
 - usługa na OSP Słuszków (dot. co) – 1.500 zł.
- § 4430 - dot. ubezpieczenia mienia – głównie samochodów OSP i NW – wyk. ponad 92 % ;
- § 4580 – dot. odsetek przekazanych do ZUS;
- § 6050 i 6060 – wydatki inwestycyjne wykonano w ponad 93 % planu i omówiono na str. 20.

W dz. 757 Obsługa długu publicznego – wydatki dotyczyły prowizji od pobranej pożyczki (wyk. 85,21 %), oraz odsetek od kredytów i pożyczek – wyk. ponad 82 %. Oszczędności na spłacie odsetek powstały w wyniku wcześniejszej spłaty pożyczek w BGK (4.168.384,66 zł). Wykonanie rozdziału 75702 ogółem 82,13 %.

Na rozdziale 75704 paragraf 8020 zaplanowano wydatki na potencjalną spłatę poręczenia pożyczki Związkowi Gmin Czyste Miasto Czysta Gmina, ale jak to tej pory Związek terminowo dokonuje spłat i nie wystąpiła potrzeba uruchamiania tych wydatków.

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jst wykazano zobowiązanie niewymagalne w paragrafie 8110 w kwocie 10.410,97 zł – jest to nota odsetkowa – odsetki od pożyczki z WFOŚIGW i z BGK naliczone na 31.12. 2012 r. do zapłaty w 2013 roku.

Dział 758 Różne rozliczenia – na paragrafie 4810 pozostała niewykorzystana część rezerwy w kwocie 91.458 zł – nie było potrzeby jej wykorzystania .

Dział 801 Oświata i wychowanie – został wykonany w 95,79 %. Jest to największy kwotowo dział budżetu Gminy i wraz z działem 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - obejmuje głównie wydatki na wynagrodzenia i pochodne (i dodatki z §-u 3020) nauczycieli szkół i przedszkoli, a także pracowników obsługi szkół oraz księgowości oświatowej. Jednostki oświatowe zrealizowały w 2012 roku wydatki na kwotę 5.369.740,45 zł, w tym na wynagrodzenia, dodatki i ich pochodne 4.550.916,08 zł tj. 84,75 % wydatków ogółem, a kwota 818.824,37 zł to: koszty utrzymania placówek oświatowych, odpisów na ZFŚS . W/w wydatki nie obejmują rozdziału 80113 – wydatki na dowóz dzieci do szkół – bo te znajdują się na planie urzędu gminy, a także wydatki inwestycyjne .

Subwencja oświatowa przyznana Gminie na 2012 r. wyniosła 3.832.968 zł. Pozostałe wydatki, w wysokości 1.563.594,45 zł sfinansowano z budżetu Gminy (bez rozdziału 80113 i inwestycji) i z dotacji na komisje na awanse zawodowe nauczycieli w kwocie 178 zł . Wydatki poszczególnych jednostek w kwotach ogólnych wyniosły :

- Gimnazjum w Korzeniewie – 1.573.549,29 zł (największy wzrost wydatków w stosunku do 2011 roku tj. o ok. 145 tys.),
- Szkoła Podstawowa w Mycielinie – 1.209.208,87 zł,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kościelcu – 976.850,27 zł,
- Szkoła Podstawowa w Dzierzbiniu do 31.08.2012 r. – 507.146,06 zł,
- Przedszkole w Dzierzbiniu do 31.08.2012 r. – 121.917,14 zł,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dzierzbiniu od 1.09.2012 r. do końca roku – 326.509,53 zł,
- Przedszkole w Korzeniewie – 201.511,47 zł,
- Przedszkole w Przyranii – 125.205 zł,
- Zespół Obsługi – 191.994,18 zł.

Rozdział 80101 – wykonany w 97,25 % planu obejmuje wydatki trzech szkół podstawowych oraz inwestycje realizowane przez gminę (plan finansowy UG);

Rozdział 80103 – wykonany w 91,25 % planu obejmuje oddział przedszkolny w szkole podstawowej w Mycielinie.

Rozdział 80104 – wykonany w 86,21 % planu obejmuje wydatki 4 przedszkoli,

Rozdział 80110 – wykonany w 98,45 % planu obejmuje wydatki gimnazjum;

Rozdział 80113 - wykonany w 92,71 % planu obejmuje koszty dowozu dzieci do szkół (plan finansowy UG);

Rozdział 80114 – wykonany w 98,53 % planu obejmuje koszty utrzymania księgowości oświatowej (obsługa wszystkich jednostek oświatowych),

Rozdział 80146 – wykonany w 82,85 % planu obejmuje koszty kształcenia i doskonalenia wszystkich nauczycieli,

oraz rozdział 80195 – wykonany w 99,46 % - odpisy na ZFŚS nauczycieli emerytowanych oraz umowy na komisje ds. awansu zawodowego nauczycieli .

Rozdział 80101:

W 3 szkołach podstawowych wg stanu na 31 grudnia 2012 r. zatrudnienie wyniosło 36,69 etatu nauczycieli /osobowo - 45 osób/, w tym jednego doradcy metodycznego oraz 10 osób obsługi i 3 administracji (w Dzierzbiniu na 0,75 etatu). Największe zatrudnienie odnotowuje Szkoła Podstawowa w Mycielinie (najwięcej uczniów).

- § 3020 – wyk. ponad 95 % obejmuje wydatki na:

* dodatki mieszkaniowe ogółem 12.540, zł w tym : Dzierzbini – 3.300 zł, Kościelec – 4.320 zł, Mycielin - 4.920 zł.

* dodatki wiejskie ogółem 113.027,53 zł, w tym : Dzierzbini – 34.505,67 zł, Kościelec – 33.689,52 zł, Mycielin - 44.832,34 zł.

* pomoc zdrowotna ogółem 4.560 zł , w tym Dzierzbini 1.200 zł, Kościelec – 1.428 zł i Mycielin 1.932 zł.

* świadczenia rzeczowe z kodeksu pracy i ekwiwalenty za odzież osób fizycznych oraz nauczycieli ogółem 5.486,81 zł, w tym : Dzierzbini – 1.784,17 zł, Kościelec – 1.803,02 zł, Mycielin - 1.899,62 zł.

- §-y 4010, 4110 i 4120 – wszystkie wykonane w blisko 100 % (paragraf 4120 w ponad 85 %) objęły wydatki na : wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników obsługi z pochodnymi tj. z ZUS-em i Funduszem Pracy, dodatki uzupełniające za 2011 rok wypłacone w 2012 roku, a także nagrody jubileuszowe dla 2 osób i wynagrodzenie doradcy metodycznego oraz zasiłek na zagospodarowanie 1 osoby - ogółem 2.219.026,35 zł (więcej o 176.373 zł niż w 2011 roku i to pomimo tego, że nagrody jubileuszowe w 2011 roku wypłacono 8 osobom i ponadto 1 odprawę emerytalną), w tym : Dzierzbini 565.059,68 zł, Kościelec 672.012,50 zł i Mycielin 841.408,50 zł.

- § 4040 – wyk. 100 % - to dodatkowe wynagrodzenie roczne ogółem 140.545,67 zł, w tym Dzierzbini 38.458,87 zł, Kościelec 44.054,96 zł , Mycielin 58.031,84 zł.

§-y od 4210 do 4700 – dot. kosztów utrzymania szkół; wykonanie planu na wszystkich paragrafach ponad 88 %.

- § 4210 obejmuje ogółem 146.127,96 zł, w tym Dzierzbini – 39.798,94 zł, Kościelec – 39.410,87 zł, Mycielin - 66.918,15 zł i są to wydatki :

	Dzierzbini	Kościelec	Mycielin
< zakup opału	25.733,77 zł	21.962,58 zł	-----
< zakup oleju opałowego	-----	-----	52.639,33 zł,
< środki czystości	2.113,88 zł	2.793,32 zł	2.622,91 zł
< zakup materiałów biurowych, druków, papieru	2.702,57 zł	1.472,24 zł	2.011,97 zł
< tonery, tusze	2.324,70 zł	656,82 zł	948,33 zł
< zakup wyposażenia	2.374,31 zł	11.605,71 zł	3.035,06 zł

Dzierzbini – zakupiono notebooka (1.400,97 zł) , 2 dywany (495 zł) i inne drobne za 478,34 zł;

Kościelec – zakupiono kserokopiarkę (3.388,65 zł), podajnik i duplex do ksero (2.826,54 zł), sprzęt nagłaśniający (3.427 zł), dywan (470 zł), 4 biurka (1.080 zł) i wyposażenie o małej wartości ogółem w kwocie 413,52 zł;

Mycielin - zakupiono nagrzewnicę (680 zł), tablice korkowe (580 zł), tablice informacyjne (320 zł), roletki (300 zł), kopiarkę cyfrową (418,04 zł) i wyposażenie o małej wartości ogółem w kwocie 737,02 zł;

< zakup materiałów do bieżących napraw : Dzierzbini 1.9112,87 zł, Kościelec – 343,40 zł i Mycielin 2.487,12 zł

< pozostałe drobne zakupy: Dzierzbini – 2.637,15 zł, Kościelec 576,80 zł, Mycielin – 3.126,43 zł.

- § 4240 obejmuje ogółem 17.947,02 zł i dot. zakupów pomocy dydaktycznych, naukowych i książek, w tym : Dzierzbini – 6.308,18 zł (w tym 2 komputery i inne drobne), Kościelec – 4.739,64 zł (w tym 2 telewizory, 3 monitory i inne drobne), Mycielin - 6.899,20 zł (np. 2 telewizory, 2 monitory, 2 odtwarzacze i inne drobne)

- § 4260 obejmuje ogółem 34.764,24 zł i dot. kosztów energii elektrycznej i wody, w tym : Dzierzbini – 9.788,48 zł, Kościelec – 9.528,30 zł, Mycielin - 15.447,46 zł.

- § 4270 obejmuje koszty remontów pomieszczeń oraz urządzeń w szkołach na ogólną kwotę 37.915,98 zł , w tym: - Dzierzbini – 5.684,30 zł, Kościelec – 29.239,84 zł oraz Mycielin – 2.991,84 zł :

W szkole w Dzierzbiniu usługi te objęły : wymianę grzejników w 3 klasach, malowania pomieszczeń i innych bieżących napraw sprzętu.

W szkole w Kościelcu remont objął : boisko przyszkolne (18.449 zł), wymianę pompy co (2.346 zł) , remont ogrodzenia (1.917 zł), wymianę 3 grzejników (1.500 zł), malowanie klas, kotłowni, korytarza, naprawa podłogi po wybuchu pieca co (4.400 zł) oraz inne drobne;

W szkole w Mycielinie remonty dotyczyły bieżących napraw sprzętu.

- § 4280 – to koszty okresowych i wstępnych badań lekarskich ogółem 1.320 zł;
- § 4300 obejmuje ogółem 29.843,27 zł i dot. zakupu usług pozostałych, w tym: Dzierzbín – 9.237,11 zł, Kościelec – 6.514,60 zł, Mycielin - 14.091,56 zł. Poniesiono wydatki na:
 - < prowizje bankowe – 7.248,50 zł, < koszty przeglądów sprzętów, czyszczenie kominów – 2.875,71 zł, < dojazdy na konkursy, zawody – 3.376,50 zł (głównie Mycielin), < usługi pocztowe – 979,59 zł ; wywóz ścieków i śmieci – 4.217,94 zł; < usługi bhp i poż. – 7.200 zł, opłaty abonenckie za oprogramowania – 1.140,27 zł oraz inne drobne – 2.804,76 zł,
- § 4350 obejmuje koszty Internetu w szkołach o ogółem to 1.301,98 zł;
- § 4370 obejmuje koszty telefonów stacjonarnych w szkołach : Dzierzbín – 2.113,14 zł, Kościelec – 832,14 zł oraz Mycielin – 1.556,38 zł,
- § 4380 obejmuje zakup usług tłumaczenia w SP Dzierzbín;
- § 4410 obejmuje koszty podróży służbowych: Dzierzbín – 781,50 zł, Kościelec – 1.028,50 zł oraz Mycielin – 808,50 zł;
- § 4430 dot. opłat z tyt. ubezpieczeń budynków i sprzętu oraz udziału w opłatach w kosztach prezesa ZNP, w tym : Dzierzbín – 1.416,51 zł, Kościelec – 989,10 zł i Mycielin - 2.916,62 zł,
- § 4440 dot. odpisów na ZFŚS nauczycieli i pozostałych pracowników (bez nauczycieli emerytów i rencistów) , w tym: Dzierzbín – 35.927,70 zł, Kościelec – 34.844,73 zł, Mycielin - 51.658,24 zł. W 2012 roku odpis na pracownika wyniósł 1.093,93 zł, na pracownika emerytowanego 182,32 zł, na nauczyciela 2.916,38 zł, na nauczyciela emerytowanego średni odpis wyniósł 1.120,15 zł.
- § 4700 obejmuje koszty szkoleń pracowników : Dzierzbín – 0 zł, Kościelec – 289 zł i Mycielin – 615 zł.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych /§ 6060 i 6660/ omówiono na str. 120-21 sprawozdania. Wydatki te realizuje Urząd Gminy i znajdują się na planie finansowym Urzędu Gminy. Paragraf 4560 również znajduje się na planie finansowym UG i dot. on odsetek odprowadzonych do urzędu marszałkowskiego od zwrotu dotacji z WPRO.

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jst wykazano na rozdziale 80101 zobowiązania niewymagalne w paragrafach 4010, 4040 , 4110 i 4120 w kwocie ogólnej 191.092,77 zł – są to zobowiązania z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi oraz dodatki wyrównawcze z pochodnymi za 2012 r. do wypłaty w 2013 r. . Ponadto na paragrafie 4260 zaksięgowano zobowiązania z tyt. kosztów za energię elektryczną w szkołach podstawowych w kwocie ogólnej 5.158,96 zł, a także na paragrafie 4300 zobowiązanie w kwocie ogólnej 112,27 zł – są to faktury za usługi pocztowe w kwocie 63,25 zł oraz 49,02 zł zobowiązania z tyt. faktury za wywóz ścieków szkoły w Kościelcu. Na paragrafie 4370 zaksięgowano zobowiązanie w kwocie ogólnej 304,79 zł za rozmowy telefoniczne za grudzień.

Rozdział 80103 – dot. kosztów utrzymania oddziału przedszkolnego przy szkole podstawowej w Mycielinie, które są finansowane w całości ze środków budżetu gminy. W ramach tego rozdziału poniesione koszty to głównie utrzymanie 1 nauczycielki zerówki : § 3020 objął wydatki na dodatek mieszkaniowy i wiejski, §-y 4010, 4040, 4110 i 4120 objęły wydatki na wynagrodzenia osobowe, dodatek uzupełniający i 13-tkę wraz z pochodnymi, pozostałe paragrafy to wydatki bieżące : zakup zabawek, środków czystości, materiałów biurowych, wyposażenia, pomocy dydaktycznych, prowizje bankowe, usługi – badania lekarskie oraz odpisy na ZFŚS. Wykonanie planu na rozdziale wyniosło ponad 91 %. Odchylenia od wykonania planu dot. §-u 4110 i 4120, ale kwotowo są bardzo małe. Średniorocznie liczba dzieci w oddziale przedszkolnym w Mycielinie wyniosła 8 dzieci.

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jst wykazano na rozdziale 80103 zobowiązanie niewymagalne w paragrafach 4010, 4040, 4110 i 4120 w kwocie ogólnej 4.512,23 zł – są to zobowiązania z tyt.

dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi oraz dodatek wyrównawczy z pochodnymi za 2012 r. do wypłaty w 2013 r.

Rozdział 80104 – dot. 4 przedszkoli, które są w całości finansowe ze środków z budżetu Gminy – ogółem 661.438,44 zł. Wydatki poszczególnych przedszkoli wyniosły (tylko rozdział 80104) : w Dzierzbinie – 169.458,81 zł, w Korzeniewie – 200.817,82 zł, w Przyranu 124.056,76 zł oraz w Kościelcu 161.943,20 zł . Na 31 grudnia 2012 r. w czterech przedszkolach zatrudnionych było 11 nauczycieli na 7,20 etatu i 6 osób obsługi na 4,75 etatu. Średniorocznie liczba dzieci w przedszkolach wyniosła : w Dzierzbinie – 34 dzieci, w Korzeniewie – 38 dzieci, w Przyranu - 16 dzieci i w Kościelcu – 48 dzieci.

- § 2310 objął wydatki znajdujące się na planie finansowym urzędu gminy tj. dotację przekazaną do Gminy Góra oraz Miasta Kalisza na zwrot kosztów na dzieci z tut. gminy uczęszczające do niepublicznych przedszkoli w innej gminie.

- § 3020 objął wydatki na dodatki mieszkaniowe i wiejskie oraz ekwiwalenty dla pracowników fizycznych, w tym : Przedszkole Kościelec – 7.220,04 zł, Dzierzbini 7.213,52 zł, Korzeniew – 7.275,86 zł i Przyranie – 3.996,12 zł.

- §-y 4010, 4040, 4110 i 4120 objęły wydatki na wynagrodzenia osobowe oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne i dodatki uzupełniające, w tym : Przedszkole Kościelec – 131.302,23 zł, Dzierzbini 132.156,83 zł, Korzeniew – 150.225,55 zł i Przyranie 94.263,22 zł .

Ogółem na w/w paragrafy wydano 507.947,83 zł tj. 76,79 % planu ogółem. Pozostałe paragrafy to wydatki bieżące. Na wszystkich paragrafach, gdzie występują odchylenia od planu są one małe kwotowo. Wydatki na bieżące utrzymanie przedszkoli objęły:

- § 4210 ogółem 37.737,60 zł, w tym : Kościelec : 11.043,93 zł (z czego 4.498,40 zł to zakup opału, 3.893,61 zł to zakup wyposażenia , czyli sprzęt nagłaśniający 3.408 zł, wycieraczki i sprzęt AGD, 1.032,11 zł to zakup zabawek, 919,43 materiały do remontu i inne drobne za 770,38 zł), Dzierzbini, 10.244,21 zł (z czego 7.163,55 zł to zakup opału, 847,27 zł zakup środków czystości, 700 zł zakup zabawek, materiały biurowe 362,89 zł i inne drobne za 1.170,50 zł), Korzeniew 7.444,94 zł (z czego 959,19 zł to zakup środków czystości, 1.409,21 zł zakup wyposażenia (w tym łóżeczka i pościel za 905 zł i inne drobne), 2.995,20 zł zakup zabawek, 477,78 zakup materiałów biurowych, 701 zł stroje na przedstawienia i inne drobne za 902,56 zł) i Przyranie 9.004,52 zł (z czego 4.790,93 zł to zakup wyposażenia (w tym 2.370 zł komputer, 10 krzeseł za 990 zł, 539,82 zł dywan i inne drobne) , 2.353,55 zł zakup opału, 606,88 zł zakup zabawek, środki czystości za 404,51 zł i inne drobne za 848,65 zł).

- § 4240 ogółem 6.537,24 zł to zakup pomocy naukowych i dydaktycznych, w tym : Kościelec – 2.767,50 zł (w tym telewizor za 1.977 zł), Dzierzbini 594,97 zł, Korzeniew 1.475,87 zł i Przyranie 1.698,90 zł .

- § 4260 ogółem 12.039,10 zł to koszty energii elektrycznej i wody, w tym w zł : Kościelec 1.811,86 zł, Dzierzbini 4.168,30 zł, Korzeniew 2.692,20 zł i Przyranie 3.366,74 zł .

- § 4270 zakup usług remontowych obejmuje 3 przedszkola (bez Kościelca) ogółem 11.926,85 zł – to koszty usług remontowych w przedszkolu w Dzierzbinie 2.946,60 zł, gdzie naprawiano piec i czyszczono kanalizację (1.537,50 zł), malowano kuchnię i częściowo korytarz (1.200 zł) i inne drobne usługi, w Korzeniewie 4.484,50 zł to koszt remontów po awariach sieci wodno-kanalizacyjnych, a pozostała kwota 4.495,75 zł dot. przedszkola w Przyranu, gdzie położono płytki posadzkowe w kuchni i w jadalni oraz pomalowano te pomieszczenia (3.800 zł) oraz czyszczono kanalizację, wymieniano syfon i montowano baterie za 645,75 zł.

- § 4280 zakup usług zdrowotnych – to badania okresowe i wstępne pracowników przedszkoli – ogółem 617,27 zł,

- § 4300 zakup usług pozostałych ogółem 22.125,93 zł, w tym: Kościelec – 217 zł (tylko koszty prowizji bankowych), Dzierzbini 1.980,15 zł (usuwanie drzew za 1.296 zł, 685,50 zł to prowizje bankowe, 600 zł nadzór bhp) , Korzeniew 17.951,21 zł (10.624,40 zł to koszty ogrzewania przedszkola, wykonanie balustrady przy schodach zewnętrznych – 1.500,01 zł oraz 2.579,31 zł za szafy, listwy i półki (na wymiar) nadzór bhp 600 zł, koszty przewozu dzieci 615,60 zł, prowizje bankowe 903 zł i inne drobne. Przedszkole Przyranie 1.977,57 zł i objął głównie : koszty prowizji bankowych – 665 zł, nadzór bhp 600 zł i inne drobne.

- § 4350 obejmuje koszty Internetu – ogółem 1.091,12 zł i dot. tylko przedszkola w Dzierzbinie i Korzeniewie,

- § 4370 obejmuje koszty telefonów stacjonarnych ogółem 2.625,71 zł, w tym : Kościelec – 170,47 zł, Dzierzbín – 963,18 zł, Korzeniew – 904,02 zł i Przyranie – 588,34 zł ,

- § 4410 obejmuje koszty podróży służbowych – ogółem wszystkie przedszkola 641,70 zł.

- § 4440 dot. odpisów na ZFŚS nauczycieli i pracowników obsługi, w tym Kościelec – 7.101,67 zł, Dzierzbín 8.217,48 zł, Korzeniew – 7.469,95 zł i Przyranie – 4.491,60 zł.

Wykonanie planu na rozdziale wyniosło ponad 86 % - wydatki były zgodne z potrzebami, poza tym odchylenia kwotowo są niewielkie.

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jst wykazano na rozdziale 80104 zobowiązania niewymagalne w paragrafach 4010, 4040, 4110 i 4120 w kwocie ogólnej 40.964 zł – są to zobowiązania z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi oraz dodatki wyrównawcze z pochodnymi za 2012 r. do wypłaty w 2013 r. oraz w paragrafie 4260 w kwocie 1.499,90 zł koszty energii elektrycznej za 2012 rok i w paragrafie 4370 koszty rozmów telefonicznych za 2012 rok.

Rozdział 80110 – dot. gimnazjum – wykonanie blisko 99 % - nie występują odchylenia od planu poniżej 71 % .

W gimnazjum wg stanu na 31 grudnia 2012 r. zatrudnienie wynosiło 19,92 etatu nauczycieli /osobowo to 24 osoby/ oraz 3 etaty obsługi i 1 etat administracji .

§ 3020 – wyk. ponad 95 % obejmuje wydatki na:

- dodatki mieszkaniowe 9.080 zł, dodatki wiejskie 62.792,01 zł, deputaty i ekwiwalenty za odzież osób fizycznych oraz nauczycieli ogółem 2.028,30 zł.

- §-y 4010, 4110 i 4120 – wykonane w ponad 91 % objęły wydatki na : wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników obsługi z pochodnymi tj. z ZUS-em i Funduszem Pracy, a także nagrody jubileuszowej dla 1 osoby i dodatki uzupełniające za 2011 rok ,

- § 4040 – wyk. 100 % - to dodatkowe wynagrodzenie roczne.

Wydatki na w/w paragrafy wyniosły ogółem 1.248.328,58 zł tj. 81,86 % wykonania rozdziału 80110.

Pozostałe wydatki to koszty utrzymania gimnazjum :

- § 4210 obejmuje wydatki w kwocie 45.133,13 zł :

< zakup opału – 17.936,01 zł, < zakup środków czystości 3.249,75 zł, < zakup materiałów biurowych, druków – 2.381,05 zł, < tusze, tonery – 2.320,52 zł, < zakup wyposażenia – 11.122,59 zł, w tym : tablice korkowe- 228 zł,, urządzenie wielofunkcyjne- 618 zł, rolety do klas – 3.321 zł, szafy do sekretariatu 2 szt. – 1.476 zł, przyrząd do sprzątnięcia – 335 zł, uchwyty do telewizorów – 490 zł, laptop – 3.120 zł, tablice do klas – 1.280 zł < zakup materiałów do remontu ogółem 6.978 zł, w tym : do malowania i bieżących napraw – 1.725 zł, do remontu biur – 3.768,33 zł , płyty ogrodzeniowe – 1.125 zł , < pozostałe drobne zakupy 1.145,21 zł;

- § 4240 dot. zakupów pomocy dydaktycznych, naukowych i książek – 29.994,47 zł – zakupiono 2 notebooki (3.820 zł), 2 radiomagnetofony (738 zł), kurtkę strzelecką (490 zł), tablicę interaktywną, projektor, głośniki (ogółem 9.160 zł) , 5 szt. telewizorów (ogółem 13.670 zł), 3 odtwarzacze dvd (ogółem 360 zł), 3 kamer internetowe (212 zł) i inne drobne,

- § 4260 dot. kosztów energii elektrycznej i wody – 16.417,24 zł,

- § 4270 obejmuje koszty zakupu usług remontowych – 16.997,42 zł (wymiana grzejników na holu i w toalecie – 1.476 zł, wymiana czopucha – 2.546 zł, czyszczenie i malowanie komina – 2.952 zł, pokrycie papą termozgrzewalną dachu sali gimnastycznej – 6.793 zł, remont sprzętu 3.230 zł),

- § 4280 obejmuje koszty badań okresowych pracowników – 1.030,54 zł,

- § 4300 dot. zakupu usług pozostałych – 15.241,91 zł. Poniesiono wydatki na :

< prowizje bankowe – 3.307,50 zł, < dojazdy na konkursy i zawody sportowe – 3.067,20 zł, opłaty abonamentowe za programy – 1.155,87 zł, wywóz odpadów 867,12 zł, nadzór bhp – 3.000 zł, ścieki – 1.077,30 zł, montaż tablicy interaktywnej 1.190 zł, wykonanie strony internetowej – 430 zł i inne drobne – 1.146 ,92 zł.

- § 4350 obejmuje koszty Internetu (350,88 zł),

- § 4370 obejmuje koszty telefonów stacjonarnych (1.461,37 zł),

- § 4410 obejmuje koszty podróży służbowych /977,90 zł oraz ryczałtu dyrektora gimnazjum /2.004,01 zł/,

- § 4430 dot. opłat z tyt. ubezpieczeń budynków i komputerów oraz udziału w kosztach prezesa ZNP(2.783,66 zł).
- § 4440 dot. odpisów na ZFŚS nauczycieli i pracowników obsługi (62.378,93 zł),
- § 4700 dot. wydatków na szkolenia – 460 zł.

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jest wykazano na rozdziale 80110 zobowiązanie niewymagalne w paragrafach 4010, 4040 , 4110 i 4120 w kwocie ogólnej 108.452,50 zł – są to zobowiązania z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi oraz dodatki wyrównawcze z pochodnymi za 2012 r. do wypłaty w 2013 r. oraz na paragrafie 4260 zaksięgowano koszty energii elektrycznej 2012 roku w kwocie 2.608,65 zł i koszty rozmów telefonicznych za 2012 rok w kwocie 117,56 zł.

Rozdział 80113 obejmuje koszty dowozu dzieci do szkół – wykonanie w 92,71 % planu tj. wynagrodzenie i pochodne kierowcy autobusu szkolnego oraz na pół etatu opiekunki dzieci, koszty ekwiwalentu dla kierowcy, 13-tkę oraz świadczenia rzeczowe przysługujące z kodeksu pracy, odpis na ZFŚS oraz utrzymanie gimbusa:

§ 4210 - paliwo do gimbusa – 26.008,53 zł, części i materiały do naprawy gimbusa – 2.077,50 zł; Wykonanie tego paragrafu wg występujących potrzeb.

§ 4270 – usługi remontowe naprawy gimbusa (2.941,81 zł) – niższe wykonanie planu wynika z konieczności zachowania rezerwy na ewentualne awarie,

§ 4300 – usługi różne : przeglądy, badania techniczne i inne – 561 zł, zakup usług dowozu od PKS i Joński – 191.809,54 zł oraz zwrot kosztów indywidualnego transportu uczniów niepełnosprawnych do ośrodków szkolno-wychowawczych – 2.513 zł.

§ 4430 – opłaty ubezpieczeniowe gimbusa – 3.691 zł.

Paragraf 4440 to odpis na ZFŚS i paragraf 4780 to składki na fundusz emerytur pomostowych od kierowcy gimbusa.

W sprawozdaniu Rb-28S wykazano zobowiązania niewymagalne w paragrafach 4040 , 4110 i 4120 oraz 4780 w kwocie ogólnej 4.172,35 zł – są to zobowiązania z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2012 r. do wypłaty w 2013 r.

Rozdział 80114 – obejmuje koszty utrzymania zespołu obsługi szkół /księgowość/, znajdującego się w Korzeniewie, gdzie zatrudnione są 3 osoby. Plan zrealizowano w 98,53 %. Wydatki objęły : koszty świadczeń rzeczowych dla pracowników przysługujących w ramach kodeksu pracy /§ 3020/, wynagrodzenia i pochodne /§ 4010,4110 i 4120, 13-tki /§ 4040/ - ogółem 169.413,01 zł. Kwota 22.341,17 zł to utrzymanie ZEAS-u tj.:

§ 4210 – zakup materiałów 5.228,28 zł, w tym: zakup materiałów biurowych, druków, wydawnictw prawnych, tonerów do kserokopiarki i drukarek, opału, akcesoriów komputerowych, papieru i materiałów do remontu sprzętu.

§ 4260 - wydatki na energię elektryczną – 480 zł,

§ 4270 – naprawa drukarki – 73,80 zł – wykonanie wg potrzeb;

§ 4300 – zakup usług – 9.301,04 zł to : prowizje bankowe, usługi pocztowe, abonament za programy komputerowe (7.255,77 zł) , nadzór bhp (960 zł) i inne drobne. Pozostałe paragrafy objęły wydatki na :

koszty Internetu – 654,28 zł, koszty telefonu stacjonarnego – 888,74 zł, koszty delegacji – 809,50 zł, ubezpieczenie sprzętu – 489,10 zł, odpisy na ZFŚS – 3.646,43 zł, szkolenia – 770 zł. Odchylenia kwotowe od planu są niewielkie.

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jest wykazano na rozdziale 80114 zobowiązanie niewymagalne w paragrafach 4040 , 4110 i 4120 w kwocie ogólnej 11.853,31 zł – są to zobowiązania z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2012 r. do realizacji w 2013 r. oraz koszty rozmów telefonicznych za 2012 rok w kwocie 71,83 zł (paragraf 4370).

Rozdział 80146 obejmuje koszty kształcenia i doskonalenia zawodowego nauczycieli . Wykonanie planu na rozdziale wyniosło blisko 83 %. Znaczące odchylenie od planu odnosi się tylko do §-u 4700, ale takie wystąpiły potrzeby w tym zakresie. Paragrafy 4010, 4110 i 4120 (ogółem 5.786,25 zł) – to wynagrodzenie wraz z pochodnymi metodyczki, nauczycielki uczącej w Mycielinie, a paragrafy 4210, 4410 i 4700 dot. wszystkich szkół i przedszkoli i są to dofinansowania kształcenia, szkolenia oraz zwroty kosztów podróży oraz zakup materiałów na szkolenia np. rad pedagogicznych . Wydatki na poszczególnych jednostkach wyniosły :

- szkoły podstawowe : Dzierżbin 1.600,19 zł, Kościelec 2.457,08 zł i Mycielin 5.219,51 zł, gimnazjum 6.283,25 zł oraz przedszkola ogółem – 1.552,65 zł.

Rozdział 80195 – to :

- § 4440 odpisy na ZFŚS na emerytowanych nauczycieli i rencistów, w tym :

- szkoły podstawowe : Dzierżbin 10.158,01 zł, Kościelec 4.551,23 zł i Mycielin 15.544,02 zł oraz przedszkola Przyranie 1.115,24 zł i Dzierżbin 2.236,17 zł.

- § 4170 to umowy zlecenia członków komisji do spraw awansu zawodowego nauczycieli – 240 zł (plan finansowy ZEAS-u) , z czego 178 zł to środki z dotacji na zadania własne, a 62 zł to środki z budżetu gminy.

W dz. 851 Ochrona zdrowia – wydatki dotyczyły :

Rozdział 85153 – dotyczy zwalczania narkomanii. Wydatki wystąpiły tylko w paragrafie 4300 – spektakle w szkole o w/w tematyce . Koordynacją realizacji tego programu zajmuje się kierownik GOPS.

Rozdział 85154 – dot. wydatków na przeciwdziałanie alkoholizmowi. Koordynacją realizacji tego programu także zajmuje się kierownik GOPS.

Wydatki były realizowane zgodnie z przyjętym programem profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi, wykonano je w 68,25 % planu i objęły : - § 4170 wynagrodzenia członków komisji ds. profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – takie wystąpiły potrzeby w zakresie spotkań komisji. Paragrafy 4210 i 4300 objęły dofinansowanie wypoczynku zimowego i letniego, wycieczek, paczek oraz koncertów dla dzieci, zakup materiałów i programów edukacyjnych, dofinansowania dnia dziecka, mikołajek, choinek, LZS-ów, KGW, klubu emerytów, festynów rodzinnych i pikników, klubu AA itd. oraz wynagrodzenie terapeuty (9.400 zł) i psychologa (10.240 zł). Ponadto w ramach zakupu materiałów dokupiono wyposażenie na plac zabaw w Mycielinie (3.700 zł) i Słuszkowie 3.800 zł (3 zabawki) . Zerowe wykonanie 2 paragrafów tj. 4410 i 4700 to koszty szkoleń pracowników zajmujących się problemami alkoholowymi, a 4410 to koszty delegacji tych pracowników – wydatki nie wystąpiły. Ponadto paragraf 6060 objął wydatek inwestycyjny omówione na stronie 21.

Wydatki w tym rozdziale mimo, że zostały wykonane w nieco niższej wysokości niż planowano, zaspokoiły w pełni potrzeby występujące w tym zakresie. Ponadto środki, które wpłynęły jako dochody za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i nie zostały wydatkowane w 2012 roku, jak również nie wykorzystane w latach poprzednich w kwocie ogólnej 30.850 zł zostaną uruchomione jako wolne środki na wydatki 2013 roku uchwałą zmieniającą budżet gminy w marcu br.

Rozdział 85195 – dot. spłaty zobowiązań zlikwidowanego z dniem 30 listopada 2011 roku publicznego zakładu opieki zdrowotnej, a konkretnie odsetek od nieterminowo regulowanych zobowiązań przez zlikwidowany ZOZ.

W dz. 852 Pomoc społeczna – wydatkowano zarówno środki własne, jak i pochodzące z dotacji na zadania zlecone i własne, które są realizowane przez GOPS . Wykonanie działu ogółem – 91,98 % . Wydatki objęły :

Rozdział 85202 – zaplanowano wydatki na domy pomocy społecznej, ale nie zostały one poniesione z uwag na to, iż nie wystąpiła taka potrzeba.

Rozdział 85204 – rodziny zastępcze, **rozdział 85205** - zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie i

Rozdział 85206 – wspieranie rodziny– wydatki w tych rozdziałach nie wystąpiły – nie wystąpiły takie potrzeby.

Rozdział 85212 wykonany w 95,12 % planu obejmuje wydatki z dotacji na zadania zlecone w kwocie 1.516.240 zł

- wypłatę świadczeń rodzinnych, opiekuńczych i funduszu alimentacyjnego - 1.455.009,66 zł oraz opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe dla matek z dziećmi niepełnosprawnymi, które zrezygnowały z pracy zawodowej na rzecz opieki nad dzieckiem – 17.068,01 zł ,
- utrzymanie 1 pracownika prowadzącego sprawy świadczeń – wynagrodzenie, 13-tka, pochodne od wynagrodzeń, odpis na ZFŚS – 38.697,12 zł;
- pozostałe wydatki sfinansowane dotacją w kwocie 5.465,21 zł , w tym :

- paragraf 3020 – świadczenia rzeczowe z kodeksu pracy oraz ekwiwalent za odzież – 432,55 zł,

- zakup materiałów: druków i tonera – 255,62 zł;

- koszty energii elektrycznej – 106,88 zł,
- zakup usług 3.296,91 zł w tym: opłata bankowa – 821 zł, opłata POMOST – 827,20 zł, usługi pocztowe – 288,33 zł, opłaty licencyjne – 1.360,38 zł;
- telefon stacjonarny – 197,74 zł,
- koszty delegacji – 393,58 zł,
- koszt egzekucji komorniczej - 112,68 zł,
- szkolenia – 330 zł.

Paragrafy 2910 i 4580 objął plan finansowy urzędu gminy – wydatki dotyczyły przekazania Wojewodzie nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i odsetek od nich.

Liczba rodzin korzystających ze świadczeń rodzinnych w ub. roku – 439 (liczba dzieci średnio miesięcznie – 581), wypłata środków z funduszu alimentacyjnego 18 rodzinom (na 28 dzieci) oraz składki na ubezpieczenia społeczne – liczba osób 10. Na wykonaniu wystąpiły odchylenia od planu, ale kwotowo bardzo małe .

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jest wykazano na rozdziale 85212 zobowiązanie niewymagalne w paragrafach 4040, 4110 w kwocie ogólnej 3.173,08 zł – są to zobowiązania z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2012 r. do wypłaty w 2013 r.

Rozdział 85213 wykonany w 74,42 % planu to składki zdrowotne opłacane za 13 osób pobierających zasiłki stałe i 8 osób świadczenia pielęgnacyjne. Kwota wydatków 3.978 zł to środki z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone, 5.558,29 zł to środki z dotacji z budżetu państwa na zadania własne .

Rozdział 85214 wykonany w 81,09 % planu to zasiłki i pomoc w naturze. Wydatki dokonano ze środków z budżetu państwa tj. na zadania własne w kwocie 52.162,61 zł i 23.900 zł z budżetu gminy. Z zasiłków okresowych skorzystało 37 rodzin, z zasiłków celowych 26 rodzin, i celowych specjalnych 9 rodzin. W formie rzeczowej udzielono pomocy 3 rodzinom, wypłacono też 2 osobom zasiłek celowy z tyt. zdarzenia losowego.

Rozdział 85215 wykonany w 56,05 % planu obejmuje wypłatę dodatków mieszkaniowych – w ciągu roku dodatki wypłacano 2 rodzinom. Niskie wykonanie spowodowane jest tym, iż nie wpłynęło więcej wniosków osób ubiegających się o dodatki mieszkaniowe.

Rozdział 85216 – wykonany w 76,30 % planu to wydatki na zasiłki stałe dla 15 osób – 66.302,30 zł to wydatki ze środków z dotacji na zadania własne.

Rozdział 85219 wykonany został w 94,83 % planu . Obejmuje on utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej tj. wynagrodzenia i 13-tka wraz z pochodnymi dla 4 pracowników GOPS oraz kasjerki na część etatu, w tym nagroda jubileuszowa 1 osoby – ogółem 256.603,37 zł, ekwiwalent za odzież pracowników socjalnych oraz świadczenia rzeczowe z kodeksu pracy – 2.424,56 zł, odpis na ZFŚS – 4.156,93 zł. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 25.472,50 zł na utrzymanie GOPS dotyczyły:

- § 4210 zakup materiałów ogółem w kwocie 6.118,18 zł tj. : artykuły biurowe i druki (2.016,21 zł, opał (1.163,65 zł), publikacje (463,02 zł) , wyposażenie (375,15 zł) , program antywirusowy (350 zł) , tonery (1.584,14 zł) i inne drobne.
- § 4260 – zakup energii elektrycznej – 486.05 zł,
- § 4270 – nie wystąpiły wydatki na naprawy sprzętu;
- § 4280 – badania okresowe pracowników – 30 zł,
- § 4300 – zakup usług ogółem w kwocie 13.063,93 zł tj.: w tym głównie abonament za posiadane programy (3.926,16 zł), opłata bankowa (1.934,70 zł) i pocztowa (2.429,62 zł) , administrowanie systemu POMOST (4.572,80 zł) i inne drobne;
- § 4370 to koszty telefonu stacjonarnego - 1.858,19 zł, - § 4410 to koszty delegacji – podróży służbowych 4 pracowników – 2.466,42 zł,-
- § 4430 to ubezpieczenie komputerów – 661,20 zł ,
- § 4610 – koszty postępowania sądowego – 112,68 zł,
- § 4430 - koszty szkoleń – 330 zł ,

Odchylenia od planu dotyczą paragrafów 4260, 4270, 4280, 4370, 4610, ale są one kwotowo nieduże i nie wpływają na wykonanie planu na rozdziale, a ponadto środki te zaspokoili w pełni potrzeby GOPS.

Na utrzymanie GOPS z dotacji z budżetu państwa wydano 49.695 zł, a 238.962,36 zł z budżetu gminy.

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jest wykazano na rozdziale 85219 zobowiązanie niewymagalne w paragrafach 4040, 4110 i 4120 w kwocie ogólnej 17.725,40 zł – są to zobowiązania z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2012 r. zrealizowane w 2013 r. oraz w paragrafie 4300 koszty usługi pocztowe na kwotę 313,50 zł i w paragrafie 4370 w kwocie 55,01 zł rozmowy telefoniczne za 2012 rok.

Rozdział 85228 wykonany został w ponad 62,55 % planu. Dotyczy usług opiekuńczych, które objęły 8 osób . Wydatki dotyczyły wynagrodzeń bezosobowych wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne . Jest tu mniejsze wykonanie planu, ale wydatki w takiej wysokości pokryły potrzeby w tym zakresie . Całość wydatków – 33.707,01 zł - to środki budżetu gminy.

Rozdział 85295 wykonany w 90,05 % dotyczy :

1/ dożywiania dzieci w 3 szkołach podstawowych, gimnazjum i w przedszkolu w Korzeniewie, na które wydano 44.095,19 zł, zakup 70 paczek świątecznych – 24.500 zł (z tego z dotacji 14.700 zł i z budżetu gminy 9.800 zł) dla 63 rodzin w trudnej sytuacji finansowej, zasiłków celowych w formie pieniężnej na zakup żywności dla 14 osób na kwotę 7.900 zł (z dotacji 4.740 zł i z budżetu gminy 3,160 zł).

Liczba korzystających z dożywiania w formie obiadu jednodaniowego do 30.09. obejmowała 91 dzieci, a od 1.10. 76 dzieci. Z otrzymanej dotacji wydatkowano kwotę 26.457,11 zł, a 17.638,08 zł z budżetu gminy.

2/ dofinansowania prac społecznie użytecznych, na które PUP skierował osób długotrwale bezrobotnych, które pracowały w szkołach i przedszkolach. Na ten cel wydatkowano środki z budżetu gminy w kwocie 5.740 zł,

4/ wypłaty dodatków do świadczeń pielęgnacyjnych dla 23 osób na kwotę 26.200 zł ze środków z dotacji na zadania zlecone.

Ponadto w ramach tego rozdziału paragraf 2910 objął zwrot dotacji na dożywianie otrzymanej w 2011 roku w kwocie 3.259,43 zł – po kontroli urzędu wojewódzkiego.

W dz. 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej :

1/ Urząd Gminy Mycielin realizował wydatki w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego – Program Kapitał Ludzki, na projekt „ Szkoła ! Jestem na tak – indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych Gminy Mycielin”, a dotyczyły one :

- paragraf 417 – to umowy zlecenia z nauczycielami na różnego rodzaju zajęcia – czytanie, matematyczno-przyrodnicze, logopedyczne, dla dzieci z trudnościami w czytaniu i pisaniu, gimnastyka korekcyjna i inne – wydano 24.795 zł (tylko II półrocze). Umowy podpisane były z 15 nauczycielami.
- paragraf 424 to zakup pomocy dydaktycznych – 12.845,04 zł, w tym SP Dzierzbina 4.231,95 zł (w tym 1 komputer z oprogramowaniem i monitorem)), SP Mycielin 2.426,78 (w tym projektor), SP Kościelec 6.186,31 zł (w tym laptop z oprogramowaniem) .

Obsługę księgową prowadził urząd gminy. Projekt był realizowany w 3 szkołach podstawowych ze środków z dotacji rozwojowej oraz z budżetu państwa 15 %. Realizacja projektu zakończy się w lipcu 2013 r. . W 2012 roku wydano ogółem 37.640,04 zł, z czego 31.994,03 zł z dotacji rozwojowej i 5.646,01 zł ze środków z budżetu państwa . Ogółem plan wydatków na projekt zrealizowano w 83,53 % - co obrazuje załącznik nr 7. Odchylenia od planu wynikają z braku dostępności środków na rachunku bankowym. Gmina ze swoich środków refundowała wydatki na prowizje bankowe, bowiem projekt nie przewidywał takich wydatków.

2/ Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizował wydatki w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego – Program Kapitał Ludzki, na projekt „Krok do przodu”, a dotyczyły one aktywizacji osób długotrwale bezrobotnych i wykluczonych społecznie :

- paragraf 302 – zakup środków bhp dla nowo zatrudnionego pracownika pracującego przy tym programie – 69,25 zł;

- paragraf 3119 – wypłacono świadczenia społeczne dla 6 uczestników projektu jako wsparcie dochodowe w kwocie 6.995,51 zł ze środków z budżetu Gminy jako wkład gminy w projekt;
- paragrafy 401, 411 i 412 – to wynagrodzenia z pochodnymi zatrudnionego pracownika, koordynatora projektu, księgowego oraz 2 pracowników socjalnych – 25.241,96 zł;
- paragraf 421 – to zakup : materiałów biurowych, materiałów dla uczestników projektu i poczęstunku w trakcie szkoleń, aparatu fotograficznego, laptopa, oprogramowania, drukarki, tonera, szafy, kalkulatora, programu antywirusowego, niszczarki i artykułów spożywczych na kwotę 10.559,96 zł
- paragraf 430 to wydatki na ogłoszenia w prasie o realizowanym projekcie, opłaty pocztowe, a przede wszystkim szkolenia z florystyki, z obsługi komputera, zajęcia z psychologiem i doradcą zawodowym, kurs na wózki widłowe i prawo jazdy - 22.699,88 zł;
- paragraf 437 – koszty usług telefonicznych – 200 zł;
- paragraf 441 – koszty podróży służbowych – 219,90 zł;
- paragraf 443 – ubezpieczenie NW uczestników projektu – 420 zł.
- paragraf 444 – odpis na ZFŚS na zatrudnionego pracownika.

Wydano ogółem 66.909,67 zł , z czego 56.901,72 zł z dotacji rozwojowej, 3.012,44 zł z budżetu państwa i 6.995,51 zł z budżetu gminy tj. 80 % planu. Wydatki objęte tym działem stanowią odrębny załącznik do sprawozdania, jako wydatki na programy realizowane ze środków z budżetu Unii Europejskiej. (zadanie nr 5).
Ogółem plan w dziale 853 zrealizowano w 81,24 % .

W dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – w rozdziale 85401 i 85446 realizowano wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych obejmujące wynagrodzenia z pochodnymi nauczycieli prowadzących świetlice szkolne oraz wydatki na podróże służbowe. Najwyższe wydatki na świetlicę poniosło gimnazjum – 49.074,69 zł, następnie szkoła podstawowa Mycielin – 31.590,92 zł, szkoła Kościelec – 12.126,52 zł i w Dzierzbinie – 11.811,83 zł . W ramach rozdziału 85446 wydatki na delegacje zrealizowało gimnazjum w kwocie 406 zł i SP Mycielin 220 zł.

Rozdział 85415 objął :

- paragraf 2910 objął zwrot dotacji na stypendia otrzymanej w 2011 roku w kwocie 2.877,80 zł – po kontroli urzędu wojewódzkiego.
- § 3240 - wydatki na pomoc materialną dla uczniów na podstawie ustawy o systemie oświaty. Z pomocy tej skorzystało w 2012 roku łącznie 383 uczniów. Wypłacono także 3 zasiłki szkolne (wystąpiło zdarzenie losowe w rodzinie). Wydatkowano łącznie środki w kwocie 80.496 zł, z czego 63.107 zł z dotacji, a 17.389 zł z budżetu gminy. Ponadto w ramach tego paragrafu wypłacono w okresie od stycznia do czerwca 3 studentom i od października do grudnia także 3 studentom stypendia naukowe zgodnie z uchwałą rady gminy w tej sprawie na ogólną kwotę 4.770 zł.
- § 3260 – obejmuje środki na dofinansowanie podręczników – są to środki z otrzymanej dotacji – 12.380 zł oraz z budżetu gminy - 3.095 zł - ogółem wydano 15.475 zł , w tym :
 - Szkoła Podstawowa w Dzierzbinie – 3.780 zł,
 - Szkoła Podstawowa w Mycielinie – 7.350 zł,
 - Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kościelcu – 4.020 zł,
 - Gimnazjum w Korzeniewie – 325 zł.

W dz. 900 Gospodarka komunalna i ochr. środowiska (wyk. 71,21 % planu)– zrealizowano wydatki na :

Rozdział 90003 wykonany w ponad 43 % dot. wywozu odpadów komunalnych – zakup usług, odchylenie kwotowe od planu nie jest duże ;

Rozdział 90013 wykonany w ponad 0 % - nie wystąpiły wydatki na schroniska dla zwierząt (planowane były na psy)

Rozdział 90015 - wykonanie ponad 72,07 % planu :

* paragraf 4260 objął wydatki na oświetlenie uliczne – 138.998,42 zł – wystąpiły niższe wydatki niż planowano, dzięki czemu wystąpiły spore oszczędności. W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jest na tym paragrafie zaksięgowano zobowiązanie niewymagalne z tyt. kosztów oświetlenia ulicznego za 2012 rok płacone w 2013 roku w kwocie 12.362,68 zł.

* paragraf 4300 objął wykonanie usług dot. oświetlenia ulicznego – 295,51 zł – wg występujących potrzeb.

* paragraf 6060 został opisany na str. 21.

Rozdział 90095 - wykonanie 78,98 % planu :

* paragraf 4210 to zakup materiałów na „Sprzątanie świata” – 184 zł, materiałów do wykonania kojców 765,02 zł

*paragraf 4300 to zakup usług badania gleb – 2.194,48 zł, usypianie ślepych miotów 110 zł i wykonanie kojców z drewna 1.200 zł i drzwi do kojców 860 zł.

* paragraf 4430 to opłaty za korzystanie ze środowiska i pobór wód podziemnych oraz wyłączenie gruntów z produkcji – 21.934,67 zł.

Niższe wykonanie planów na paragrafie 4210 i 4300 wynikało z potrzeb jakie wystąpiły.

W dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wykonanie 80,92 % dotyczy:

- **rozdział 92108** – dot. utrzymania orkiestry dętej tj. wynagrodzenia kapelmistrza – 16.000 zł i zakup usług 659,99 zł (usługa gastronomiczna) i ubezpieczenie członków orkiestry (na wyjazd) – wyk. ponad 62 % - wg występujących potrzeb. Nie wystąpiła potrzeba wydatkowania środków na zakup materiałów.

- **rozdział 92109** – dot. utrzymania świetlic wiejskich - zakup materiałów na te świetlice : Bogusławice 654,54 zł (drobne zakupy), Korzeniew (przy banku) 1.481,75 zł (kuchenka i inny drobny sprzęt), Zamęty 444,90 zł (drobne zakupy), Gadów 2.176,74 zł (w tym stół bilardowy za 1750 zł i inne drobne) oraz kwota 4.818,63 zł to udział środków z budżetu gminy do dofinansowania z urzędu marszałkowskiego do sprzętu nagłaśniającego do świetlicy w Bogusławicach – wyk. rozdziału ponad 63 % - wg występujących potrzeb.

Nie wystąpiła potrzeba wydatkowania środków na zakup usług remontowych.

- **rozdział 92116** - przekazania dotacji dla Gminnej Biblioteki Publicznej na działalność bieżącą /dotacja dla instytucji kultury – na 1 bibliotekę z filią – do 30.06.2012 r. 2 pracowników , a od 1.07.2012 r. 1/ – wyk. ponad 87 % z uwagi na to, iż niewykorzystana część dotacji została zwrócona do budżetu, przy czym 6.151,35 zł to część dotacji celowej na wydatki niekwalifikowalne w celu realizacji projektu z PROW – zakup wyposażenia do pałacyku w Mycielinie ; Paragraf 2489 – to dotacja celowa na dofinansowanie udziału Biblioteki do realizacji w/w projektu. Wykonanie dotacji udzielonych z budżetu obrazuje załącznik nr 5.

- **rozdział 92120** – wyk. w 95 % planu dot. wydatków na gminną bazę zabytków i ewidencję zabytków archeologicznych.

- **rozdział 92195** - zrealizowania wydatków związanych z kulturą, ze względu na brak GOK-u w ogólnej kwocie 49.551,39 zł tj. ponad 72 % planu:

- umów zlecenia i składek ZUS : nauka gry na instrumentach i prowadzenie zespołów ludowych, prowadzenie turnieju sołectw, wykonanie wieńca dożynkowego – 21.124,23 zł ;

- zakup materiałów i usług dot. organizowania imprez ogółem 28.427,16 zł : zawody strzeleckie, konkurs wiedzy o ruchu drogowym, koncert z okazji „Dnia kobiet”, rolka kolarska, spotkanie noworoczne, turniej sołectw, potrawy wigilijne- spotkanie z tradycją, warsztaty folklorystyczne, konkurs recytatorski.

W dz. 926 Kultura fizyczna i sport wykonanie 87,08 % – realizowano wydatki :

rozdział 92601 – dotyczy utrzymania Orlika i boisk gminnych: zatrudnienie gospodarza Orlika – wynagrodzenie i pochodne, ekwiwalent za odzież, odpis na ZFŚS – 25.180,57 zł, zatrudnienie animatora sportu na Orliku – 9.000 zł, zakup narzędzi i środków do utrzymania czystości na Orliku, strojów i sprzętu sportowego – 5.351,36 zł, konserwacja orlika 3.672 zł, utrzymanie boisk: w Słuszkowie – 3.277,52 zł, w Dzierzbiniu – 4.105,98 zł , w Przyranu – 2.111,79 zł, energia na Orliku – 664,83 zł.

Niższe wykonanie planu dotyczy paragrafu 4260 i 4300 – a konkretnie oszczędności dot. usługi konserwacji i czyszczenia boiska Orlik – wydatki poniesione wg występujących potrzeb w tym zakresie oraz energii na orliku – co trudno zaplanować;

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetu jest wykazano na rozdziale 92601 zobowiązanie niewymagalne w paragrafach 4040, 4110 i 4120 w kwocie ogólnej 1.526,59 zł – są to zobowiązania z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2012 r. zrealizowane w 2013 r.

- rozdział 92605 (wyk. planu 94,63 %) – objął przekazanie na podstawie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie dotacji dla 2 LZS-ów, w tym po rozliczeniu i sprawdzeniu dotacji zwrotu części tej dotacji w kwocie 1.826,03 zł łącznie.

Wykonanie planów finansowych poszczególnych jednostek budżetowych Gminy :

	Plan	Wykonanie	%
1. Urząd Gminy Mycielin	6.815.301	6.152.379,69	90,27
2. Gimnazjum Korzeniew	1.599.052	1.573.549,29	98,41
3. ZSP Kościelec	1.095.266	1.071.166,63	97,80
4. ZSP Dzierzb (od.1.09.2012)	416.928	326.509,53	78,31
5. SP Dzierzb (do 31.08.2012)	507.155	507.146,06	100
6. SP Mycielin	1.306.769	1.250.741,15	95,71
7. GOPS	2.338.260	2.144.455,24	91,71
8. Przedszkole Dzierzb (do.31.08.2012)	121.924	121.917,14	99,99
9. Przedszkole Korzeniew	226.224	201.511,47	89,08
10. Przedszkole Przyranie	135.966	125.205,00	92,09
11. ZEAS	195.038	191.994,18	98,44
Ogółem :	14.757.883	13.666.575,38	92,61 %

Kwota zobowiązań niewymagalnych wynikająca z ksiąg rachunkowych oraz sprawozdania Rb-28S ogółem to 529.406,10 zł, w tym innych niż dodatkowe wynagrodzenie roczne i dodatek wyrównawczy dla nauczycieli – 53.926,83 zł (są to faktury-koszty dot. 2012 roku zapłacone w 2013 roku). Zobowiązania wymagalne nie występują.

Wykonanie udzielonych dotacji z budżetu w 2012 roku obrazuje załącznik nr 5, a zadań realizowanych w drodze porozumień z innymi jest załącznik nr 6.

Gmina w 2012 roku nie podpisywała umów o partnerstwie publiczno-prawnym.

Gmina zaciągała zobowiązania z tytułu:

- pożyczki na kwotę 426.033,56 zł - to pożyczka z BGK na wyprzedzające finansowanie (na hybrydy);
- kredytu na kwotę 272.662 zł (na współfinansowanie na hybrydy).

Upoważnienia udzielone przez Radę Gminy Wójtowi zostały wykorzystane w zakresie upoważnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym, w zakresie dokonywania zmian w budżecie oraz zaciągnięcia w/w zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek.

Ze sprawozdania RB-28S wynika, że w 8 paragrafach wystąpiły przekroczenia planu wydatków na ogólną kwotę 6,20 zł, w tym :

- dział 010, rozdział 01041, § 6059 – 0,26 zł,

- dział 750, rozdział 75023, § 4127 – 0,10 zł,
- dział 750, rozdział 75023, § 4179 – 0,50 zł,
- dział 754, rozdział 75412, § 4120 – 0,40 zł,
- dział 801, rozdział 80101, § 6660 – 4,56 zł,
- dział 853, rozdział 85395, § 4309 – 0,21 zł,
- dział 853, rozdział 85395, § 4379 – 0,05 zł,
- dział 853, rozdział 85395, § 4439 – 0,12 zł.

Przekroczenia te wynikają z konieczności podziału środków na finansowanie projektów unijnych 85 % i współfinansowanie 15 % z POKL , czy z PROW-u , a ponadto rozbieżności między planem wydatków, który jest w pełnych złotych, a wykonaniem w zł i gr. Największe przekroczenie dot. paragrafu 6660 w rozdziale 80101 i dot. zwrotu części dofinansowania z WRPO w wyniku nałożonej na Gminę korekty finansowej w ostatnich dniach grudnia, przy czym przeliczenie kwoty głównej i odsetek od niej było skorygowane na koniec grudnia 2012 roku przez urząd marszałkowski . Z uwagi na bardzo krótki okres czasu (31.12.) nie było już możliwości na dokonanie zmian w planie wydatków.

Zmiany w budżecie wprowadzane były zgodnie z obowiązującymi przepisami .

Zgodnie ze sprawozdaniem R-ST o stanie środków na rachunkach bankowych jst na koniec 2012 r. stan środków wyniósł ogółem 2.133.461,73 zł z czego:

- 294.263 zł to subwencja oświatowa przekazana przez Ministerstwo Finansów w grudniu na styczeń 2013 r.
- 7.984,74 zł – to środki z EFS z POKL przekazane i niewykorzystane w 2012 roku, a przeksięgowane na dochody 2013 roku z uwagi na przeznaczenie ich na wydatki roku 2013 przez instytucję pośredniczącą.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z na 31.12.2012 stan zobowiązań Gminy wynosi 2.982.598 zł i całość to zobowiązania z tyt. zaciągniętych kredytów i pożyczek . Jest to, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-UZ 5 umów :

- 1/ umowa z Bankiem Spółdzielczym z dnia 16.06.2009 r. na kwotę 650.000 zł – na budowę sali gimnastycznej w Kościelcu – termin spłaty 23.12.2013 r. (pozostało do spłaty 160.000 zł) ,
- 2/ umowa z WFOŚiGW dnia 06.12.2010 r. na kwotę 1.600.000 zł – na budowę oczyszczalni ścieków w Mycielinie i kanalizacji sanitarnej w Korzeniewie - termin spłaty 20.12.2018 rok (pozostało do spłaty 1.263.902,44 zł),
- 3/ umowa z BS dnia 09.05.2011 r. na kwotę 900.000 zł – na budowę oczyszczalni ścieków w Mycielinie i kanalizacji sanitarnej w Korzeniewie – termin spłaty 21.12.2020 r. (pozostało do spłaty 860.000 zł),
- 4/ umowa z BGK z dnia 07.05.2012 r. na kwotę 426.034 zł – na budowę oświetlenia hybrydowego – termin spłaty 2012 r. (na 31.12.2012 r. pozostało do spłaty 426.034 zł – dofinansowanie otrzymano w styczniu 2013 roku i pożyczka została spłacona),
- 5/ umowa z Bankiem Ochrony Środowiska z dnia 12.06.2012 r. na kwotę 272.662 zł – na budowę oświetlenia hybrydowego – termin spłaty 20.12.2018 r. (pozostało do spłaty 272.662 zł).

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z na 31.12.2012 r. wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia Związkowi Czyste Miasto Czysta Gmina wynosi 101.601,92 zł. Termin wygaśnięcia tego poręczenia to 20.12.2017 rok.

Na 31.12.2012 r. Gmina nie posiadała żadnych zobowiązań wymagalnych.

Ze sprawozdania Rb-N o stanie należności gminy na 31.12.2012 r. wynika, że stan należności oraz wybranych aktywów finansowych wynosił 2.613.211,49 zł, w tym :

- środki na rachunkach bankowych - depozyty w banku - 2.133.461,73 zł,

- należności wymagalne z tyt. świadczonych usług 50.355,40 zł (z tego zaległości od osób fizycznych 48.910,90 zł , a od prawnych 1.444,50 zł),
- należności wymagalne pozostałe – 326.773,70 zł /z tego zaległości od osób fizycznych 300.400,70 zł (216.362,43 zł to zaliczka alimentacyjna, podatki - 84.038,27 zł) i prawnych – 26.373 zł (podatki)/,
- należności niewymagalne z tyt. usług –18.794,59 zł od osób fizycznych (głównie należności rozłożone na raty oraz należności od jednostki budżetowej i Biblioteki),
- należności niewymagalne z tyt. podatków – 26.206 zł - to udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych za 2012 rok, które Ministerstwo Finansów przesłało w styczniu 2013 r. oraz należności z Urzędu Skarbowego (wg sprawozdań US);
- należności niewymagalne z innych tytułów – 57.620,07 zł to: 4,99 zł to należne Gminie, a nie przekazane do 31.12.2011 r. dochody z urzędów skarbowych, 55.473 zł to nadwyżka VAT-u naliczonego nad należnym – należność od urzędu skarbowego, 1.757,86 zł to należności z Powiatowego Urzędu Pracy oraz 384,22 zł to należności od LZS-ów (zwrot dotacji po rozliczeniu).

Gmina nie posiada innych należności min. z tyt. papierów wartościowych.

Wg sprawozdania Rb-NDS Gmina w 2012 roku udzieliła pożyczki Gminnej Bibliotece w kwocie 18.931 zł, która to pożyczka została w trakcie roku spłacona.

Załącznik nr 8 zawiera stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Załączniki do niniejszego sprawozdania :

- 1/ nr 1 - ujęcie tabelaryczne plan, wykonanie, % - dochody
- 2/ nr 1a – ujęcie tabelaryczne plan, wykonanie, % - dochody na zadanie zlecone.
- 3/ nr 2 - ujęcie tabelaryczne plan, wykonanie, % - wydatki
- 4/ nr 2a - ujęcie tabelaryczne plan, wykonanie, % - wydatki na zadanie zlecone
- 5/ nr 3 - ujęcie tabelaryczne plan, wykonanie, % - wydatki majątkowe
- 6/ nr 4 - ujęcie tabelaryczne plan, wykonanie, % - przychody i rozchody
- 7/ nr 5 - ujęcie tabelaryczne plan, wykonanie, % - wydatki na dotacje
- 8/ nr 6 - ujęcie tabelaryczne plan, wykonanie, % - porozumienia
- 9/ nr 7 - ujęcie tabelaryczne plan, wykonanie, % - wydatki ze środków unijnych.
- 10/ nr 8 – stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Mycielin, dnia 14 marca 2013 r.

Przygotowała : B. Dymkowska


Wójt Gminy
 Jerzy Matuszewski