



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Poznań, dnia 21 października 2013 r.

Poz. 5673

ZARZĄDZENIE NR 0050.463.2012 BURMISTRZA GMINY I MIASTA RASZKÓW

z dnia 27 marca 2013 r.

przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy i Miasta wraz z informacją o stanie mienia Gminy i Miasta za 2012 rok

Na podstawie art.267 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 roku nr 157 poz.1240 ze zmianami) , zarządza się co następuje:

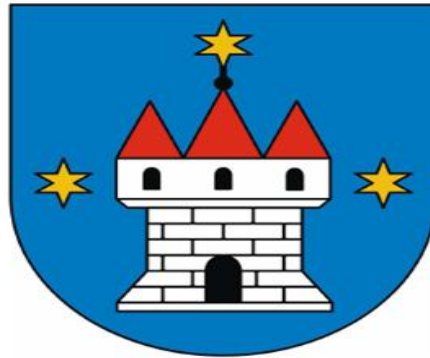
§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy i Miasta Raszków za rok 2012 wraz z informacją o stanie mienia stanowiące załącznik numer 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie i informacja zostaną przedstawione Radzie Gminy i Miasta Raszków i przesłane do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz
(-) Jacek Bartczak

Załącznik
do zarządzenia Nr 0050.463.2012
Burmistrza Gminy i Miasta Raszków
z dnia 23 marca 2013



**SPRAWOZDANIE
BURMISTRZA GMINY I MIASTA RASZKÓW
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY I MIASTA
ZA ROK 2012**

Spis treści

1. Wstęp	3
2. Dane ogólne	4
3. Zmiany budżetu.....	5
4. Plan budżetu gminy i miasta po zmianach	6
5. Wykonanie budżetu.....	8
6. Wykonanie dochodów.....	9
6.1. Dochody własne	10
6.2. Subwencje z budżetu państwa	11
6.3. Dotacje.....	11
6.4. Struktura dochodów według poszczególnych źródeł.....	13
7. Dochody majątkowe.....	31
8. Wykonanie wydatków	32
8.1. Dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury	62
8.2. Dotacje z budżetu	62
8.3. Wydatki na zadania określone w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii	62
8.4. Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej.....	62
8.5. Wydatkowanie środków do dyspozycji jednostek pomocniczych.....	63
9. Realizacja wydatków majątkowych.....	65
10. Realizacja przychodów i rozchodów.....	74
11. Wykonanie planowanego deficytu	75
12. Stan zobowiązań i należności.....	75
13. Zwolnienia, umorzenia, ulgi.....	79
14. Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	81
15. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego	82
16. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.....	84
17. Gospodarka pozabudżetowa.....	85
17.1. Sprawozdanie z wykonania planów finansowych dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 oraz wydatków nimi finansowanych.....	85
17.2. Wykonanie przychodów i kosztów Zakładu Budżetowego	88
18. Upoważnienia.....	91
19. Podsumowanie	92
20. Spis załączników :	93

WSTĘP

Przedłożenie w terminie do dnia 31 marca 2013 roku Radzie Gminy i Miasta Raszków oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy i Miasta Raszków stanowi wypełnienie przez Burmistrza Gminy i Miasta obowiązku wynikającego z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 ze zmianami).

Powyższe sprawozdanie opracowano w szczególności nie mniejszej niż określona w uchwale budżetowej Gminy i Miasta Raszków na 2012 rok. Przygotowany dokument obejmuje część tabelaryczną oraz informację opisową z wykonania budżetu Gminy i Miasta. Część tabelaryczna została sporządzona na podstawie danych sprawozdawczych, według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku, wynikających z ewidencji księgowej jednostek organizacyjnych Gminy i Miasta w zakresie wykonania dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu oraz dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art.223 ust.1 oraz wydatków nimi finansowanych..

Zakres informacji zawartej w tej części sprawozdania obejmuje wykonanie:

- dochodów według działów klasyfikacji budżetowej i źródeł uzyskania, w podziale na dochody bieżące i majątkowe,
- wydatków według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, w podziale na wydatki bieżące z wyodrębnieniem środków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dotacje, wydatków na obsługę długu gminy, rezerw oraz wydatki majątkowe z wyodrębnieniem środków na inwestycje i dotacje na inwestycje,
- planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej zleconych Gminie – plan dochodów według klasyfikacji budżetowej oraz plan wydatków według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej ,
- przychodów i rozchodów budżetu Gminy,
- wydatków majątkowych w podziale na realizowane zadania z uwzględnieniem źródeł ich finansowania wraz z opisem zakresu rzeczowego,
- wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu UE
- dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych w podziale na poszczególne źródła dochodów wraz z wykazem jednostek budżetowych, które te rachunki utworzyły,

- dotacji podmiotowych i celowych udzielonych z budżetu Gminy ze wskazaniem podmiotu dotowanego i celu, na który została przekazana dotacja,
- dochodów z opłat i kar pieniężnych oraz finansowane nimi wydatki na ochronę środowiska i gospodarkę wodną
- dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków przeznaczonych na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii,
- wydatków poszczególnych jednostek pomocniczych.
- plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego

W części opisowej sprawozdania zawarto wyjaśnienia oraz informacje dotyczące wykonania budżetu w zakresie zgromadzonych dochodów budżetowych jak i kierunków wykorzystania środków finansowych, oddzielnie dla wydatków bieżących i majątkowych. W tej części opracowania przedstawiono również stan należności i zobowiązań według tytułów dłużnych.

DANE OGÓLNE

Budżet Gminy i Miasta Raszków na 2012 rok został przyjęty przez Radę Gminy i Miasta Raszków uchwałą Nr XI/90/2011 z dnia 29 grudnia 2011 roku i zakładał następujące podstawowe wielkości:

Prognozowane dochody budżetu Gminy i Miasta w wysokości	29.381.543 zł
w tym :	
- dochody majątkowe w wysokości	1.560.168 zł,
- dochody bieżące w wysokości	27.821.375 zł,
z tego:	
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie	3.854.391 zł
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie	

porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie	119.340 zł
Wydatki budżetu Gminy i Miasta w wysokości	29.978.975 zł
w tym:	
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie	3.190.500 zł
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie	26.788.475 zł
z tego:	
- wydatki bieżące na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie	3.854.391 zł
- wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie	119.340 zł
Zakładano deficyt budżetu w wysokości	597.432 zł.
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości	2.400.000 zł,
Zaplanowano rozchody z tytułu spłat otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów oraz pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	1.802.568 zł.

ZMIANY BUDŻETU

W ciągu roku budżet Gminy podlegał zmianom wprowadzonym w trybie uchwał Rady Gminy i Miasta oraz zarządzeń Burmistrza Gminy i Miasta. Podstawą dokonywania zmian w budżecie zadań własnych była bieżąca analiza potrzeb i możliwości finansowych, natomiast zmiany w planie subwencji ogólnej, dotacji celowych były wprowadzane sukcesywnie po otrzymaniu stosownych decyzji odpowiednich dysponentów środków.

W trakcie realizacji budżetu dokonywane były zarówno zmiany zwiększające jak i zmniejszające plan początkowy. Zmiany planu polegały na :

1. Zwiększeniu dochodów budżetowych o kwotę	3.406.276 zł
w tym:	
- dochody majątkowe zwiększenie o kwotę	1.371.313 zł
- dochody bieżące zwiększenie o kwotę	2.034.963 zł
- zwiększeniu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami o kwotę	694.185 zł
- dotacje celowe na realizację zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	29.500 zł
2. Zwiększenie wydatków budżetowych o kwotę	3.620.363 zł
w tym:	
- zwiększeniu wydatków bieżących na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami o kwotę	694.185 zł
- zwiększenie planu wydatków majątkowych o kwotę	2.291.600 zł
- pozostałe wydatki bieżące zwiększenie o kwotę	1.328.763 zł
- zwiększono przychody budżetu o kwotę	1.630.087 zł
- zwiększono rozchody budżetu o kwotę	1.416.000 zł
- zwiększono deficyt budżetu o kwotę	214.087 zł

PLAN BUDŻETU GMINY I MIASTA PO ZMIANACH

W efekcie wprowadzonych zmian podstawowe wielkości budżetu na koniec 2012 roku przedstawiały się następująco:

1. Dochody budżetowe w wysokości	32.787.819 zł
w tym:	
- dochody majątkowe w wysokości	2.931.481zł
- dochody bieżące w wysokości	29.856.338zł

z tego:	
– dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie	4.548.576 zł
– dotacje celowe na realizację zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	29.500 zł
– dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie	119.340 zł
2. Wydatki budżetowe w wysokości	33.599.338 zł
w tym:	
– wydatki majątkowe w wysokości	5.482.100 zł
– pozostałe wydatki bieżące w wysokości	28.117.238 zł
z tego :	
– wydatki bieżące na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie	4.548.576 zł
– wydatki na realizację zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	29.500 zł
– wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie	119.340 zł
3. Deficyt budżetu w wysokości	811.519 zł
4. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym oraz z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 2 pkt.6 ustawy w wysokości	4.030.087 zł

5. Rozchody z tytułu spłat otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów oraz pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w wysokości **3.218.568 zł**

WYKONANIE BUDŻETU

Ogólny obraz wykonania budżetu Gminy i Miasta Raszków za 2012 rok przedstawiają następujące wielkości :

	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie na koniec 2012 roku	różnica	%
dochody	29.381.543	32.787.819	33.391.215,19	+ 603.396,19	101,84
wydatki	29.978.975	33.599.338	31.212.767,27	-2.386.570,73	92,89
Nadwyżka/deficyt	-597.432	- 811.519	+2.178.447,92		

	Plan	Plan po zmianach na koniec 2012 roku	Wykonanie na koniec 2012 roku	różnica	% wykonania	Struktura dochodów
Dochody ogółem, W tym :	29.381.543	32.787.819	33.391.215,19	+ 603.396,19	101,84	100
Dochody bieżące	27.821.375	29.856.338	30.749.801,34	+ 893.463,34	102,03	92,08
Dochody majątkowe	1.560.168	2.931.481	2.641.413,85	- 290.067,15	100,31	7,92
W tym: dochody ze sprzedaży majątku	385.000	586.400	277.402,60	-308.997,40	47,30	0,83

	Plan	Plan po zmianach na koniec 2012 roku	Wykonanie na koniec 2012 roku	różnica	% wykonania	Struktura wydatków
Wydatki ogółem, W tym :	29.978.975	33.599.338	31.212.767,27	- 2.386.570,73	92,89	100
Wydatki majątkowe	3.190.500	5.482.100	5.443.640,72	-38.459,28	99,29	17,44
Wydatki bieżące	26.788.475	28.117.238	25.769.126,55	-2.348.111,45	91,64	82,55
Z tego:						
Wynagrodzenia i pochodne	14.095.209	14.254.258	13.426.158,97	-828.099,03	94,19	43,01
Udzielone dotacje	844.934	1.005.725	1.002.070,84	- 3.654,16	99,63	3,21
Obsługa długu	590.000	376.404	288.674,88	- 87.729,12	76,69	0,92
Pozostałe wydatki bieżące	11.258.332	12.480.851	11.052.221,86	- 1.428.629,14	88,55	34,40

WYKONANIE DOCHODÓW

Analizując dane zawarte w zestawieniu należy stwierdzić, że realizacja dochodów budżetowych ogółem osiągnęła w 2012 roku 101,84 % wielkości planowanych, bowiem na plan 32.787.819 złotych wykonano 33.391.215,19zł. W analogicznym okresie 2011 roku plan dochodów wykonano w wysokości 27.859.770,97zł. Szczegółową realizację i kształtowanie się dochodów budżetowych w 2012 roku przedstawiono w tabeli nr 1 stanowiącej załącznik do sprawozdania.

Z analizy tabeli Nr 1 wynika, że największą kwotę dochodów pozyskano odpowiednio:

- w dziale 758 – różne rozliczenia – kwotę 14.665.119, co stanowi 43,92 % ogółu wykonanych dochodów, (w powyższej kwocie zawarte są subwencje z budżetu państwa)
- w dziale 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 9.511.984,42zł, co stanowi 28,49 % ogółu wykonanych dochodów.

W powyższej kwocie zawierają się pobrane podatki i opłaty.

Źródłami dochodów budżetu Gminy i Miasta są: dochody własne, subwencje, dotacje, środki pozyskane z innych źródeł.

Wzorem lat poprzednich największy udział w ogólnej kwocie dochodów budżetowych stanowią subwencje. W strukturze wykonania dochodów to źródło dochodów stanowi 43,92 % , a samo ich wykonanie ukształtowało się na poziomie 14.665.119 zł. Drugą co do wielkości grupą dochodów budżetowych stanowią dochody własne osiągając 31,82 %. Zostały wykonane w wysokości 10.625.885,69 zł. Dochody z tytułu otrzymanych przez Gminę dotacji celowych wyniosły 8.096.520,50zł , W strukturze wykonania dochodów to źródło dochodów stanowi 24,25 %.

Środki pozyskane z innych źródeł stanowią 0,01 % wykonania w ogólnej kwocie dochodów - środki otrzymane z Kuratorium Oświaty w Poznaniu na dofinansowanie imprezy oświatowej o nazwie „powiatowy konkurs matematyczny” dla szkół podstawowych – kwota 300 zł, oraz środki pozyskane z Fundacji Współpracy Polsko- Niemieckiej - kwota 3.390 zł – razem wykonanie na poziomie 3.690 zł.

Dochody własne

Wykonanie dochodów własnych ogółem w 2012 roku wyniosło łącznie 10.625.885,69 zł

W ramach dochodów własnych, największe dochody uzyskano z następujących źródeł:

- podatek od nieruchomości (os. prawne i os. fizyczne) 4.203.644,47 zł
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 3.446.612 zł
- podatek rolny (os. prawne i os. fizyczne) 1.111.518,70 zł

pozostałe dochody własne zrealizowano w kwocie 1.864.110,52zł w tym dochody majątkowe wykonane zostały w kwocie 277.904,09 zł na plan 591.400 złotych.

Jednym z ważniejszych źródeł zasilenia budżetu Gminy w środki pieniężne stanowiły wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, bowiem 32,43 % w strukturze wykonanych dochodów własnych ogółem stanowiły wpływy z podatków. Na uwagę zasługują również dochody z tytułu odsetek, które zostały zrealizowane w kwocie 178.936 zł. W 2012 roku uzyskano wpływy z tytułu odsetek bankowych oraz od nieterminowych wpłat. Wpływy z tytułu odsetek bankowych osiągnęły kwotę 164.728,68 zł. Na odsetki bankowe składają się odsetki kapitalizowane miesięcznie na rachunku bieżącym oraz odsetki uzyskane w wyniku systematycznego lokowania czasowo wolnych środków pieniężnych znajdujących się w dyspozycji Gminy.

Odsetki od nieterminowych wpłat wykonano w kwocie 14.207,32 zł. Wykonane odsetki od nieterminowych wpłat dotyczyły odsetek od nieterminowo regulowanych należności.

Subwencje z budżetu państwa

Subwencje z budżetu państwa zrealizowane zostały w wysokości 14.665.119 zł, co stanowi wykonanie planu rocznego w 100 % i były wyższe o 1.757.271 zł w porównaniu do wykonania w analogicznym okresie 2011 roku. Poszczególne rodzaje subwencji zrealizowano w następującym wymiarze:

Subwencja ogólna na plan 14.665.119 zł została wykonana w 100 %, z tego:

- subwencja ogólna część oświatowa wykonano 10.117.286 zł
tj. 100 % i w porównaniu do wykonania za 2011 roku była wyższa o 822.568 zł,
- subwencja ogólna część wyrównawcza wykonanie 4.234.861 zł wykonanie
tj. 100%, w porównaniu do wykonania za 2011 roku była wyższa o 921.554 zł,
- uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t wykonanie 29.337 zł tj.100%
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin - 283.635 zł tj. 100%

Dotacje

Dotacje zrealizowane zostały w wysokości ogółem 8.096.520,50 zł,

Poszczególne rodzaje dotacji zostały zrealizowane w sposób następujący:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami na plan 4.548.576 zł wykonano 4.513.365,15 zł (tabela załącznik nr 1A do sprawozdania)
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin/ związków gmin/ na plan 714.535 zł wykonano 708.425,20 zł
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na plan 119.340 zł wykonano 100.415,34 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - 29.500 zł
- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zrealizowano w wysokości 150.000 zł tj. 100%

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - plan 1.624.223 zł wykonanie to kwota 1.594.814,81 zł
- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych j.s.t – plan 1.000.000 zł – wykonanie 1.000.000 zł.

Jak wynika z powyższej informacji, największe kwoty dotacji Gmina otrzymuje na zadania zlecone ustawami. Przepisy prawa obligują beneficjenta dotacji do jej rozliczenia, a więc realizacji szeregu obowiązków o charakterze formalnym. Zgodnie z powyższym otrzymane dotacje z budżetu państwa w 2012 roku zostały rozliczone i zwrócone w części niewykorzystanej do końca roku budżetowego w styczniu 2013 roku.

Analizę wykonania podstawowych dochodów podatkowych przedstawia poniższa tabela :

LP	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji	Jednostka realizująca
1	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	50.000	29.724,91	59,44	Urzędy skarbowe
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3.062.537	3.446.612	112,54	Ministerstwo Finansów
3.	Podatek rolny	1.077.298	1.111.518,70	103,17	Urząd gminy
4.	Podatek od nieruchomości	3.903.825	4.203.644,47	107,17	-,-
5.	Podatek leśny	15.619	16.140,80	103,34	-,-
6.	Podatek od środków transportowych	204.009	211.171,00	103,51	-,-
7.	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	5.000	15.626,66	312,53	US Ostrów Wlkp
8.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	103.000	165.555,50	160,73	US- różne
9.	Wpływy z opłaty skarbowej	30.000	28.044,27	93,48	Urząd gminy
10	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	8.451.288	0	109,19	-,-
	Razem		9.228.038,31		

STRUKTURA DOCHODÓW WEDŁUG POSZCZEGÓLNYCH ŹRÓDEŁ

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2012	Wykonanie na 31.12.2012
I.	Dochody ogółem, w tym:	32.787.819	33.391.215,19
	1. Dochody bieżące, w tym	29.856.338	30.749.801,34
	1.1. Wpływy z podatków	5.318.751	5.748.459,48
0310	Podatek od nieruchomości	3.903.825	4.203.644,47
0320	Podatek rolny	1.077.298	1.111.518,70
0330	Podatek leśny	15.619	16.140,80
0340	Podatek od środków transportowych	204.009	211.171,00
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5.000	15.626,66
0360	Podatek od spadków i darowizn	10.000	24.802,35
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	103.000	165.555,50
	1.2. Wpływy z opłat	296.787	360.189,75
0400	Wpływy z opłaty produktowej	2.000	2.053,01
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30.000	28.044,27
0430	Wpływy z opłaty targowej	100	45,00
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	17.350	17.593,55
0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	146.187	151.457,41
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	10.150	19.394,10
0690	Wpływy z różnych opłat	91.000	122.980,41
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0	18.622,00
	1.3. Inne dochody własne	606.068	762.995,46
074	Wpływy z dywidend	23.718	23.719,50
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	49.745	77.559,51
0830	Wpływy z usług	229.000	209.745,15
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	11.100	14.207,32
0920	Pozostałe odsetki	50.300	164.728,68
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	2.160	2.160,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	201.112	229.914,98
2360	Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	36.093	28.791,80
0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	5.000	12.168,52
	1.4 Środki pozyskane z innych źródeł	3.690	3.690,00
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	3.690	3.690,00

1.5. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		3.112.537	3.476.336,91
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3.062.537	3.446.612,00
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	50.000	29.724,91
1.6. Subwencje		14.665.119	14.665.119,00
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin. Uzupełnienie subwencji ogólnej	29.337	29.337,00
2920	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	283.635	283.635,00
2920	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10.117.286	10.117.286,00
2920	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4.234.861	4.234.861,00
1.7. Dotacje celowe		5.846.096	5.733.010,74
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	4.548.576	4.513.365,15
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	714.538	708.425,20
2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	392.178	359.505,56
2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	41.964	21.799,49
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST	119.340	100.415,34
2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.	29.500	29.500,00
2. Dochody majątkowe		2.931.481	2.641.413,85
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	5.000	501,49
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	586.400	276.500,00
087	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0	902,60
6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt 5i6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1.190.081	1.213.509,76
6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jst	1.000.000	1.000.000,00
6300	Dotacje celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	150.000	150.000,00

**CHARAKTERYSTYKA ZREALIZOWANYCH DOCHODÓW
W 2012 ROKU W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH KLASYFIKACJI
BUDŻETOWEJ**

Część opisowa do tabeli numer 1

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan 1.668.581 zł, wykonanie 1.458.462,19zł

Dochody obejmują między innymi:

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich - kwota **577.834,58 zł**.

Stosownie do zawartej w 2010 roku umowy między Samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą i Miastem Raszków o dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia, a także umowy pożyczki z Bankiem Gospodarstwa Krajowego na udostępnienie środków na finansowanie projektu w części podlegającej zwrotowi ze środków z budżetu Unii Europejskiej, Gmina otrzymała środki z budżetu UE z tytułu refundacji poniesionych wydatków związanych z realizacją projektu pn. „budowa kanalizacji sanitarnej dla gminy Raszków w miejscowościach Pogrzybów, Przybysławice, Walentynów, Niemojewiec, Moszczanka, Józefów – Drogosław, Głogowa cz. III Pogrzybów, Przybysławice”. Projekt realizowany w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”, objętego PROW. Program oś 3 „Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej” działanie 321. Zadanie zrealizowano w 2011 roku.

- dochody z najmu dzierżawy składników majątkowych - uzyskane z tytułu czynszu za obwoły łowieckie zostały wykonane w kwocie **4.129,93 zł** .
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności – plan - kwota 411.400zł - wykonanie 201.400 zł,

Pierwotnie planowano dochody w wysokości 210.000 zł, w tym: - ze sprzedaży użytków kopalnych(staw) o pow.2 ha położonych w miejscowości Moszczanka- kwota **50.000 zł**, **160.000 zł** ze sprzedaży gruntu rolnego położonego w miejscowości Głogowa o pow. 5.15 ha. Nie wykonano planowanych dochodów ze sprzedaży gruntów położonych w Moszczance i Głogowie z uwagi na zmianę

przeznaczenia w/w gruntów – pierwotnie grunty przeznaczone były na sprzedaż, w trakcie roku budżetowego grunty przeznaczone do zamiany z innym podmiotem. Grunt położony w Głogowie zamieniano z RSP "Postęp" w Przybysławicach, z tytułu zamiany do budżetu wpłynęła kwota **201.400zł**

- dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez rolników - **675.097,68 zł**. Przekazana dotacja została wypłacona producentom rolnym na podstawie złożonych wniosków. Różnica między planem a wykonaniem wynika z rozliczenia.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

plan 269.340 wykonanie 250.415,34 zł tj. 92,97 %,

Rozdział 60014 – drogi publiczne powiatowe

plan 119.340 zł, wykonanie 100.415,34 zł tj.84,14 %

Jest to dotacja celowa otrzymana z Powiatu Ostrowskiego na podstawie zawartego porozumienia na zarządzanie drogami powiatowymi na terenie gminy (zimowe utrzymanie oraz remonty dróg i ulic powiatowych).

Rozdział 60016 – drogi publiczne gminne

plan 150.000 zł wykonanie 150.000 zł, z tego :

Kwota 150.000 złotych to dotacja otrzymana z Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer.4 m , oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Jaskółki, Bieganin. Ligota..

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan 244.815 zł wykonane 166.612,01zł

Rozdział 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami

dochody w tym dziale obejmują:

- wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości plan 17.350 zł – wykonanie 17.593,55zł
- koszty upomnień – użytkowanie wieczyste – 140,80 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych dotyczą dzierżawy terenów rolnych, zawartych umów najmu z osobami fizycznymi na plan 47.365 zł, -wykonanie 64.173,58zł, kwota większa niż planowano ponieważ zwiększyła się średnia cena 1q żyta, za pierwsze trzy kwartały ogłaszana przez GUS służąca do celów obliczenia czynszu dzierżawnego.
Ponadto kwota 8.885 zł to dochody z tytułu czynszu za wynajem sal wiejskich.
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności dotyczą przekształceń w formie ratalnej z lat poprzednich gruntów, plan 5.000 zł, wykonanie 501,49zł. Różnica wynika z tego, iż mniejsza ilość osób niż planowano wystąpiła z wnioskiem o przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności plan 175.000 zł wykonanie to kwota 75.100 zł. – dochody z tytułu sprzedaży dwóch działek o numerach 103/3 oraz 103/5 położonych w Radłowie, dochody nie zostały w pełni wykonane z uwagi na brak zainteresowania potencjalnych nabywców.
- wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat(użytkowanie wieczyste, czynsz(sale wiejskie) to kwota 217,59zł.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan 143.500 zł; wykonanie 265.801,98 zł, w tym:

Rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie

plan 83.500zł wykonanie 83.515,50 zł

kwota 83.500, - zł to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wynagrodzenia oraz pochodnych od wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania zlecone z zakresu ewidencji ludności, USC i spraw wojskowych.

Ponadto uzyskano tu dochody w kwocie 15,50 zł tytułem odpisu 5 % dochodów od opłat wniesionych za udostępnianie danych osobowych ze zbiorów meldunkowych. Realizacja dochodów uzależniona jest od wysokości zrealizowanych dochodów zleconych w tym w zakresie .

Rozdział 75023 – urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)

Plan 60.000 zł wykonanie 181.321,28zł

Pozyskane dochody to :

- odsetki od środków na rachunkach bankowych –164.437,67 zł, są to odsetki od lokat i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych j.s.t.
- 527 zł to wynagrodzenie U.S za terminowe odprowadzanie zaliczek na podatek dochodowy
- 5.500 zł wpłata tytułem zasądzonych wyroków
- 5.000 zł odszkodowanie za zniszczone mienie (drzwi)
- pozostała kwota to refundacja wydatków GZOPO, MGOPS / śmieci, woda, opał, energia, BIP)

Rozdział 75095 - pozostała działalność

Wykonanie 965,20 zł – zwrot - koszty sądowe i egzekucyjne, koszty upomnień

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

plan 1.934 zł; wykonanie 1.929zł

Rozdział 75101 urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

plan 1.934 zł wykonanie 1.929 zł

Jest to dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców, różnica między planem a wykonaniem wynika z rozliczenia.

754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Rozdział 75412 ochotnicze straże pożarne

wykonanie 1,14 zł

Są to wpływy z tytułu zwrotu niewykorzystanych dotacji udzielonych jednostkom OSP oraz odsetki od nieterminowego rozliczenia.

**756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH
JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI
ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

plan 8.658.743zł; wykonanie 9.511.984,42 zł; tj.109,85 %.

Rozdział 75601 – wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych

plan 5.100,-zł; wykonanie 15.956,19 zł ,

- **dochody z tytułu karty podatkowej** pobierane są i rozliczane przez Urząd Skarbowy zostały wykonane w wysokości 15.626,66 zł. Pozostałe dochody to odsetki od nieterminowych wpłat - plan 100 zł, wykonanie 329,53 zł.

Rozdział 75615 – wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Plan 3.007.730zł; wykonanie 3.221.469,54 zł .

- **Podatek od nieruchomości** - wykonanie 3.022.195,74 zł w trakcie roku nastąpiła zmiana wymiaru i nie dokonano urealnienia planu .
W 2012 roku podatnikami podatku od nieruchomości było 51 podmiotów gospodarczych.
- **Podatek rolny** - wykonanie 115.591,70 zł tj.105,25 %
- **Podatek leśny** - zaplanowano uzyskać kwotę 12.813 zł wykonano 13.184 zł
- **Podatek od środków transportowych** - wykonanie 63.390 zł , na niższe wykonanie miały wpływ złożone deklaracje w związku ze zbyciem pojazdu.
- **Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych** wykonano w wysokości 1.799 zł Są to wpływy realizowane i egzekwowane przez Urząd Skarbowy. Wielkość wpływów uzależniona jest od ilości oraz wartości zawieranych transakcji z tytułu umów sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, umów pożyczek, darowizn, spółek itp.
- **Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat** - wykonanie to kwota 5.055,55 zł . Dochody z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków ulegają zmniejszeniu w związku z art. 54 § 1 pkt 5 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku Ordynacja Podatkowa, zgodnie z którym nie pobiera się odsetek, jeżeli ich wysokość nie przekracza trzykrotności wartości dodatkowej pobieranej przez „Pocztę Polską” za polecenie przesyłki listowej.

Rozdział 75616 – wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

plan 2.317.121 złotych wykonanie 2.553.521,67 zł ,

- **Podatek od nieruchomości** – wykonanie – 1.181.448,73 zł ,na poziomie 105,38 % , w trakcie roku nastąpiła zmiana wymiaru i nie dokonano urealnienia planu . W 2012 roku podatnikami łącznego zobowiązania podatkowego były 2.892 osoby fizyczne. Zaległości z tytułu podatku na koniec 2012 roku wynosiły 58.131,45 zł.
- **Podatek rolny** – wykonanie w 102,94 % - Zaległości z tytułu podatku na koniec 2012 roku to kwota 43.905,50 zł .
- **Podatek leśny** - wykonanie na poziomie 105,37 % . Wymiar podatku stanowił kwotę 2.806 zł wykonanie 2.956,80 zł.
- **Podatek od środków transportowych** – wykonanie na poziomie 105,93 % . Na wyższe wykonanie miało wpływ nabycie przez podatników pojazdów. Na koniec 2012 roku zaległości z tego tytułu to kwota 9.668 zł .

Wpływy z tytułu podatków w poszczególnych sołectwach przedstawia tabela

Nr 1 C – stanowiąca załącznik do sprawozdania.

- **Podatek od spadków i darowizn** - wykonanie 24.802,35 zł na plan 10.000 zł . Postępowanie egzekucyjne i pobór podatku wykonywane są przez Urząd Skarbowy.
- **Wpływy z opłaty targowej** – wpływy z zebranej opłaty targowej przez Zakład Gospodarki Komunalnej wyniosły 45 zł na planowane 100 zł. Mała odległość między targowiskami położonymi w sąsiednich miastach, gdzie sprzedaż na placach targowych odbywa się codziennie, powoduje, że potencjalni sprzedawcy wystawiają swoje towary w większych miejscowościach .
- **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – wykonano w wysokości 163.756,50 zł Są to wpływy realizowane i egzekwowane przez Urząd Skarbowy. Wielkość wpływów uzależniona jest od ilości oraz wartości transakcji z tytułu umów sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, umów pożyczek, darowizn, spółek itp.
- **Wpływy z różnych opłat** – wykonanie to kwota 9.360,05 zł – dochody z tytułu kosztów upomnień.

- **Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat** zaplanowano kwotę 8.000zł a wykonano 8.822,24 zł. Dochody z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków ulegają zmniejszeniu w związku z art. 54 § 1 pkt 5 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku Ordynacja Podatkowa, zgodnie z którym nie pobiera się odsetek, jeżeli ich wysokość nie przekracza trzykrotności wartości dodatkowej pobieranej przez „Pocztę Polską” za polecenie przesyłki listowej.
- **Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych** wykonanie to kwota 18.622 zł – jest to kwota rekompensująca utracone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

Rozdział 75618 - wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

plan 192.537zł; wykonanie 220.980,61 zł, są to wpływy między innymi:

- **z tytułu opłaty skarbowej** plan 30.000 zł , wykonanie 28.044,27 zł.
(między innymi za opłaty za wpisy i zmiany do ewidencji działalności gospodarczej).
- **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** – na plan 146.187 zł
wykonanie 151.457,41 zł tj. 103,61 % .

Zgodnie z systemem opłat za korzystanie z zezwoleń na obrót detaliczny napojami alkoholowymi są trzy ustawowe terminy do zapłaty, z czego dwie pierwsze raty przypadają do końca maja, natomiast trzecia rata płatna jest do końca września. Zrealizowana kwota dochodów ponad plan zwiększy plan wydatków Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2013 rok.

- **wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw** - kwota 19.309,38 zł, są to wpływy za zajęcie pasa drogowego , natomiast kwota 84,72 zł – opłata za korzystanie z przystanków przez przewoźników.
- **wpływy z różnych opłat** – kwota 22.054,03 zł opłata za koncesję na wydobywanie kopaliny (PGNiG) i za informację o stanie środowiska .
- **pozostałe odsetki** to kwota 30,80 zł.

Rozdział 75621 – udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

plan 3.112.537zł ; wykonanie 3.476.336,91 zł .

- **podatek dochodowy od osób fizycznych** - wykonanie - 3.446.612zł.
- **podatek dochodowy od osób prawnych** to kwota 29.724,91 zł.

Rozdział 75624 – dywidendy

Kwota 23.719,50 zł - środki otrzymane z tytułu dywidendy od spółki WODKAN

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

plan 14.665.119 zł; wykonanie 14.665.119 zł tj. 100,0 %; z tego:

- **Rozdział 75801 – część oświatowa subwencji ogólnej** dla jednostek samorządu terytorialnego – plan 10.117.286 zł – wykonanie 100 % / wykonanie zgodne z planem wynikającym z zawiadomień Ministerstwa Finansów. Otrzymałą subwencję oświatową w całości rozdysponowano i przekazano na działalność szkół podstawowych i gimnazjów na terenie gminy i miasta. W 2012 roku część oświatowa była o 822.568 zł wyższa niż w 2011 roku.
- **Rozdział 75802 Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**
Wykonanie to kwota 29.337 zł .Wykonanie niżej o kwotę 270.486 zł od wykonania w 2011 roku.
- **Rozdział 75807 część wyrównawcza subwencji ogólnej**, plan 4.234.861 zł wykonanie 100% (wykonanie zgodne z planem wynikającym z zawiadomień Ministerstwa Finansów). W 2012 roku część wyrównawcza była wyższa o 921.554 zł niż w 2011 roku.
- **Rozdział 75831 część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin.**
 - plan 283.635 zł
 - wykonanie 100 %.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan 1.445.996zł wykonanie 1.401.276,75 zł

Rozdział 80101 – szkoły podstawowe

są to wpływy między innymi z tytułu :

- wynagrodzenia należnego płatnikowi za terminowe odprowadzanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych – kwota 1.497zł
- za media – 3.162,77 zł
- wynajem pomieszczeń – 131 zł
- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych – 1.000.000 zł

Środki otrzymano na realizację zadanie pn. „Budowa hali widowiskowo-sportowej przy SP w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie”. Realizacja zadania dofinansowana przez Ministerstwo Sportu i Turystyki ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej

Rozdział 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych –

Zaplanowano kwotę 16.000 zł wykonano 20.687,52zł – dochody dotyczą opłat za świadczenia w zakresie przekraczającym realizację podstawy programowej wychowania przedszkolnego w oddziale przedszkolnym w Radłowie – kwota 20.676,90 zł oraz odsetek od nieterminowych wpłat – kwota 10,62 zł. Wyższe wykonanie dochodów w stosunku do planu związane jest ze zwiększeniem liczby dzieci korzystających z pobytu w okresie wakacji letnich niż planowano.

Rozdział 80104 – przedszkola zaplanowano kwotę 189.500 zł wykonanie 163.890,89 zł

- kwota 163.706,87 złotych to odpłatność za świadczenia w zakresie przekraczającym realizację podstawy programowej wychowania przedszkolnego oraz za żywienie. Na nie wykonanie planu dochodów wpłynęło zmniejszenie opłaty za świadczenia w zakresie przekraczającym realizację podstawy programowej wychowania przedszkolnego oraz mniejsze wpłaty za żywienie spowodowane niższą frekwencją dzieci uczęszczających do przedszkola.
- odsetki od nieterminowego wnoszenia opłat – kwota 9,02 zł
- kwota 175zł – wynagrodzenia należnego płatnikowi za terminowe odprowadzanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych.

Rozdział 80110 – Gimnazja – wykonanie 710 zł – dotyczy:

- kwota 470 zł- wynagrodzenie należne płatnikowi za terminowe odprowadzanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych .
- kwota 240 zł - wynajem pomieszczeń.

Rozdział 80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – wykonanie

81 zł - kwota dotyczy wynagrodzenia należnego płatnikowi za terminowe odprowadzanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych .

Rozdział 80195 - Pozostała działalność plan 234.474 zł wykonanie 211.116,57 zł

z tego :

W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, działanie 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty otrzymano ogółem kwotę **189.187,58 zł**. Ze środków europejskich kwota **176.332,58zł**, dotacja z budżetu krajowego – kwota **12.855zł**,z tego na zadania :

- **Indywidualizacja nauczania szansą dla dzieci** – kwota ogółem **-64.267,42 zł** – ze środków europejskich kwota **53.962,42 zł**, dotacja z budżetu krajowego – **10.305 zł**
- **Szkoła zorientowana na potrzeby każdego ucznia**– kwota ogółem – **124.920,16zł** – ze środków europejskich kwota **122.370,16 zł**, dotacja z budżetu krajowego **-2.550 zł**.

Zadania realizowane przez GZOPO.

- Na zadanie pn. „**Kto w drobnej rzeczy jest wierny, ten i w wielkiej będzie wierny – ocalamy od zapomnienia dziedzictwo kulturowo- historyczne naszej małej ojczyzny**” - ze środków europejskich pozyskano kwotę **21.094,99 zł**, są to środki, które Gmina otrzymała w związku z zawartą umową w dniu 16.06.2011 roku nr 00463-6930-UM1540662/10 na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013. Umowa zawarta z Samorządem Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia. Celem operacji było podnoszenie świadomości społeczności lokalnej przez organizację warsztatów plastycznych, historycznych, dziennikarsko - filmowych, rozwijanie aktywności społeczności lokalnej. Zadanie zrealizowano w latach 2011- 2012. Zadanie realizowane przez UGiM.

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na sfinansowanie w ramach podnoszenia jakości oświaty – prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego - kwota **534** zł.
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł – środki otrzymane z Kuratorium Oświaty w Poznaniu na partycypację w kosztach organizacji imprezy oświatowej o nazwie „Powiatowy konkurs matematyczny dla szkół podstawowych w powiecie ostrowskim” – kwota **300** zł,

851 OCHRONA ZDROWIA

Rozdział 85154 przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wykonanie w kwocie 88 zł - to zwrot niewykorzystanej zaliczki na badanie przez lekarzy biegłych: psychologa i psychiatry osób uzależnionych od alkoholu.

852 POMOC SPOŁECZNA

plan 4.413.851zł; wykonanie 4.378.365zł tj. 99,20 %,

Są to głównie dotacje przekazane na realizację zadań rządowych zleconych gminie. Dochody własne są niewielkie i wynoszą 69.042,29 zł, z czego główną pozycję stanowią wpłaty z tytułu usług opiekuńczych jest to kwota 25.361,38zł., dochody uzyskane z tytułu spłaty zasiłków celowych zwrotnych – kwota 281,69 zł, kwota 136 zł to dochody uzyskane z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika z tytułu terminowych wpłat podatku dochodowego oraz zwroty funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej potrącone dłużnikowi alimentacyjnemu oraz dochody z tytułu kosztów upomnień – kwota 41.103,22 zł, wpłaty członka rodziny pokrywające część kosztów pobytu mieszkańca gminy w DPS – 2.160 zł

Dochody zrealizowano w następujących rozdziałach:

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Wykonanie to kwota 2.160 zł- dochody uzyskane z tytułu dobrowolnej wpłaty członka rodziny na rzecz gminy pokrywającą część kosztów pobytu mieszkańca gminy w DPS.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - środki otrzymane w ramach porozumienia o wsparcie zadania publicznego realizowanego w ramach programu osłonowego „wspieranie jst w tworzeniu systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zawartego między Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej na realizację zadania „Naucz się widzieć, a nie patrzeć” - kwota 13.000 zł .

Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny

dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - plan 7.218 zł wykonanie 6.828,24 zł jest to dotacja na dofinansowanie zadań własnych w ramach programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej „Asystent rodziny”.

Rozdział 85212 świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

plan 3.778.093zł; wykonanie 3.744.419,94 zł tj.99,11%.

- **przekazana dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących** z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie na plan 3.737.000 zł wykorzystana została w wysokości 3.703.316,72 zł - są to środki przeznaczone na świadczenia rodzinne oraz koszty obsługi zadania. Różnica między planem a wykonaniem wynika z rozliczenia.
- **wpływy z różnych opłat** – kwota 158,40 zł są to dochody z tytułu kosztów upomnień
- **wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego** – dochód organu dłużnika z tytułu funduszu alimentacyjnego – 12.168,52 zł-wpłaty z innych gmin.
- **dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami** - wykonanie w wysokości 28.776,30 zł - udział w realizacji dochodów zleconych - wykonanie dotyczy potrącenia wpłaty z tytułu funduszu alimentacyjnego wyegzekwowanego przez komornika od dłużników alimentacyjnych.

Rozdział 85213 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

Plan 21.170 zł; wykonanie 20.038,37zł; tj. 94,65 %.

są to dotacje celowe otrzymane na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, z tego: dotacja celowa otrzymana z budżetu na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – kwota 10.821,75 zł, natomiast kwota 9.216,62 zł to dotacja na realizację zadań własnych.

Rozdział 85214 zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne

plan 127.309 zł wykonanie 127.309 zł tj. 100 %

- **dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin** - plan 127.309 zł wykonanie 127.309 zł jest to dotacja na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze , zasiłki okresowe.

Rozdział 85216 zasiłki stałe-

Wpływy z różnych dochodów – kwota 281,69 zł – wpływy uzyskane z tytułu nienależnie pobranego zasiłku stałego za 2011 rok.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - plan 131.893zł wykonanie 130.541,52 zł jest to dotacja na wypłatę zasiłków stałych.

Różnica między planem a wykonaniem wynika z rozliczenia.

Rozdział 85219 ośrodki pomocy społecznej

plan 121.368 zł , wykonanie 121.404zł .

- **wpływy z różnych dochodów** wykonanie kwota 136 zł - dotyczy głównie wynagrodzenia należnego płatnikowi za terminowe odprowadzanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych ,
- **dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin** - wykonanie 121.268 zł tj. 100 % - jest to dotacja przeznaczona na działalność ośrodka pomocy społecznej

Rozdział 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

plan 24.000 zł, wykonanie 25.361,38 zł.

wpływy z usług

są to dochody własne uzyskane z odpłatności wnoszonych przez 18 podopiecznych za świadczone usługi opiekuńcze przez opiekunki środowiskowe w domu podopiecznego.

Wykonanie jest wyższe ponieważ wzrosła liczba podopiecznych uiszczająca odpłatność za usługi.

Rozdział 85295 pozostała działalność

plan 187.640 zł, wykonanie 187.021,46 zł, tj. 99,67 %

- **dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej** -kwota 38.700 zł - gmina otrzymała dotację z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne wypłacanego w oparciu o rządowy program wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne.
- **dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin** – na plan 148.440zł - wykonanie 148.321,46 zł- gmina otrzymała dotację z budżetu państwa z przeznaczeniem na dożywianie dzieci w ramach programu „pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Różnica między planem a wykonaniem wynika z rozliczenia.

853-POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**Rozdział 85395 pozostała działalność**

plan 200.502 wykonanie 171.022,48 zł

- Są to środki pozyskane z Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację projektu „Uwierz w siebie”. Projekt realizowany jest w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Ze środków europejskich kwota 162.077,99zł, dotacja z budżetu krajowego – kwota 8.944,49zł. Różnica między planem a wykonaniem wynika z rozliczenia.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Na plan 171.863zł. wykonano 167.796,36 zł.

- kwota 3.390 zł to środki pozyskane z Fundacji Współpracy Polsko-Niemieckiej w ramach wymiany młodzieży.
- **dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin** - gmina otrzymała dotację z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym- 142.157,34 zł - na planowane – 142.846 zł
oraz dotację na zakup podręczników dla uczniów (wyprawka szkolna) – 22.249,02 zł – na planowane 25.627 zł.

Różnica między planem a wykonaniem wynika z rozliczenia.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

plan 747.655zł , wykonanie 788.522,83 zł

zaplanowane i zrealizowane dochody występują w rozdziałach :

Rozdział 90004 – utrzymanie zieleni w miastach i gminach –

- **dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich** - kwota **489.755,18 zł**.

Stosownie do zawartych w 2011 roku umów między Samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą i Miastem Raszków o dofinansowanie realizacji przedsięwzięć, a także umów pożyczek z Bankiem Gospodarstwa Krajowego na udostępnienie środków na finansowanie projektu w części podlegającej zwrotowi ze środków z budżetu Unii Europejskiej ,Gmina otrzymała środki z budżetu UE z tytułu refundacji poniesionych wydatków związanych z realizacją projektów pn.:

- „Rewaloryzacja parku w Przybysławicach miejsca wypoczynku i rekreacji”,
- „Budowa założenia parkowego o funkcji dydaktyczno-wypoczynkowej w Raszkowie”
- „Rewaloryzacja przestrzeni publicznej stanowiącej część infrastruktury turystyczno-wypoczynkowej”

Rozdział 90015 oświetlenie ulic, placów i dróg - kwota 182.626,49 zł dotyczy zwrotu nadpłaty za usługę oświetlenia za 2011 rok.

Rozdział 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska- kwota 90.048,38 zł są to wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska

Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych - na zaplanowaną kwotę 2.000 złotych uzyskano kwotę 2.053,01 zł /Wpływy z Urzędu Marszałkowskiego dotyczą należnych gminie środków z opłat produktowych za opakowania.

Rozdział 90095 pozostała działalność – uzyskano dochody :

- kwota 902,60 zł – wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (złom)
- kwota 6.637,17 zł – zwrot zaliczki (pobranej w 2004 roku) przez ZGK.
- kwota 16.500 zł – środki pozyskane w ramach porozumienia z Ministerstwem Gospodarki na realizację zadania „Program usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu gminy i miasta Raszków”

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

plan 155.920 zł – wykonanie 162.115,26 zł , z tego :

- **wpływy z różnych dochodów**
dochody zrealizowano w wysokości 16.193,28zł - opłata za media w związku z najmem sal wiejskich.
- **dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich** - kwota **145.920 zł.**

Stosownie do zawartej w 2011 roku umowy między Samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą i Miastem Raszków o dofinansowanie realizacji przedsięwzięć, a także umowy pożyczki z Bankiem Gospodarstwa Krajowego na udostępnienie środków na finansowanie projektu w części podlegającej zwrotowi ze środków z budżetu Unii Europejskiej „Gmina otrzymała środki z budżetu UE z tytułu refundacji poniesionych wydatków związanych z realizacją projektu pn.: „Rozbudowa i przebudowa świetlicy w Moszczance”

926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

zadania w zakresie kultury fizycznej - uzyskano wpływy w kwocie 1.702,83 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanych dotacji ,udzielonych w 2011 roku stowarzyszeniom z terenu gminy na realizację działalności w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących w zakresie administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin) ustawami stanowią **załącznik nr 1A** do sprawozdania – opisano w ramach wykonania dochodów w poszczególnych działach, w których są gromadzone.

W ramach dochodów bieżących otrzymano także dotacje celowe na zadania realizowane w drodze porozumień między j.s.t – ich planowana wielkość wynosiła 119.340 zł – wykonanie 100.415,34 zł. Realizację przedstawia **załącznik nr 1 D** do sprawozdania.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Plan 2.931.481 zł wykonanie 2.641.413,85 zł tj.100,31%

Zestawienie tabelaryczne zrealizowanych dochodów majątkowych przedstawia tabela nr 1 B stanowiąca **załącznik nr 1 B** do sprawozdania

Plan dochodów majątkowych został ustalony na poziomie 2.931.481 zł. ,wykonanie w tej grupie dochodów osiągnęło kwotę 2.641.413,85zł czyli 90,1 % planu. Zauważa się, że największy udział w wykonaniu dochodów mają dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków z budżetu UE, następnie dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych.

Dochody majątkowe zostały omówione w części opisowej dochodów w dziale i rozdziale klasyfikacji budżetowej, w którym są gromadzone.

Analiza wykonania budżetu po stronie dochodów wskazuje, że realizacja dochodów przebiegała prawidłowo co potwierdza procent ich realizacji 101,84. Rozbieżności wykonania w stosunku do planu zostały omówione wyżej w niniejszym sprawozdaniu.

WYKONANIE WYDATKÓW

Zgodnie z przepisami ustawy o samorządzie gminnym i ustawy o finansach publicznych ubiegłoroczne wydatki Gminy i Miasta przeznaczono na realizację zadań:

- własnych gminy,
- z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami,
- przejętych przez gminę w drodze porozumienia,
- w zakresie pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego określonej przez organ stanowiący odrębną uchwałą.

Na ich realizację w 2012 roku przeznaczono kwotę ogółem 31.212.767,27 zł.

Zadania własne gminy wymienione zostały enumeratywnie w art. 7 ust.1 ustawy o samorządzie gminnym. Uszczegółowienie zadań własnych gminy zawierają ustawy szczegółowe regulujące poszczególne dziedziny działalności gospodarczej i społecznej. One też są podstawą do realizacji określonych wydatków z budżetu. Niektóre z nich mają charakter obowiązkowy, co określa każdorazowo właściwa ustawa. Wielkości zrealizowanych wydatków według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej zawiera tabela nr 2, stanowiąca **załącznik nr 2** do sprawozdania.

Zestawienie tabelaryczne z realizacji planu wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przedstawia tabela nr 2 A stanowiąca załącznik nr 2A do sprawozdania

Wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi js.t. przedstawia **załącznik nr 2B**.

Największą część wydatków Gminy w 2012 roku stanowiły wydatki na zadania z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej – 15.323.820,37zł, co stanowi 49,09 % ogółu wykonanych wydatków. Wzrost wydatków w tej dziedzinie nie jest rekompensowany wystarczającym wzrostem subwencji na zadania oświatowe, dlatego też Gmina pokrywa znaczną część wydatków na oświatę z dochodów własnych.

Kolejną sferą wydatków mającą znaczny udział w wydatkach Gminy jest pomoc społeczna oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej. W 2012 roku na zadania z zakresu pomocy społecznej wydano 5.514.322,73 zł. Kwota ta stanowi 17,67 % ogółu wydatków.

Zadania w tej sferze finansowane są transferami z budżetu państwa, a także dochodami własnymi.

Szeroko pojęta sfera komunalna obejmująca m.in. gospodarowanie odpadami, utrzymanie zieleni, oczyszczanie gminy i miasta, oświetlenie ulic, placów i dróg pochłonęła 1.410.686,31 zł tj. 4,52 % ogółu wydatków.

Na zadania z zakresu transportu i łączności przeznaczono 1.841.188,80 co stanowi 5,9 % ogółu wydatków.

Na zadania z zakresu administracji publicznej wydano 9,73 % ogółu wydatków.

Na zadania z zakresu rolnictwa i łowiectwa przeznaczono 2,95 % ogółu wydatków.

Na zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego wydano kwotę 1.205.413,38 zł, co stanowi 3,86 % ogółu wydatków.

Na zadania z zakresu kultury fizycznej wydano kwotę 1.139.986,06 zł, co stanowi 3,65 % ogółu wydatków.

Jak wynika z tabeli nr 2 plan wydatków nie został wykonany w pełnej wysokości przede wszystkim z powodu niższego stopnia realizacji wydatków bieżących. Między innymi nie wykonano w pełni wydatków placowych wraz z pochodnymi w związku z nieobsadzeniem stanowisk, z rezygnacją z przejścia na emeryturę, w związku z oszczędnościami wynikającymi z wynegocjowania niższych cen zakupów materiałów, sprzętu, usług. Niewykonane wydatki dotyczą również odsetek od zaciągniętych kredytów w związku z ich niższym oprocentowaniem (niższe od przyjętych na etapie planowania wartości stawek WIBOR 1M). Zaciągnięto też niższy kredyt niż pierwotnie planowano. Warto jednak podkreślić, iż budżet Gminy realizuje kilkunastu dysponentów i nawet niewielkie pozostałości u każdego z nich powodują, iż suma niewykorzystanych środków w całym budżecie urasta do kilkuset tysięcy złotych.

ANALIZĘ WYDATKÓW BUDŻETOWYCH oparto o dane wynikające ze sprawozdań Rb- 28S, Rb-50 oraz ewidencję analityczną. Ze sprawozdań wynika, że plan wydatków w żadnym paragrafie nie został przekroczony, a zaciągnięte zobowiązania mieszczą się również w planie.

**CHARAKTERYSTYKA WYKONANYCH WYDATKÓW W POSZCZEGÓLNYCH
DZIAŁACH Z WYSZCZEGÓLNIENIEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZADAŃ
PRZEDSTAWIA SIĘ NASTĘPUJĄCO:**

Część opisowa do tabeli 2

010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan 922.031 zł, wykonanie 919.528,46zł; tj. 99,73 % , z tego wydatki majątkowe na plan 222.400 zł wykonanie 221.207,89 zł

wydatki w tym dziale obejmują:

Rozdział 01008 – melioracje wodne – wykonanie 984 zł – wydatki poniesiono na odmulenie rowu - sołectwo Przybysławice. Wyjaśnienie szczegółowe - tabela nr 4 środki do dyspozycji jednostek pomocniczych.

Rozdział 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi wykonanie 16.864,68 zł , na które składa się :

- opłata za umieszczenie w pasie drogowym urządzenia infrastruktury technicznej- kwota 10 zł
- wydatki na zadania inwestycyjne – kwota 16.854,68 zł– Szczegółowego wyjaśnienia dokonano w dalszej części sprawozdania – tabela nr 3 wykaz zadań inwestycyjnych .

Rozdział 01030 – izby rolnicze - wykonanie 22.228,89 zł

- wydatki związane z realizacją zadań na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej w Poznaniu przekazywane w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego (przekazywane 4 razy w roku po każdym terminie płatności). Niższe wykonanie planu wynika z mniejszych wpłat podatku rolnego niż zaplanowano na 2012 rok.

Zobowiązania niewymagalne – 65,47 zł

Rozdział 01095 – pozostała działalność

wykonanie 879.450,89 zł –

dotacja z budżetu państwa w kwocie 675.097,68 została wykorzystana zgodnie z planem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, a także na zakup materiałów papierniczych, zakupu akcesoriów komputerowych, wynagrodzeń i pochodnych. Kwotę 204.353,21 zł przeznaczono na wydatki na zakupy inwestycyjne. Szczegółowego wyjaśnienia dokonano w dalszej części sprawozdania – tabela nr 3 wykaz zadań inwestycyjnych

600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

plan 1.948.934 zł, wykonanie 1.841.188,80 zł, tj. 94,47 %, wydatki realizowane są w następujących rozdziałach:

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Plan 206.633 zł, wykonanie 168.856,08 zł, z tego kwotę 6.318 zł wydano na sprzątnięcie przystanków, natomiast kwotę 162.538,08 zł przeznaczono na świadczenie usług komunikacyjnych na terenie gminy przez MZK S.A. w Ostrowie Wlkp.

Rozdział 60014 - Drogi Publiczne Powiatowe

plan 119.340 zł, wykonanie 100.415,34 zł,

Na wydatki w tym rozdziale składają się koszty utrzymania dróg i ulic w obrębie miasta i gminy na drogach powiatowych z tego najważniejsze wydatki to :

- zakup kruszywa, kostki brukowej, mieszanki mineralnej wydano kwotę - 16.942,67 zł
- remont nawierzchni ulicy Koźmińskiej, remont skrzyżowania ul. Pleszewska – wydano kwotę 66.456,89 zł
- zimowe utrzymanie dróg – 17.015,78zł, (na zimowe utrzymanie oraz remonty dróg i ulic powiatowych na terenie gminy i miasta w ramach porozumienia Gmina otrzymała zwrot z Powiatu w kwocie 100.415,34 zł,). Dotacja została przekazana na rachunek budżetu i rozliczona w całości.

Rozdział 60016 – Drogi Publiczne Gminne

Plan 1.622.961 zł, wykonanie 1.571.917,38 zł;

Realizowano tu wydatki bieżące na utrzymanie i remont dróg i chodników na terenie miasta i gminy oraz wydatki majątkowe. W ramach wydatków bieżących kwota w wysokości 330.886,65 zł została przeznaczona między innymi na następujące zadania:

- zakup mieszanki asfaltowo-mineralnej, obsiewki torowej, żuźla do remontu dróg na terenie gminy – 22.173,72 zł
- zakup kruszywa i tłucznia – 30.977,70zł,
- zakup znaków drogowych i tablic informacyjnych - 3.684,01zł
- zakup rur przepustowych – 6.878,42 zł

- zakup betoniarki, agregatu prądowórczego, szlifierki – 5.625 zł
- zakup paliwa, blachy, gazu, piasku, materiałów do utrzymania bieżącego dróg- wydano kwotę 39.136,45 zł
- zimowe utrzymanie dróg – 28.602,94 zł,
- wycinka drzew i podkrzesywanie koron - 30.166,52 zł
- usługi transportowe - 52.609,75 zł
- równanie, utwardzanie dróg gminnych, ścinanie poboczy, czyszczenie rowów i przepustów, prace koparki - 108.726,42 zł
- Inne ważniejsze zadania to: prace porządkowe, zakup części zamiennych , naprawy sprzętu.

W rozdziale wydatkowano środki w kwocie 8.155,48 zł, szczegółowego wyjaśnienia dokonano w dalszej części sprawozdania w tytule wydatkowanie środków do dyspozycji jednostek pomocniczych. (tabela nr 4)

Wydatki na zadania inwestycyjne w kwocie 1.189.445,73 zł oraz zakupy inwestycyjne w kwocie 51.585 zł przedstawione zostały w tabeli nr 3 do sprawozdania.

700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan 44.000 zł, wykonanie 40.301,60zł,

Rozdział 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami wykonanie – 40.301,60 zł

- są to wydatki związane z oszacowaniem wartości rynkowej, opłata za ogłoszenie w prasie lokalnej, wykonanie kopii dokumentów, wypisy, wyrisy dotyczące sprzedaży działek, wykonanie podziału działek, inwentaryzacja budynków wieczyste użytkowanie gruntu, koszty postępowania sądowego.

710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan 120.000 zł, wykonanie 28.169,85zł,

Na wykonanie w tym dziale złożyły się wydatki bieżące na :

- ogłoszenia prasowe – 608,85 zł ,
- na sporządzenie projektu zmiany planu zagospodarowania przestrzennego i zmiany studium uwarunkowań kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy i Miasta Raszków oraz Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego z Gminną Komisją Architektoniczno-Urbanistyczną - 27.561 zł

Z uwagi na toczącą się procedurę dotyczącą przygotowania Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy i Miasta Raszków wykorzystanie zaplanowanych środków jest znikome.

750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan 3.367.572zł, wykonanie 3.037.131,22 zł, tj. 90,19 %;

wydatki realizowane są w następujących rozdziałach:

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie

plan 350.303 zł, wykonanie 303.930,56 zł, tj. 86,76 %.

Są to wydatki częściowo ze środków budżetu państwa w ramach zadań zleconych.

Kwota przekazanej dotacji wynosi 83.500 zł i częściowo pokrywa wydatki na płace i pochodne pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w przedmiocie: ewidencji ludności, USC, spraw wojskowych, natomiast większość wydatków pokrywana jest ze środków własnych. Zrealizowane wydatki w większości obejmują wynagrodzenia osobowe + wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń – 278.982,08zł.

Pozostałe wydatki to między innymi: zakup opału, druki, materiały biurowe, publikacje, środki czystości, usuwanie odpadów, opłaty telefoniczne, zakup energii, zakup wody. Inne wydatki to: szkolenia pracowników, podróże służbowe, opłata za korzystanie z internetu, badania okresowe pracowników.

Zobowiązanie niewymagalne to kwota 20.222,40 zł z tego: zobowiązania z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń – Urząd Skarbowy i ZUS – 20.105,92 zł, Kwota 116,49 zł dotyczy zobowiązania z tytułu opłat telefonicznych.

Rozdział 75022 – Rady Gmin

plan 136.000 zł, wykonanie 116.305,83 zł.

Zaplanowane wydatki związane są z funkcjonowaniem Rady Gminy i Miasta.

Wydatki te obejmują:

- diety i delegacje radnych – 112.405,26 zł, (wykonanie niższe od planu, wynika z absencji radnych na posiedzeniach Komisji i sesjach Rady)

Inne wydatki to między innymi: opłaty za szkolenia, zakup materiałów biurowych i kalendarzy, prenumerata czasopism.

Rozdział 75023 – Urzędy Gmin

plan 2.360.347 zł, wykonanie 2.210.259,98zł, tj. 93,64 % ,

z kwoty zrealizowanych wydatków przypada na :

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń 1.742.675,68 zł
- utrzymanie Urzędu i jego bieżące potrzeby takie jak: zakup materiałów biurowych, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych ,opłaty za energię elektryczną, dostawę wody, opłaty pocztowe, zakup książek, zakup komputerów , prenumerata czasopism, obsługa prawna, obsługa BHP, środki czystości, naprawa i konserwacja kserokopiarek, drukarek, usługi specjalistyczne w tym: badania okresowe pracowników, przegląd gaśnic, wywóz śmieci, ścieków, podróże służbowe, opłaty za prowadzenie rachunków bankowych, opłaty za korzystanie ze środowiska - kwota - 467.584,30 zł.

Zobowiązania niewymagalne w tym rozdziale stanowią kwotę 126.735,65 złotych, z tego 119.702,39 złotych to zobowiązania z tytułu wynagrodzeń oraz zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego i ZUS-u – jako pochodne od wynagrodzeń, kwota 4.024 zł to zobowiązania wobec PFRON z tytułu składek za grudzień, pozostała kwota dotyczy między innymi zobowiązań z tytułu dostaw i usług, zakupu energii, opłat i składek.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan 151.300 zł wykonanie 116.964,06 zł tj. 77,31 %

Na promocję miasta i gminy poniesiono wydatki bieżące w kwocie 116.964,06 zł.

Środki wykorzystano m.in. na :

- przekazanie dotacji celowej na udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Ostrowskiemu na dofinansowanie organizacji XIV Wojewódzko - Diecezjalnych Dożynek Wielkopolskich - kwota 5.000 zł
- na przygotowanie materiałów do „Gońca Raszkowskiego” oraz rejestrację imprez kulturalnych wydano kwotę 3.650 zł
- zakup gadżetów promocyjnych :puchary, statuetki, książki, dyplomy, długopisy ,kubki z logo gminy, ogłoszenia prasowe, życzenia świąteczne, usługi reklamowe, ogłoszenia prasowe, druk dodatku informacyjnego o gminie – kwota 108.314,06 zł

Rozdział 75095 Pozostała działalność

Na plan 369.622 zł wykonano 289.670,79 zł

Ze zrealizowanych wydatków w szczególności przypada na :

- ekwiwalent za odzież ochronną i pranie odzieży – 2.344,38 zł, diety sołtysów – 68.544 zł, wynagrodzenia dla sołtysów za inkaso podatków – 36.701,80zł, za roznoszenia nakazów płatniczych – 6.907,20 zł , wynagrodzenia osobowe oraz wynagrodzenie roczne pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych oraz pochodne od wynagrodzeń – 83.672,96zł

Na niższe wykonanie planu miała wpływ absencja chorobowa zatrudnionych pracowników oraz skierowana przez PUP niższa ilość pracowników niż planowano pierwotnie.

Inne wydatki to: opłaty i składki dla Stowarzyszeń (WOKiSS i LGD) – 15.305 zł, zakup materiałów, w tym: rękawice ochronne, narzędzia dla pracowników interwencyjnych, przegląd przewodów kominowych, badania okresowe pracowników, zakup druków, usługi pocztowe, opłaty sadowe i komornicze w związku z poborem podatków lokalnych, opłata za abonament dostępu do Internetu (Hot Spot – kwota 11.760) .

W ramach wydatków na zakupy inwestycyjne wydatkowano kwotę 18.929,70 zł.- zakupiono samochód ciężarowy FORD Transit.

Szczegółowego wyjaśnienia dokonano w dalszej części sprawozdania – tabela nr 3 wykaz zadań inwestycyjnych.

Zobowiązania niewymagalne w tym rozdziale to kwota 9.522,16 zł i dotyczy dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia.

**751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

plan 1.934 zł, wykonanie – 1.929 zł.

Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

plan 1.934 zł, wykonanie 1.929 zł, z tego :

- Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Kaliszu zgodnie z planem została wykorzystana na wydatki przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców, różnica między planem a wykonaniem wynika z rozliczenia.

754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

plan 314.490zł, wykonanie 303.380,54 zł,

Rozdział 75405 – Komendy powiatowe policji

Wykonanie 3.497 zł - środki przeznaczono na zakup komputera i drukarki dla komisariatu policji w Raszkowie.

Rozdział 75412 Ochotnicze Straże Pożarne

Plan 295.090zł wykonanie 286.593,83 zł

Zrealizowano tu wydatki na działalność bieżącą ZOSP, na funkcjonowanie Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie gminy i miasta.

z tego :

- przekazano dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom w kwocie 41.593,57zł na zakup sprzętu oraz umundurowania dla członków OSP. Sprawozdanie o przyznanych dotacjach stanowi **załącznik Nr 2 C** do sprawozdania. Przekazane dotacje zostały rozliczone w całości.
- ekwiwalent za udział w akcjach związanych z usuwaniem kłesk żywiołowych oraz w kursach ratownictwa medycznego – 38.921zł, wynagrodzenia kierowców i komendanta OSP – 50.520 zł, pochodne od wynagrodzeń /składki na ZUS - 4.553,74 zł

Pozostałe środki wydatkowano między innymi na : zakup materiałów i wyposażenia- kwota 54.108,84 zł, z czego, między innymi:(części do samochodów i motopomp ,paliwo, opał ,radiotelefon, prądownicę , kostkę brukową . Na energię elektryczną i wodę wydano kwotę – kwota 20.402,79 zł, remonty remiz OSP - kwota 2.718,30zł.

Kwotę 9.901 zł wydano między innymi na : OC i NW, samochodów, ubezpieczenie majątku.

Inne wydatki poniesiono między innymi na: ubezpieczenie członków OSP, legalizację gaśnic, przeglądy techniczne samochodów, części do samochodów, badania lekarskie kierowców, prenumeratę czasopisma.

W rozdziale wydatkowano środki w kwocie 9.786,37 zł, która została opisana w dalszej części sprawozdania w tytule wydatkowanie środków do dyspozycji jednostek pomocniczych (tabela nr 4)

W ramach wydatków na zakupy inwestycyjne wydatkowano kwotę 39.520,90 zł.- zakupiono samochód pożarniczy dla OSP Radłów – 39.520,90 zł.

Szczegółowego wyjaśnienia dokonano w dalszej części sprawozdania – tabela nr 3 wykaz zadań inwestycyjnych.

Zobowiązania niewymagalne w tym rozdziale to kwota 561,60 zł.

Rozdział 75414 – obrona cywilna – poniesiono wydatki w kwocie 786,99zł na zakup artykułów biurowych oraz szkolenie.

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe

Plan 13.900 zł wykonanie 12.502,72zł. Poniesiono wydatki między innymi na : zakup kamizelek odbłaskowych, odzieży ochronnej, artykuły biurowe, książki. Poniesiono opłaty za telefon oraz za wynajem lokalu.

757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

plan 376.404 zł, wykonanie 288.674,88zł. Są to:

- odsetki od kredytu BGK – 84.072,51 zł
- odsetki od zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej - 13.931,80 zł
- odsetki od pożyczek na finansowanie wyprzedzające BGK – 5.816,89 zł
- odsetki od kredytu SGB – 181.653,68 zł
- kwota 3.200 zł – pobrana prowizja za uruchomienie kredytu (BS Raszków)

Zobowiązania niewymagalne w tym dziale to kwota 9.794,88 zł są to odsetki od zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW - kwota 2.728,14 zł oraz odsetki od kredytu zaciągniętego w BS Raszków – 7.066,74 zł

758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan 446.408 zł – jest to nierozdysponowana rezerwa ogólna - kwota 250.000 zł oraz rezerwa celowa w kwocie 196.408 zł , z tego :

- na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 61.000 zł,
- na wydatki bieżące w zakresie zadań oświaty – 2.898 zł
- na wydatki bieżące w zakresie wynagrodzeń z tytułu odpraw emerytalnych nauczycieli – 124.629 zł
- na zapewnienie 20% udziału gminy z art. 128 uofp – 7.881 zł

801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Na plan 15.820.061 zł wykonano 15.111.861,17 zł , w tym wydatki majątkowe : plan 2.171.000 zł- wykonanie 2.163.038,28 zł.

Wydatki w tym dziale realizowane są przez jednostki oświaty (szkoły, przedszkola, gimnazja) oraz w ramach urzędu – inwestycje. Wydatki zrealizowane przez urząd to kwota 2.163.038,28 zł, co stanowi 14,31 % ogółu wydatków w tym dziale. Obsługę finansową placówek oświatowych prowadzi Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych .

Zestawienie wydatków w jednostkach oświaty oraz liczbę oddziałów i liczbę uczniów przedstawia poniższa tabela

Lp.	Placówka	Wydatki bieżące	Liczba oddziałów	Liczba uczniów
1	Publiczne Przedszkole SMERFY	1.116.717,94	7	162
2	Gimnazjum im. Armii Krajowej w Raszkowie z/s w Pogrzybowie	2.496.086,60	12	291
3	Zespół Szkół im. Orła Białego w Korytach	2.004.312,86	14	266
4	Szkoła Podstawowa w Radłowie	1.363.744,58	9	171
5	Szkoła Podstawowa im. Arkadego Fiedlera w Raszkowie z/s w Pogrzybowie	2.533.708,71	19	419
6	Szkoła Podstawowa w Bieganinie	1.043.729,96	8	114
7	Szkoła Podstawowa w Ligocie	874.937,74	7	93
8	Szkoła Podstawowa w Jankowie Zaleśnym	635.829,15	5	72
	RAZEM	12.069.067,54		
9	Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Raszkowie z/s w Przybysławicach Projekt unijny	781.565,74 85.700		
	RAZEM	867.265,74		

80101 - Szkoły podstawowe

Planowane wydatki w rozdziale wynosiły 8.884.167 zł wykonanie 8.685.617,64zł, wydatki bieżące wykonano w wysokości 6.527.076,42 zł. Płace i pochodne od nich pochłonęły 5.429.385,47 zł tj. 83,18% wydatków bieżących. W kwocie 283.774,24 zł wypłacono nauczycielom dodatek wiejski, mieszkaniowy oraz zakupiono artykuły w celu wyposażenia pracowników w środki BHP – 9.376,37 zł. Dokonano odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 259.253,00 zł.

Pozostałą kwotę wydatków stanowią wydatki rzeczowe tj. głównie opał 52.365,71 zł i olej opałowy 78.901,22 zł, środki czystości – 11.920,77 zł, artykuły papiernicze, druki, tonery – 19.009,33, materiały do napraw bieżących – 8.721,46 zł, publikacje, programy – 10 664,92 zł. Zakupiono zestaw nagłaśniający, sprzęt multimedialny w SP Radłów – 11.504,00 zł, w SP Ligota zakupiono sprzęt multimedialny, kserokopiarkę, odkurzacz, szafy – 14.922,60 zł. W Zespole Szkół w Korytach zakupiono ekran ścienny, dziennik elektroniczny – 2.030,83 zł a w SP Janków Zalesny projektor – 1.800,00 zł. W Szkole Podstawowej w Raszkowie zakupiono komputery – 4.773,22 zł, materiały do remontu instalacji centralnego ogrzewania – 28.845,00 zł. Pozostałe zakupy dotyczą bieżącego utrzymania szkół. Zakup pomocy dydaktycznych i książek to kwota 10.827,44 zł. Opłaty za energię i wodę to 61.562,54 zł. Na remont pomieszczeń w Szkole Podstawowej w Raszkowie przeznaczono 1.700,00 zł, na remont dachu w Szkole Podstawowej w Jankowie Zalesnym 1.586,70 zł, korytarza w Szkole Podstawowej w Ligocie – 2.700,00 zł, podłogi w salach Szkoły Podstawowej w Bieganinie – 1.180,80 zł, pozostałe wydatki remontowe to naprawy sprzętu. Opłaty za dystrybucję energii osiągnęły kwotę 44.039,21 zł, odprowadzenie ścieków i śmieci – 24.469,17 zł, przeglądy – 7.823,60 zł, usługi BHP – 9.689,52 zł, opłaty za korzystanie ze środowiska – 7.748,00 zł, pozostałe opłaty to abonamenty, prenumeraty, opłaty pocztowe.

Na opłaty za rozmowy telefoniczne przeznaczono 15.348,63 zł, za korzystanie z Internetu -1.402,78 zł, zwroty za przejazdy pracowników i delegacje – 1.697,70 zł, opłaty ubezpieczenia majątków – 10.645,00 zł, szkolenie pracowników – 3.818,00 zł. Zakupiono kocioł centralnego ogrzewania w Zespole Szkół Korytach (budynek szkolny w Korytnicy).

Na wydatki majątkowe przeznaczono ogółem kwotę 2.158.541,22 zł – Szczegółowego wyjaśnienia dokonano w dalszej części sprawozdania – tabela nr 3 wykaz zadań inwestycyjnych.

Zobowiązania w rozdziale to naliczenie jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli wypłacanego na podstawie art. 30a Karty Nauczyciela – 6.000,15 zł oraz naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego – „13” pracownikom przysługującego za 2012 rok – 321.993,07 zł. Pochodne od naliczonych kwot to składki ZUS – 55.730,45 zł, FP – 7.366,57 zł.

Zobowiązanie niewymagalne z tytułu nie zapłaconej faktury za dystrybucję i energię – 728,09 zł.

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan wydatków w rozdziale 80103 wynosił 822.406 zł; wykonano 788.720,20 zł . Płace i ich pochodne to 665.193,32 zł, tj. 84,34% wydatków. Wypłacono dodatki socjalne: mieszkaniowe i wiejski – 36.430,22 zł oraz zakupiono artykuły w celu wyposażenia pracowników w środki BHP – 1.141,38 zł. Dokonano odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 30.602,00 zł.

Pozostałe zakupy to zakup kosiarki – 751,01 zł, artykuły malarskie i piaskownica w Szkole Podstawowej w Bieganinie – 2.502,72 zł, artykuły biurowe, zabawki i meble w Szkole Podstawowej w Raszkowie – 2.587,40 zł a poza tym artykuły remontowe – 2.379,37 zł, kserokopiarka – 2.970,00 zł oraz opał 3.837,87 zł, Pozostałe wydatki to środki czystości, artykuły papiernicze i biurowe, zabawki opłaty za usuwanie odpadów, za korzystanie ze środowiska – 393,00 zł, przeglądy budynków – 1.473,54 zł, pomiar oświetlenia – 1.008,60 zł.

Zobowiązania w rozdziale to naliczenie jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli wypłacanego na podstawie art. 30a Karty Nauczyciela – 1.553,38 zł oraz naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego – „13” pracownikom przysługującego za 2012 rok – 42.373,00 zł oraz pochodne od naliczonych kwot tj. składki ZUS – 7.519,82 zł, FP – 983,69 zł.

80104 – Przedszkola

Plan wydatków w rozdziale 80104 wynosił 1.075.750 zł – wykonanie 975.665,35 zł , w tym wydatki bieżące – plan 1.069.750 zł; wykonano 971.168,29 zł. Płace i pochodne to 755.501,07 zł tj. 77,79% wydatków. Wypłacono dodatki socjalne tj. mieszkaniowe i wiejski – 37.055,14 zł oraz zakupiono artykuły w celu wyposażenia pracowników w środki BHP – 557,35 zł. Dokonano odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 44.198,00 zł.

Wydatki rzeczowe to zakup opału – 18.381,61 zł, meble – 2.124,21 zł, radiomagnetofon – 498,00 zł, zestaw nagłaśniający – 700,00 zł, dywany, wycieraczki, chodniki – 1.383,00 zł, meble – 2.073,78 zł. Pozostałe wydatki to środki czystości, artykuły przemysłowe, budowlane, biurowe, opłaty energii i wody – 5.131,78 zł, zakup pomocy – 2.829,88 zł. Większe remonty to montaż wykładziny z przygotowaniem podłoża – 9.035,33 zł, przemurowanie komina – 5.150,01 zł, prace remontowe przy instalacji c.o. i kanalizacji – 3.684,99 zł.

Pozostałe wydatki to drobne naprawy, dystrybucja energii – 5.080,49 zł, usługi BHP – 1.200,00 zł, przeglądy techniczne – 438,00 zł, odprowadzanie ścieków – 5.830,84 zł, usługi pocztowe, transportowe, prenumeraty, badania okresowe pracowników – 1.615,00 zł, opłata za korzystanie z Internetu – 546,33.

Na opłaty za rozmowy telefoniczne przeznaczono 2.350,29 zł, zwroty za delegacje – 216,42 zł, ubezpieczenie mienia – 643,00 zł, szkolenie pracownika – 350,00 zł. Zakupiono kocioł centralnego ogrzewania – 4.497,06 zł (budynek przedszkolny Przybysławice).

Ponadto kwotę 35.490,92 zł przekazano jako dotację publicznym i niepublicznym przedszkolom na dzieci z terenu Gminy Raszków uczęszczające do przedszkoli na terenie miasta Ostrów Wlkp.

Na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 4.497,06 zł – Szczegółowego wyjaśnienia dokonano w dalszej części sprawozdania – tabela nr 3 wykaz zadań inwestycyjnych.

Zobowiązania w rozdziale to naliczenie jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli wypłacanego na podstawie art. 30a Karty Nauczyciela – 1.225,66 zł oraz naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego – „13” pracownikom przysługującego za 2012 rok – 46.092,58 zł oraz pochodne od naliczonych kwot tj.: składki ZUS – 8.069,78 zł, FP – 1.098,97 zł.

80110 - Gimnazja

Plan wydatków w rozdziale 80110 wynosił 3.264.989 zł; wykonano 3.080.758,60 zł. Płace i ich pochodne to 2.551.121,42 zł, tj. 82,81 % wydatków. Wypłacono dodatki socjalne: mieszkaniowe i wiejski – 146.846,87 zł oraz zakupiono artykuły w celu wyposażenia pracowników w środki BHP – 90,00 zł. Dokonano odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 122.908,00 zł.

Wydatki rzeczowe to przede wszystkim zakup opału – 69.637,85 zł, zakup okien w Zespole Szkół w Korytach – 5.250,00 zł, materiały do remontu instalacji centralnego ogrzewania w Gimnazjum Raszkowie – 23.000,00 zł. Pozostałe wydatki to zakup środków czystości, artykułów do prowadzenia drobnych napraw, farby do malowania pomieszczeń, druki, programy, artykuły papiernicze, tonery.

Zakupiono pomoce dydaktyczne – 2.946,42 zł, opłata energii elektrycznej to 17.347,16 zł a badania okresowe pracowników – 1.973,00 zł. Na remonty pomieszczeń szkolnych przeznaczono 4.330,00 zł, na wymianę ciągu kominowego – 17.982,60 zł, modernizację c.o. – 1.250,00 zł. Koszty dystrybucji energii elektrycznej to 12.395,61 zł, okresowy przegląd techniczny – 2.355,75 zł. Na opłaty za korzystanie ze środowiska wydatkowano 17.092,85 zł, na przegląd gaśnic i usługi BHP – 4.367,52 zł, wywóz nieczystości – 5.783,00 zł, usługi kominiarskie – 952,00 zł. Pozostałe wydatki to opłaty pocztowe, wykonanie pieczętek, usługi fotograficzne, opłaty za rozmowy telefoniczne – 3.280,18 zł, zwroty za delegacje – 1.252,44 zł, opłata ubezpieczenia mienia – 862,00 zł, odsetki od nieterminowej opłaty za korzystanie ze środowiska – 3.986,00 zł, szkolenia pracowników – 543,00 zł.

Zobowiązania w rozdziale to naliczenie jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli wypłacanego na podstawie art. 30a Karty Nauczyciela – 3 626,99 zł oraz naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego – „13” pracownikom przysługującego za 2012 rok – 151.516,17 zł oraz pochodne od naliczonych kwot tj. składki ZUS – 26.637,73 zł, FP – 3 559,85 zł.

80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan wydatków na rok 2012 wynosił 409.912,00 zł, z czego kwota wydatkowana to 409 459,29 zł. Na wydatki złożyły się przede wszystkim opłaty za przejazdy autobusami szkolnymi oraz koszty zakupu biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających do szkół – 383.161,84 zł. Pozostała kwota – 26 297,45 zł to wynagrodzenia osób sprawujących opiekę nad dojeżdżającymi uczniami.

80114 – Zespół obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół

Plan wydatków w 2012 roku wynosił 382.819,00 zł, wykonano 370.100,17 zł. W rozdziale 80114 ewidencjonowane były środki przeznaczone na fundusz zdrowotny dla nauczycieli w kwocie – 9.500,00 zł, pozostała kwota z paragrafu 3020 to kwota przeznaczona na zakup środków BHP dla pracowników 1.405,93 zł. Na wynagrodzenia pracowników i pochodne od nich przeznaczono 310.428,62 zł, tj. 83,88 % całości wydatków. Dokonano również odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 9 061,00 zł.

Wydatki rzeczowe stanowiły 10,76% całości wydatków. Zakupiono komputery – 4.011,00 zł, szafę – 4.600,00 zł, telefon – 266,25 zł, tonery – 5 853,67 zł, opał – 1.917,72 zł, druki, artykuły chemiczne.

Przeprowadzono remont pomieszczeń – 4.200,00 zł, konserwacja ksero, opłaty licencji, pocztowe prenumeraty, koszty zwrotu za media, badania okresowe pracowników, opłaty za usługi telefoniczne, ubezpieczenie mienia, szkolenie pracowników.

Zobowiązania w rozdziale to naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13” pracownikom przysługującego za 2012 rok – 17.898,33 zł, pochodne od naliczonych kwot: składki ZUS – 3.076,39 zł, FP – 295,25 zł.

80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków w 2012 roku wynosił 66.007,00 zł , wydatkowano 60.041,52 zł . Wydatki ewidencjonowane w tym rozdziale obejmują opłaty za konferencje metodyczne, kursy, szkolenia dla nauczycieli, koszty delegacji oraz opłaty za szkolenia pobierane przez szkoły wyższe a także zakup materiałów, które były wykorzystane do prowadzenia szkoleń dla nauczycieli.

80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Plan wydatków wynosił 613.041,00 zł; wykonano 568.913,84 zł . Główne wydatki to płace pracowników – 400.305,63 zł, co stanowi 70,36% całości wydatków. Dokonano odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 20.020,00 zł, zakupiono środki BHP pracownikom 1.514,98 zł. Pozostałe wydatki to zakup wyposażenie stołówek i meble w Przedszkolu w Raszkowie – 7.904,68 zł. W szkole w Radłowie doposażono stołówkę - 797,50 zł, zakupiono grzejniki – 1.205,00 zł w Gimnazjum Raszków, pozostałe to zakup

gazu butlowego – 2.165,00 zł, środków czystości – 3.548,17 zł. Znaczna kwota wydatków to zakup środków żywnościowych do przygotowania posiłków – 97.679,41 zł, opłaty za energię elektryczną, gaz i wodę – 9.817,35 zł, konserwacja dźwigów i naprawę – 2.549,20 zł, badania okresowe pracowników, opłata dystrybucji energii, wywóz nieczystości.

Zobowiązania w rozdziale to naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13” pracownikom przysługującego za 2012 rok – 25.877,26 zł oraz pochodne od naliczonych kwot: składki ZUS – 4.501,15 zł, FP – 345,62 zł.

80195 – Pozostała działalność

Plan wydatków wynosił 300.970zł; wykonano 172.584,56 zł. Wydatki w rozdziale to odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów – 59.990,00 zł oraz wynagrodzenia dla członków komisji egzaminacyjnej na wyższy stopień awansu zawodowego nauczycieli 1.800,00 zł. Kwota 300,00 zł dotyczy wydatku dofinansowanego z Kuratorium Oświaty w Poznaniu na organizację Powiatowego Konkursu Matematycznego dla szkół podstawowych.

- W rozdziale były klasyfikowane również wydatki dotyczące realizacji projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – Nr POKL.09.01.02-30-046/11-00 pn. „Indywidualizacja nauczania szansą dla dzieci” wykonanie - na kwotę 68.700 zł., z tego – ze środków europejskich kwota 58.395 zł, dotacja z budżetu krajowego –10.305 zł
- Drugi projekt współfinansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Nr POKL.09.01.02-30-047/12-00 to „Szkoła zorientowana na potrzeby każdego ucznia” – plan 143.965,00 zł, zrealizowano 17.000,00 zł. – ze środków europejskich kwota 14.450 zł, dotacja z budżetu krajowego –2.550 zł.

W/w projekty realizowane były przez GZOPO.

Ponadto w rozdziale zrealizowano wydatki na kwotę 24. 588, 28 zł , (w tym w ramach dofinansowania ze środków z budżetu UE –kwota 21.094,99 zł), na realizację projektu „Kto w drobnej rzeczy jest wierny, ten i w wielkiej będzie wierny – ocalamy od zapomnienia dziedzictwo kulturowo- historyczne naszej małej ojczyzny”. Zadanie realizowano w ramach środków, które Gmina otrzymała w związku z zawartą umową w dniu 16.06.2011 roku nr 00463-6930-UM1540662/10 na operację z zakresu małych

projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013. Umowa zawarta z Samorządem Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia. Celem operacji było podnoszenie świadomości społeczności lokalnej przez organizację warsztatów plastycznych, historycznych, dziennikarsko- filmowych, rozwijanie aktywności społeczności lokalnej. Zadanie realizowane przez UGiM w cyklu dwuletnim (2011-2012). Wydatki poniesiono na zakup materiałów do realizacji projektu, wynagrodzenia, wykonanie zdjęć, albumów, kalendarzy, broszur, gabloty ekspozycyjnej.

851 – OCHRONA ZDROWIA

Plan 174.165 zł wykonanie 158.234,07 zł .

Rozdział 85111 Szpitale ogólne

Plan 11.000 zł- wykonanie 11.000 zł

Przekazano dotację celową dla ZZOZ w Ostrowie Wielkopolskim na dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego celem wyposażenia gabinetów lekarskich w przychodniach specjalistycznych.

Rozdział 85153 zwalczanie narkomanii

Plan 2.000 zł wykonanie 1.200 zł

Poniesiono wydatki na realizację zajęć profilaktycznych w Gimnazjum w Raszkowie oraz ZS w Korytach . Przeprowadzono pogadanki na temat profilaktyki uzależnień.

Rozdział 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi

W 2012 roku nie wydano wszystkich środków pochodzących z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, ponieważ planowano w roku 2012 zwiększenie kwoty na programy profilaktyczne oraz na kolonie letnie dla dzieci z rodzin mniej zamożnych oraz rodzin, w których występuje problem alkoholowy. Niewykorzystana kwota zwiększy plan wydatków w 2013 roku. Pomimo nie wykonania planu wydatków zaplanowane zadania zostały wykonane w całości.

Plan 161.165 zł wykonanie 146.034,07 zł

Ze zrealizowanych wydatków przypada między innymi na: wynagrodzenia komisji ds. przeciwdziałania alkoholizmowi, wynagrodzenia opiekunów świetlic, terapeuty, pedagoga, pochodne od wynagrodzeń – 75.180 zł

Wydatkowanie środków w świetlicach socjoterapeutycznych przedstawia się następująco:

Świetlica opiekuńczo-wychowawcza Bieganin

- artykuły papiernicze – 400 zł,

świetlica opiekuńczo-wychowawcza Grudzielec

- artykuły papiernicze – 550 zł,

świetlica opiekuńczo- wychowawcza Janków Zaleśny

- artykuły papiernicze – 500zł

świetlica opiekuńczo-wychowawcza Ligota

- artykuły papiernicze - 350 zł

świetlica opiekuńczo-wychowawcza Korytnica

- art. papiernicze, gry – 349,75 zł,

świetlica opiekuńczo-wychowawcza Radłów

- artykuły papiernicze, akcesoria komputerowe – 800 zł,

świetlica opiekuńczo-wychowawcza Koryta

- artykuły papiernicze - 590,90 zł

świetlica opiekuńczo -wychowawcza i siłownia Przybysławice

- artykuły papiernicze ,art. spożywcze , miał, woda, energia elektryczna – 4.879,58 zł

świetlica opiekuńczo-wychowawcza Raszków

- artykuły spożywcze, art. papiernicze , gry 1.200 zł,

świetlica opiekuńczo-wychowawcza Moszczanka

- art. spożywcze , art. Papiernicze, opał –1.348 zł

Wydatki ogólne obejmują między innymi realizację następujących zadań:

- organizacja kolonii letnich z programem profilaktycznym w Ustce
- półkolonie ferie zimowe w Górach Świętokrzyskich ,organizowane przez Stowarzyszenie Rozwoju i Współpracy Wsi Moszczanka- Skrzebowa oraz kolonie letnie w Międzyrzeczu,
- wypoczynek letni mam i dzieci w Boszkowie
- ogółem wydatkowano kwotę – 31.220zł.

Kwotę 3.648zł wydano na szkolenia i programy profilaktyczne
Ponadto ze środków przeciwdziałania alkoholizmowi współfinansowano imprezy organizowane na terenie gminy – kwota 3.345,39 zł
Zakupiono sprzęt sportowy do siłowni – kwota 2.800 zł. Inne drobne wydatki poniesiono między innymi na : badania biegłego psychologa i psychiatry, opłaty sądowe.
Zobowiązanie niewymagalne w tym dziale to kwota 526,78 zł – dotyczą dostaw energii.

852 – POMOC SPOŁECZNA

plan 5.422.785 zł wykonanie 5.323.210,70zł .

Wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych, dodatków mieszkaniowych, składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, realizowane świadczenia pielęgnacyjne wypłacane w oparciu o rządowy program wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz organizacja prac społecznie użytecznych- realizowane są przez jednostkę budżetową – Urząd Gminy i Miasta , natomiast pozostałe wydatki z działu 852 realizowane są przez Miejsko- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej .

Wydatki realizowane przez UGiM:

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

plan 3.809.981 zł wykonanie 3.724.640,85 zł

Wydatki w tym rozdziale w kwocie 3.703.316,72 zł zostały sfinansowane z budżetu państwa w formie dotacji celowej oraz w kwocie 21.324,13 zł ze środków własnych i przeznaczone zostały na wypłatę świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego oraz kosztów obsługi świadczeń.

Z kwoty zrealizowanych wydatków przypada między innymi na :

- fundusz alimentacyjny, świadczenia rodzinne - 3.533.192,37 zł, wynagrodzenia pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi – 178.762,31 zł
- Inne wydatki to między innymi: delegacje i szkolenia pracowników, zakup artykułów papierniczych, druków, książek .

Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 9.014,21 zł ,są to zobowiązania niewymagalne – (dodatkowe wynagrodzenie roczne , pochodne od wynagrodzeń)

Rozdział 85213 – ubezpieczenie zdrowotne w części przypadającej na świadczenia rodzinne

plan 11.767 zł wykonanie 10.821,75 zł, otrzymane środki przeznaczono na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Plan 75.000 zł, wykonanie 67.811,22 zł .

Zrealizowano wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych 399 osobom. Jest to zadanie własne gminy finansowane w całości ze środków budżetu gminy. Tryb przyznawania, ustalania wysokości, finansowania i wypłacania dodatków mieszkaniowych reguluje ustawa z dnia 21 czerwca 2001 roku o dodatkach mieszkaniowych. Zasadniczy wpływ na wielkość dodatku mają takie elementy jak: wydatki na mieszkanie, dochody gospodarstwa domowego, liczba osób zamieszkałych. Są to elementy zmienne i nie można ich przewidzieć w 100 %. Ponadto kwota wypłat zależy od ilości złożonych wniosków. Rozkład wypłat dodatków mieszkaniowych w 2012 roku kształtował się następująco: lokale spółdzielcze – liczba wypłaconych dodatków 108 na kwotę 22.107,50 zł, lokale komunalne- liczba wypłaconych dodatków 194 – na kwotę 30.028,69 zł, lokale prywatne- liczba wypłaconych dodatków 61 – na kwotę 11.374,90 zł , inne lokale - liczba wypłaconych dodatków 36 – na kwotę 4.300,13 zł.

Wydatki realizowane przez MGOPS.

Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej

plan wydatków 138.867 zł; wykonanie 138.866,70 zł .

Zrealizowane w tym rozdziale wydatki dotyczyły kosztów utrzymania podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej. Wydatki poniesiono na utrzymanie 6 pensjonariuszy, w tym 2 dzieci.

Gmina , z której osoba została skierowana do DPS ponosi koszt w wysokości różnicy między średnim kosztem utrzymania w DPS, a opłatami wnoszonymi przez mieszkańca domu lub małżonka, wstępnych i zstępnych.

Rozdział 85204 Rodziny zastępcze

Wykonanie – kwota 163,33 zł – jest to opłata na rzecz PCPR w Ostrowie Wlkp. za umieszczenie dziecka w rodzinie zastępczej w I roku w wys. 10% ponoszonych z tego tytułu kosztów, zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – wykonanie 18.796 zł, z czego kwota 13.000 zł ze środków otrzymanych w ramach porozumienia zawartego pomiędzy Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej na realizację projektu „Naucz się widzieć a nie patrzeć”.

W rozdziale środki wydano ponadto na zakup materiałów biurowych, testów diagnostycznych, wydruk materiałów promocyjnych, przeprowadzenie warsztatów dla rodziców, utworzenie strony internetowej, zatrudnienie psychologa i prawnika.

Rozdział 85206 Wspieranie rodziny

Na planowane 9.501 zł wydano 9.110,42 zł , z tego kwota 6.828,24 zł to środki z otrzymanej dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących. Wydatki poniesiono w szczególności na koszty związane z zatrudnieniem asystenta rodziny w okresie od 01.07.2012 do 31.12.2012 zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej

Otrzymana dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona była na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych korzystających z zasiłków stałych i świadczeń

rodzinnych. W 2012 roku objęto formą pomocy 35 osób pobierających zasiłki stałe i opłacono im składki na kwotę 11.520,78 zł., z tego kwota 9.216,62 to środki z otrzymanej dotacji, a kwota 2.304,16 zł to środki własne.

Umownie podzielony plan wydatków dla Ośrodka to kwota 11.754zł, wykonanie 10.520.78 zł

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze, oraz składki na ubezpieczenia społeczne

plan 261.485 zł wykonanie 261.485 zł tj. 100 %

Z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących – kwota 127.309 zł wypłacono zasiłki okresowe .

Środki z budżetu gminy i miasta stanowiły kwotę 134.176zł. Środki te zostały wykorzystane na udzielenie pomocy mieszkańcom gminy i miasta w postaci zasiłków celowych okresowych - kwota 13.562,70 zł. Natomiast kwotę 120.613,30 zł przeznaczono na wydatki związane z wypłatą pozostałych świadczeń z pomocy społecznej realizowanych w ramach zadań własnych między innymi zasiłków celowych, zwrotnych, specjalnych. Pomoc materialna w formie zasiłku celowego przyznawana była w celu zaspokojenia niezbędnej potrzeby bytowej, w szczególności na pokrycie części lub całości kosztów zakupu żywności, leków, leczenia, opału, odzieży.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

W 2012 roku formą pomocy objęto 37 świadczeniobiorców . Kwotę 130.541,52 zł w całości wydatkowano na wypłatę zasiłków stałych.

Kwota 225,35 zł dotyczy zwrotu nienależnie pobranego zasiłku stałego.

Rozdział 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej

Plan 714.107 zł, wykonanie 713,999,78zł .

Wydatki w tym rozdziale dotyczyły utrzymania i działalności Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. W 2012 roku na utrzymanie Ośrodka wydatkowano środki z budżetu gminy w wysokości 592.731,78 zł oraz środki z budżetu państwa otrzymane w formie dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 121.268 zł

Zasadniczą pozycją wydatków były wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne, które wyniosły 617.952,21 zł. Pozostałe środki wydatkowano między innymi na zakup materiałów i wyposażenia, energię, usługi, szkolenia pracowników, korzystanie z internetu, delegacje służbowe, ubezpieczenie majątku. Zobowiązania w tym rozdziale to

kwota 45.717,17 zł – są to zobowiązania niewymagalne dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych oraz zakupu materiałów.

Rozdział 85295 pozostała działalność

Plan 239.280 zł wykonanie 235.228 zł tj. 98,31 %

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są głównie na realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Na to zadanie gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań własnych w wysokości – plan 148.440 zł, wykonanie - 148.321,46 zł . W rozdziale wydatki poniesiono głównie na dożywianie dzieci w przedszkolach, szkołach podstawowych, gimnazjach oraz osób, które własnym staraniem nie mogą sobie zapewnić takiego posiłku – wydana kwota 134.887,79 zł

Ogółem liczba posiłków wydana w 2012 roku wynosi 42.603, z posiłku korzystało 345 osób, natomiast w ramach programu pomoc w formie zasiłku celowego na zakup żywności została przyznana 245 osobom . Udzielono zasiłki celowe na zakup żywności – kwota 43.464 zł

Na zakup artykułów żywnościowych w związku z organizowaną wigilią dla ubogich i samotnych podopiecznych wydano 2.493,70 zł. Natomiast kwotę 2.074,60 zł wydano na działalność Klubu Matki i Dziecka - zakup artykułów papierniczych i edukacyjnych.

Na dowóz posiłków do szkół w Jankowie Zalesnym i Bieganinie wydano kwotę 7.881,46 zł Kwota 5.000 zł to wydatki poniesione na organizację wigilii dla ubogich, samotnych, starszych i niepełnosprawnych podopiecznych.

Ponadto w tym rozdziale dokonano wydatków w wysokości ogółem 39.426,40 zł, z tego:

- kwota 38.700 zł – otrzymane środki z budżetu państwa wypłacono w ramach realizacji rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne. Wydatki realizowane przez UGiM.
- kwota 726,40 zł na planowane 4.000 zł na zatrudnienie 1 pracownika w ramach prac społecznie użytecznych. Prace społecznie użyteczne mają stwarzać warunki powrotu na rynek pracy osobom długotrwale bezrobotnym, korzystającym z uwagi na trudną sytuację materialną ze świadczeń z pomocy społecznej. Zatrudnione osoby wykonywały prace porządkowe na terenie gminy. Wydatki realizowane przez UGiM.

853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan 220.805 zł, wykonanie 191.112,03 zł

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Plan 2.100 zł wykonanie 2.100 zł

Przekazano dotację celową na pomoc finansową dla Powiatu Ostrowskiego na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zająciowej w części nieobjętej dofinansowaniem ze środków PFRON. Z terenu gminy i miasta Raszków w procesie rehabilitacji społecznej i zawodowej prowadzonej przez WTZ funkcjonujące w Powiecie Ostrowskim uczestniczą 3 osoby niepełnosprawne.

Przekazana dotacja została rozliczona w całości.

Rozdział 85395 pozostała działalność

Plan 218.705 zł, wykonanie 189.012,03 zł

W rozdziale tym realizowane były wydatki związane z realizacją projektu systemowego „Uwierz w siebie”. Środki te pozyskano z Europejskiego Funduszu Społecznego. Projekt realizowany jest w ramach Programu Aktywności Lokalnej. Głównym celem projektu jest uzyskanie nowych umiejętności społeczno-zawodowych przez 34 osoby bierne zawodowo, bezrobotne, korzystające ze świadczeń MGOPS. Projekt realizowany był poprzez szkolenia podnoszące kwalifikacje wraz z zajęciami z doradcą zawodowym i psychologiem. Szkoleniami w ramach projektu zostały objęte 34 osoby z terenu gminy Raszków w wieku aktywności zawodowej, pozostające bez zatrudnienia, mających trudności w powrocie na rynek pracy. Wydatki poniesione zostały na zatrudnienie pracownika do realizacji projektu, na zakup wyposażenia i materiałów biurowych. W ramach projektu przeprowadzono następujące kursy: kurs przedstawiciela handlowego, kurs obsługi wózka widłowego z programem magazynowym, kurs obsługi kasy fiskalnej, kurs florystyczny, kurs pierwszej pomocy przedmedycznej. Pokryto koszty zatrudnienia psychologa, doradcy zawodowego. Łącznie poniesione wydatki na realizację projektu „Uwierz w siebie” to kwota 189.012,03 zł. W podziale na źródła finansowania :

- współfinansowanie ze środków europejskich – 162.077,99 zł,
- z dotacji celowej – 8.944,49 zł
- wkład własny – kwota 17.989,55 zł.

Niewykorzystane środki z przyznanej dotacji rozwojowej zwrócono na rachunek bankowy Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan 217.145 zł wykonanie 211.959,20 zł

Rozdział 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży

Plan wydatków wynosił 6.453 zł, z czego zrealizowano pobyt młodzieży niemieckiej na terenie gminy Raszków w ramach wymiany międzynarodowej. Z Fundacji Polsko – Niemieckiej Współpracy Młodzieży pozyskano dofinansowanie w kwocie 3.390 zł.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan 210.692 zł, wykonanie 205.507,95 zł.

Zadanie było realizowane z udziałem dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin. Wydatki poniesiono na :

- dofinansowanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - kwota 177.696,67 zł, w tym: kwota 142.167,34 zł z otrzymanej dotacji, a kwota 35.539,33 ze środków własnych;
Pomoc materialną w postaci stypendium otrzymało 233 uczniów.
- dofinansowanie zakupu podręczników „Wyprawka szkolna” – kwota 27.811,28 zł., z tego: kwota 22.249,02 zł ze środków dotacji z budżetu państwa (na otrzymane 25.627 zł), a kwota 5.562,26 zł ze środków własnych. Dotacje zostały rozliczone.

900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Na plan 1.822.392 zł wykonano 1.410.686,31zł.

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Wydatki w tym rozdziale zrealizowano w kwocie 339.552,52 zł, w tym:

- dopłata do ścieków – 301.980,52 zł / wielkość dopłaty w okresie od 01.01.- 30.06. wyniosła 1,60 zł do każdego m³ odprowadzanych ścieków/, natomiast od 01.07 do 31.12. – kwota dopłaty wynosiła 3,60 zł do m³ ścieków.

- opłata za umieszczenie w pasie drogowym urządzenia infrastruktury technicznej- kwota 72 zł
- dotacje celowe na przydomowe oczyszczalnie ścieków – kwota 37.500 zł
Dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków przyznano 25 osobom fizycznym

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Wydatki w rozdziale zrealizowano na kwotę 21.705,07 zł, w tym na :

- Zaplanowano dotację w formie pomocy finansowej dla powiatu ostrowskiego na usuwanie odpadów azbestowych – pierwotnie zaplanowana kwota to 9.000 zł jednak w związku z małą ilością złożonych wniosków z terenu gminy i miasta Raszków starostwo powiatowe zwróciło kwotę 5.497,65 zł jako niewykorzystaną dotację , dlatego też zmniejszono plan do kwoty 3.510 zł wykonanie 3.502,72 zł Z terenu gminy Raszków usunięto wyroby zawierające azbest z 17 nieruchomości.
- Na wywóz odpadów wielkogabarytowych poniesiono wydatki w kwocie 11.052,72 zł na plan 44.000 zł, wykonanie jest niższe z uwagi na mniejszą ilość wystawionych odpadów wielkogabarytowych przez mieszkańców gminy. –
- na zakup udziałów Regionalnego Zakładu Zagospodarowania Odpadów Spółka z o.o. w Ostrowie Wlkp. poniesiono wydatki na kwotę 1.000 zł,
- na zakup programu do odbioru odpadów poniesiono wydatki na kwotę 6.150 zł

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi

na plan 76.700 zł wykonanie 56.984,54 zł. Realizowane są tu wydatki związane z zakupem worków na śmieci, wywozem nieczystości z terenu miasta i gminy, selektywna zbiórka odpadów komunalnych, odbiór padłych zwierząt, usługi weterynaryjne, wykonanie tablic informacyjnych na pojemnikach do segregacji odpadów.

Zobowiązania niewymagalne w rozdziale to kwota 15.738,39 zł

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki na utrzymanie zieleni zrealizowano w wysokości 216.443,27 zł., na plan 235.574 zł., z tego kwotę 97.509,91 zł wykorzystano m.in. na bieżące utrzymanie terenów zieleni, nasadzanie i utrzymanie rabat kwiatowych, koszenie trawnika, zakup paliwa i części do kosiarki, zakupiono pergole, kwiaty, drzewa, krzewy ozdobne, nawozy do kwiatów, na zakup wody i energii elektrycznej ,pielęgnację i formowanie koron drzew, naprawy sprzętu.

Kwotę 118.933,36zł przeznaczono na wydatki majątkowe. Szczegółowego wyjaśnienia dokonano w dalszej części sprawozdania - w tabeli nr 3. W rozdziale zostały wykorzystane środki na kwotę 7.499,65 zł przeznaczone do dyspozycji jednostek pomocniczych (tabela nr 4).

Zobowiązania niewymagalne w rozdziale to kwota 308,45 zł.

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt

plan 22.000 zł wykonanie 18.550 zł .

Środki wydatkowane na utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt zgodnie z zawartą umową. Wydatki przeznaczono m.in. na:

- dotację na bieżące funkcjonowanie schroniska – 14.700zł,
- dotację celową na budowę międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt- 3.850 zł

Rozdział 90015 Oświetlenie placów, ulic, dróg

Na plan 933.918 zł zrealizowano wydatki w kwocie 637.039,43zł .

Wydatki bieżące wykonane w wysokości 455.012,42 zł obejmowały koszty oświetlenia ulic i placów miasta i gminy oraz utrzymanie infrastruktury oświetleniowej , dzierżawę słupów energetycznych, wykonanie linii zasilania. Natomiast na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 182.027,01 zł-Szczegółowego wyjaśnienia dokonano w dalszej części sprawozdania - tabela nr 3.

Zobowiązania niewymagalne w tym rozdziale to kwota 175,26 zł i dotyczą zakupu energii.

Rozdział 90095 Pozostała działalność

Na plan 152.418 zł wykonano 120.411,48 zł.

W rozdziale tym zaplanowane wydatki bieżące na kwotę 93.418 zł wykonano na kwotę 63.051,78 zł. W ramach tej kwoty zrealizowano między innymi wydatki na : Zakup zniczy, materiałów do budowy ogrodzenia, płyt betonowe, paneli ogrodzeniowych, rękawic, worków, poniesiono wydatki na usuwanie azbestu, usługi podnośnikiem koszowym, naprawę i montaż elementów oświetleniowych, przegląd stanu technicznego placów zabaw. Ponadto wydatki przeznaczono na usługi związane z opracowaniem programu usuwania azbestu, wdrożenia oprogramowania dotyczącego prowadzenia ewidencji odpadów oraz wykonaniem analiz laboratoryjnych.

Na wydatki inwestycyjne przeznaczono kwotę 57.359,70 zł – (opis - tabela nr 3)

W rozdziale zostały wykorzystane środki na kwotę 8.640,66 zł przeznaczone do dyspozycji jednostek pomocniczych. Kwota została opisana w dalszej części sprawozdania w tytule/ wydatkowanie środków do dyspozycji jednostek pomocniczych.(tabela nr 4)

921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

na plan 1.227.100 zł wykonano 1.205.413,38 zł.

Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Na plan 917.290 zł wykonano 895.603,38 zł.

- przekazano dotację na działalność ośrodka kultury w kwocie 447.524 zł

Wydatki zostały poniesione na wyposażenie świetlic wiejskich, a także zakup energii i usług, w kwocie 128.302,02 zł, w tym kwota 29.813,65 zł została opisana w dalszej części sprawozdania w tytule/ wydatkowanie środków do dyspozycji jednostek pomocniczych. (tabela nr 4)

- zakup materiałów i wyposażenia – kwota 71.887,14 zł (w ramach tej kwoty zakupiono : sprzęt AGD, opał, stół do tenisa, środki czystości, krzesła, stoły, kleje, farby, rury, wykładzinę PCV, mikrofon, odtwarzacz.)
- zakup wody, energii elektrycznej i gazu (świetlice wiejskie) na kwotę 41.865,93 zł
- zakup usług – 14.548,95 zł,- wydatki poniesiono między innymi na : wykonanie instalacji wodno-kanalizacyjnej, opłatę za wywóz nieczystości, przegląd przewodów kominowych, naprawę dachu świetlicy w Jankowie Zalesnym.

Wydatki majątkowe na kwotę 319.777,36 zł – zaprezentowano w tabeli nr 3 do sprawozdania.

Zobowiązania niewymagalne w tym rozdziale to kwota 757,31 zł i dotyczą zakupu energii elektrycznej.

Rozdział 92116 Biblioteki

przekazano dotację na działalność biblioteki w kwocie 309.810 zł.

Szczegółową analizę wydatków w dziale Kultura zawierają odrębne sprawozdania z działalności Domu Kultury i Biblioteki sporządzone przez Dyrektorów jednostek.

926 -KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Na plan 1.153.112zł wykonano 1.139.986,06 zł .

Zaplanowane środki zostały wykorzystane na :

- wydatki majątkowe opisane w tabeli nr 3 – kwota 1.022.315,79 zł
- Na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu w roku 2012 w formie wspierania i powierzania organizacji masowych imprez rekreacyjno – sportowych, mających charakter gminny, umożliwiających wszystkim mieszkańcom Gminy i Miasta Raszków aktywne uczestnictwo ,w formie dotacji przekazano środki w kwocie 90.000 zł. W 2012r zawarto 15 umów z 13 organizacjami pozarządowymi. Sprawozdanie o przyznanych dotacjach stanowi załącznik nr **2 D** do sprawozdania. Z dodatkowych przypisów powstałych z tytułu odsetek bankowych zwiększyła się kwota przekazanych dotacji o 19,49 zł z czego wydatkowano kwotę 4,56 zł na zadania określone w umowach na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu. Rozliczono jako wykorzystaną kwotę 89.970,96 zł. Zwrócono 48,53 zł jako niewykorzystaną część dotacji.
- pozostała kwota przeznaczona na zakup: siatki, rur, artykułów malarskich, komplety piłkarskie, energii i wody, montaż siedzeń na boisku, montaż stelaży, przebudowę przyłącza.

W dziale tym zostały wykorzystane środki na kwotę 3.753 zł przeznaczone do dyspozycji jednostek pomocniczych . Kwota została opisana w dalszej części sprawozdania w tytule/ wydatkowanie środków do dyspozycji jednostek pomocniczych.(tabela nr 4)

Powyższa analiza wydatków pozwala stwierdzić, że realizacja zadań przebiegała zgodnie z planem, zadania ujęte w planie zostały zrealizowane , a niższe wykonanie spowodowane było wprowadzeniem oszczędnego zarządzania środkami publicznymi poprzez dokonywanie zakupu usług i materiałów zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych, co przyczyniło się do obniżenia poniesionych kosztów .

Dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury

W 2012 roku przekazano w formie dotacji podmiotowej środki dla Domu Kultury w Raszkowie w kwocie 447.524 zł oraz dla Biblioteki Publicznej w kwocie 309.810 zł. Powyższe obrazuje załącznik nr 2 E

Dotacje z budżetu

W ogólnej kwocie wydatków budżetu zaplanowanych na rok 2012, mieszczą się także wydatki zaplanowane na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych oraz jednostek spoza sektora finansów publicznych. Na powyższy cel zaplanowano środki w wysokości 248.391 zł, które wykorzystano w kwocie 244.736,84 zł. Szczegółowe zestawienie zaplanowanych i przekazanych dotacji w/w jednostkom przedstawiono w załącznikach nr 2 F i 2G i 2 H

Wydatki na zadania określone w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii .

Planowane wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 146.187zł, wykonane zostały w 103,61 %, co stanowi kwotę 151.457,41 zł. Natomiast na wydatki związane z realizacją w/w programu zaplanowano kwotę 181.165 zł, z czego zrealizowano 147.234,07zł. Realizację w/w programu przedstawia załącznik nr 2H.

Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

W uchwale Nr XI/90/2011 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie budżetu na rok 2012 , zaplanowane zostały dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w kwotach 55.000 zł, które w trakcie roku zwiększone zostały do kwoty 85.000zł. Pierwotnie planowana kwota wydatków uległa zwiększeniu o kwotę 93.287 zł, stanowiącą niewykorzystane środki przeznaczone na w/w cel w roku 2011. Po dokonaniu tych zmian po stronie wydatków ich ostateczny plan ustalono na kwotę 178.287 zł.

Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano na kwotę 90.048,38 zł. Wydatki przeznaczone na ochronę środowiska i gospodarki wodnej wyniosły 134.690,81 zł i wydatkowane zostały na: selektywną zbiórkę odpadów, zakup licencji oraz wdrożenie oprogramowania – System Monitorowania Odpadów Komunalnych, zakup drzew i krzewów do nasadzeń na terenach zieleni, pielęgnację koron drzew.

Podział w/w kwot **przedstawia załącznik nr 2 I**

Wydatkowanie środków do dyspozycji jednostek pomocniczych

Plan wydatków budżetowych jednostek pomocniczych ustalony był w kwocie **70.350 zł** i obejmował wydatki 24 jednostek. Planowane wydatki zostały zrealizowane w kwocie 70.127 zł.

Szczegółowa realizacja wydatków przedstawiona została w tabeli **nr 4**, stanowiąca załącznik do sprawozdania.

Środki do dyspozycji jednostek pomocniczych wydatkowano głównie na następujące cele:

1. Bieganin

- zakup węży, akcesoriów ciśnieniowych, prostownika, kompresora do jednostki OSP

2. Bugaj

- zakup farb i pędzli do ponowienia salki wiejskiej, zakup stołu

3. Drogosław

- zakup gazu w celu ogrzania sali wiejskiej oraz środków czystości

4. Grudzielec

- zakup materiałów do ogrodzenia placu wiejskiego

5. Grudzielec Nowy

- zakup krzeseł do sali wiejskiej, dopłacono również do zakupu stołu tenisowego

6. Janków Zalesny

- zakup węgla w celu ogrzania sali wiejskiej, rurę i kolana a także wkład węglowy do pieca w tej sali

7. Jaskółki

- zakup materiałów do postanowienia ściany działowej na poddaszu świetlicy, płytek, oraz drzwi

8. Jelitów

- zakup artykułów gospodarstwa domowego, szafki, wykładziny oraz list wykończeniowych do sali wiejskiej

9. Józefów

- zakup gazu w celu ogrzania świetlicy w Drogosławiu, środków czystości, oprawy świetlnej, halogenów

10. Koryta

- zakup sprzętu gospodarstwa domowego (kuchni gazowej, mikrofal)

11. Korytnica

- zakup węgla w celu ogrzania świetlicy wiejskiej, artykuły wod-kan, dmuchawy do pieca w świetlicy oraz mikrofal,

12. Ligota

- zakup miału węglowego do ogrzania świetlicy, materiałów do malowania świetlicy wiejskiej, materiałów do ogrodzenia

13. Moszczanka

- zakup materiałów do docieplenia sufitu w sali wiejskiej, zakup opału w celu ogrzania świetlicy

14. Niemojewiec

- zakup profili oraz desek do wykonania ławek,

15. Pogrzybów

- zakup artykułów gospodarstwa domowego do sali wiejskiej,

16. Przybysławice

- zakup tłucznia w celu utwardzenia drogi gminnej, węgla w celu ogrzania sali, zakup płyt do wyrównania ścian sali, zakupiono kuchenkę gazowo - elektryczną oraz warnik jako wyposażenie kuchni, wykonano również usługę czyszczenia rowów

17. Radłów

- 1.494 zł. przeznaczono i przekazano Szkole Podstawowej w Radłowie, pozostałe środki rozdysponowano na zakup tłucznia celem utwardzenia dróg gminnych, zakupiono także materiały, które wykorzystano do ocieplenia budynku OSP,

18. Raszków

- zakup pergoli do parku w Raszkowie, stoi piłkarskich dla klubu „Raszkwianka”, kostki brukowej w celu wykonania chodnika przed remizą OSP

19. Rąbczyn

- dofinansowano zakup traktora do koszenia trawy

20. Skrzebowa

- zakup materiałów do docieplenia sufitu Świetlicy Wiejskiej w Moszczance, zakupiono również roletę do świetlicy

21. Sulisław

- zakupiono kostkę w celu jej ułożenia przed budynkiem świetlicy wiejskiej,

22. Szczurawice.

- zakup tłucznia w celu utwardzenia drogi gminnej, zakup grzałki do bojlera w świetlicy, zakup materiałów do malowania zewnętrznych ścian budynku świetlicy,

23. Walentynów.

- zakupiono artykuły gospodarstwa domowego,

24. Głogowa.

- zakup siatki ogrodzeniowej w celu ogrodzenia placu wiejskiego, zakup miału węglowego w celu ogrzania sali wiejskiej.

**REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH
W 2012 ROKU**

Do kategorii wydatków majątkowych zaliczane są wszelkie wydatki inwestycyjne w szerokim znaczeniu tego słowa, tj. obejmujące zarówno budowę i rozbudowę obiektów komunalnych oraz zakup gotowych środków trwałych, jak i wydatki o charakterze inwestycji kapitałowych. Kategoria „wydatki majątkowe” dotyczy więc nie tylko „własnych” wydatków majątkowych, wykonywanych przez jednostki budżetowe, lecz również dotacji udzielanych z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych. Na plan 5.482.100 zł wykonano zadania inwestycyjne na kwotę 5.443.640,72 zł tj 99,30 %, co stanowi 17,44 % ogółu poniesionych wydatków publicznych. W przeliczeniu na 1 mieszkańca wynosi średnio 460 zł. W formie dotacji innym j.s.t. oraz innym podmiotom przekazano 63.350 zł

Biorąc pod uwagę fakt , że wydatki inwestycyjne należą do grupy najważniejszych wydatków budżetu poniżej przedstawiono przebieg ich realizacji w 2012 roku, natomiast ich część finansowa zawiera tabela nr 3 do sprawozdania. Większość realizowanych w 2012 roku inwestycji stanowią zadania wieloletnie. Ponadto zrealizowane były w cyklu rocznym zadania o mniejszym zakresie rzeczowym.

Wykaz zadań majątkowych realizowanych w 2012 roku przedstawionych w formie tabelarycznej stanowi załącznik nr 3 do sprawozdania

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Na inwestycje w dziale 010 zaplanowano kwotę 224.400zł , wykonano 221.207,89 zł .

Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

1. **Rozbudowa sieci wodociągowej w Moszczance** - na realizację zadania zaplanowano środki w wysokości 15.000 zł - wykonanie – kwota 15.000 zł. W ramach inwestycji wybudowano sieć długości 700 m b, ø 50.

ZAKUPY INWESTYCYJNE

Wykup gruntu pod przepompownie ścieków – wykupiono grunt na kwotę 1.854,68

Pozostała działalność

ZAKUPY INWESTYCYJNE

Zakup gruntu położonego w m. Głogowa – zakupiono grunt na kwotę 204.353,21 zł dz. Nr 201/1 i 202/2 - zamiana gruntu ze Spółdzielnią Produkcyjną „Postęp” w Przybysławicach.

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Na inwestycje i zakupy inwestycyjne w dziale 600 zaplanowano kwotę 1.248.300zł, wydatkowano kwotę 1.241.030,73 zł.

Drogi publiczne gminne

1. **Przebudowa chodnika przy drodze Przybysławice –Rąbczyn-** na realizację zadania zaplanowano środki w wysokości 25.000 zł – wykonanie 24.592,62 zł. W ramach inwestycji ułożono chodnik o pow. 160 m²
2. **Przebudowa drogi Radłów Os. Robotnicze** na plan 233.200 zł wykonanie 233.004,62 zł. W ramach inwestycji wybudowano odcinek drogi o długości 1.250 m, powierzchnia asfaltu – 5.000 m²
3. **Przebudowa drogi w Jaskółkach „Nowiny”** na plan 201.000 zł wydano kwotę 200.804,31 zł. W ramach inwestycji położono dywanik asfaltowy o długości 910 mb, pow. asfaltu 3.184,4 m²
4. **Przebudowa drogi w Korytnicy** na plan 89.000 zł- poniesiono wydatki na kwotę 87.833,76 zł . W ramach inwestycji położono dywanik asfaltowy o długości 260 mb- pow. asfaltu 1.277,97 m².
5. **Przebudowa drogi w m. Bieganin** na plan 113.000 zł poniesiono wydatki na kwotę 112.445,92 zł. W ramach inwestycji położono dywanik asfaltowy o długości 430mb, pow. asfaltu 1.492,7 m².
6. **Przebudowa drogi w m. Janków Zalesny - Walentynów** na plan 119.500 zł, wykonanie 119.161,16 zł. W ramach inwestycji położono dywanik asfaltowy o długości 410 mb, powierzchnia asfaltu 1.756 m².
7. **Przebudowa drogi w m. Janków Zalesny** – na plan 45.500 zł wykonanie 45.173,29 zł. W ramach inwestycji położono dywanik asfaltowy o długości 660 mb, powierzchnia asfaltu 858,65 m².
8. **Przebudowa drogi w m. Ligota** na plan 83.000 zł , poniesiono wydatki na kwotę 82.677,78 . Położono dywanik asfaltowy o długości 300mb, pow. asfaltu 1.078,13 m².
9. **Przebudowa drogi w m. Niemojewiec** na plan 60.000 zł wydano kwotę 59.906,80 zł. W ramach inwestycji położono dywanik asfaltowy o długości 350mb, powierzchnia asfaltu 1.260 m².
10. **Przebudowa drogi w Szczurawicach** na plan 121.800 zł , poniesiono wydatki na kwotę 121.301,12 zł. W ramach inwestycji położono dywanik asfaltowy o długości 350mb, powierzchnia asfaltu 1.424,60 m².

11. **Przebudowa ul. Żwirowa, Kwiatowa, Owocowa** na plan 55.000 zł, wydano kwotę 52.841,78 zł. W ramach inwestycji wykonano kanalizację deszczową o długości 144 m, ilość studni rewizyjnych – 4 szt.
12. **Wymiana nawierzchni parkingu w Raszkowie** na plan 50.000 zł, poniesiono wydatki na kwotę 49.702,57 zł. na materiały budowlane, usługi korytowania, wywóz urobku.

ZAKUPY INWESTYCYJNE

1. Wykup gruntu pod drogi

Sukcesywnie dokonuje się wykupu gruntów pod drogi (poniesiono wydatki na kwotę 47.649 zł- odszkodowanie za przejście gruntu, podział hipoteczny, opłaty sądowe, tłumaczenie ksiąg)

2. Zakup wiaty przystankowej dla m. Koryta - zakupiono wiatę za kwotę 3.936 zł

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Zakupy inwestycyjne

Na zakup samochodu dostawczego dla UGiM zaplanowano środki na kwotę 20.000 zł - wydano kwotę 18.929,70zł- zakupiono samochód ciężarowy Ford Transit.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Ochotnicze Straże Pożarne

Zakupy inwestycyjne

Zakup samochodu pożarniczego dla OSP Radłów zaplanowano kwotę 40.000 zł – poniesiono wydatki na kwotę 39.520,90 zł. Zakupiono samochód marki RENAULT G 230.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale 801 na inwestycje i zakupy inwestycyjne zaplanowano kwotę 2.171.000 zł – poniesiono wydatki na kwotę 2.163.038,28 zł.

Szkoły podstawowe

1. **Budowa hali widowiskowo-sportowej przy Szkole Podstawowej w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie** - na realizację zadania zaplanowano środki w kwocie 1.950.000 zł - poniesiono wydatki na kwotę 1.950.000zł . Budowa w trakcie realizacji. Od 2009 roku do końca 2012 roku poniesiono nakłady na kwotę 4.653.429,67 zł . Na realizację zadania otrzymano dofinansowanie w kwocie 1.000.000 zł z Ministerstwa Sportu i Turystyki ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.
2. **Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Radłowie** - elewacja na realizację zadania zaplanowano środki w kwocie 50.000 zł - poniesiono wydatki na kwotę 49.984,30 zł.- ocieplono budynek szkoły.
3. **Termomodernizacja Zespołu Szkół w Korytach** - na realizację zadania zaplanowano środki w kwocie 103.200 zł - poniesiono wydatki na kwotę 103.162,24 zł.- ocieplono budynek szkoły.
4. **Wymiana pokrycia dachu Zespołu Szkół w Korytach-** na realizację zadania zaplanowano środki w kwocie 51.800 zł - poniesiono wydatki na kwotę 46.564,68 zł.

Zakupy inwestycyjne

W ramach zakupów poniesiono wydatki na zakup pieca c.o. dla ZS w Korytach – S.F. w Korytnicy – kwota 8.830 zł.

Przedszkola

Zakupy inwestycyjne

Poniesiono wydatki na zakup pieca c.o. dla filii przedszkola w Przybysławicach – kwota 4.497,06 zł.

Dział 851 OCHRONA ZDROWIA

Szpital ogólny

Poniesiono wydatki na kwotę 11.000 zł . Przekazano dotację celową dla ZZOZ w Ostrowie Wlkp. na dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego. Dotacja została rozliczona.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale 900 na inwestycje i zakupy inwestycyjne zaplanowano kwotę 419.700 – dokonano wydatków na kwotę 406.820,07 zł .

Gospodarka ściekowa i ochrona wód

1. Dofinansowanie kosztów inwestycji proekologicznych realizowanych przez osoby fizyczne – dotacja na przydomowe oczyszczalnie ścieków- zaplanowano kwotę 37.500 zł - w poniesiono wydatki na kwotę 37.500 zł - udzielono dotacji 25 osobom fizycznym.

Gospodarka odpadami

- 1. Zakup udziałów Regionalnego Zakładu Zagospodarowania Odpadów Spółka z o.o w Ostrowie Wlkp.** – zakupiono udziały za kwotę 1.000 zł
- 2. Zakup programu do odbioru odpadów** - zaplanowano kwotę 6.200 zł - poniesiono wydatki na kwotę 6.150 zł - zakupiono program – System Monitorowania Odpadów Komunalnych – SMOK

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

- 1. Budowa zbiornika wodnego na cieku wodnym wraz z zagospodarowaniem obrzeży dla celów rekreacji** w budżecie na realizację zadania zaplanowano kwotę 42.000 zł - poniesiono wydatki na kwotę 41.107 zł., wydatki poniesiono na wykonanie klasyfikacji gruntów, projekt budowlany,
- 2. Odnowienie przestrzeni publicznej stanowiącej infrastrukturę turystyczno-wypoczynkową Niemojewca** w budżecie na realizację zadania zaplanowano kwotę 80.000 zł – poniesiono wydatki na kwotę 77.826,36 zł, w tym kwota 46.196,92 zł to dofinansowanie ze środków z budżetu UE , oraz kwota 31.629,44 zł – środki własne. W listopadzie 2012 roku zawarta została umowa na dofinansowanie projektu w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi „ realizowanego w ramach Programu , osi 4 „Leader”.

działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”. Przewidziane dofinansowanie w wysokości do 80 % poniesionych kosztów kwalifikowalnych.

W ramach środków dokonano niwelacji terenu i wykonanie trawników, oczyszczenie stawu i umocnienie skarp, alejka spacerowa, altana, mała architektura.

Schroniska dla zwierząt

Na budowę międzygminnego schroniska dla zwierząt przekazano dotację celową w wysokości 3.850 zł . Dotacja została rozliczona.

Oświetlenie ulic, placów i dróg

1. **Wydatki na zakup i objęcie akcji** – poniesiono wydatki na kwotę 10.000 zł na zakup i objęcie udziałów „Oświetlenie uliczne i drogowe Sp. z o.o. z siedzibą w Kaliszu.
2. **Budowa oświetlenia obiektu rekreacyjnego przy ul. Jarocińskiej w Raszkowie dz. Nr 63/1 i 62** zaplanowano kwotę 69.600 zł - poniesiono wydatki na kwotę 69.547,89 zł.
W ramach inwestycji posadowiono 6 słupów oświetleniowych z wysięgnikiem, lampy LED – 9 szt.
3. **Budowa oświetlenia ulicznego Jaskółki dz. Nr 218** – dokonano wydatków na kwotę 9.998,41 zł. Zakupiono 4 lampy oświetleniowe.
4. **Budowa oświetlenia ulicznego Moszczanka (Pustkowie)** – wydano kwotę 3.259,50 na zakup 1 lampy oświetleniowej.
5. **Budowa oświetlenia ulicznego Moszczanka (Raszkówek)** – wydano kwotę 12.164,70 zł na 3 lampy oświetleniowe.
6. **Budowa oświetlenia ulicznego Radłów ul. Piaskowa** – wydano kwotę 24.944,40 zł na 6 lamp oświetleniowych
7. **Rozbudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy** – zaplanowano kwotę 16.900 zł - poniesiono wydatki na kwotę 16.130 zł na wykonanie projektu budowy oświetlenia i uzgodnienia projektowe dla miejscowości Jaskółki, Moszczanka, Radłów, Ligota.
8. **Rozbudowa oświetlenia Ligota dz. Nr 116** – wydatki na kwotę 5.232,11 zł na wybudowanie 1 przyłącza oświetleniowego.
9. **Rozbudowa oświetlenia ulicznego – Radłów ul. Wiśniowa, Spacerowa- Żwirowa-** w ramach inwestycji poniesiono wydatki na kwotę 30.750 zł –na 2 lampy solarne.

Pozostała działalność

1. Budowa pomieszczenia magazynowego w Głogowej.

zaplanowano kwotę 52.000 zł – poniesiono wydatki na kwotę 50.361 zł – wybudowano budynek o pow. 66 m².

ZAKUPY INWESTYCYJNE

1. Zakup placu zabaw – Drogosław - zaplanowano kwotę 7.000 zł – poniesiono wydatki na kwotę 6.998,70 zł.

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W dziale 921 na inwestycje zaplanowano kwotę 325.000 – w dokonano wydatków na kwotę 319.777,36 zł.

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

1. **Przebudowa instalacji c.o., instalacji sanitarnej i elektrycznej w świetlicy w Korytnicy** - na realizację zadania zaplanowano środki w kwocie 48.500 zł – poniesiono wydatki na kwotę 48.500 zł.
2. **Przebudowa świetlicy w Rąbczynie** na realizację zadania zaplanowano środki w kwocie 500 zł – poniesiono wydatki na kwotę 30 zł na opłatę sądową za wypis.
3. **Rozbudowa i przebudowa świetlicy w Drogosławiu** na realizację zadania zaplanowano środki w kwocie 50.000 zł – poniesiono wydatki na kwotę 46.355,96 zł. na wymianę pokrycia dachu, wymianę okien, elewację.
4. **Rozbudowa i przebudowa świetlicy wiejskiej w Moszczance** na realizację zadania zaplanowano środki w kwocie 186.000 zł – poniesiono wydatki na kwotę 185.391,51 zł przebudowa pomieszczeń sanitarnych i zaplecza kuchennego.
5. **Rozbudowa i przebudowa świetlicy wiejskiej w Sulisławiu** na realizację zadania zaplanowano środki w kwocie 20.000 zł – poniesiono wydatki na kwotę 19.869,09 zł na zainstalowanie ciepłej i zimnej wody, opracowanie projektu i przebudowę budynku.
6. **Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Jaskółkach** na realizację zadania zaplanowano środki w kwocie 20.000 zł – poniesiono wydatki na kwotę 19.630,80 zł na budowę kotłowni.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

W dziale 926 na inwestycje przeznaczono kwotę 1.024.700 zł – dokonano wydatków na kwotę 1.022.315,79 zł

Zadania w zakresie kultury fizycznej**ZAKUPY INWESTYCYJNE**

Za kwotę 6.699,99 zł zakupiono traktorek do koszenia trawy – boisko w Rąbczynie.

Pozostała działalność**ZAKUPY INWESTYCYJNE****1. Wykup gruntów pod rekreację**

Wykupiono grunty pod rekreację za kwotę 1.015.615,80 zł – zakupiono grunt pod zbiornik wodny oraz na powiększenie parku.

Źródła finansowania wydatków majątkowych to :

- dotacja w kwocie 150.000 zł otrzymana z Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Jaskółki, Bieganin, Ligota.
- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych – 1.000.000 zł
Środki otrzymano na realizację zadanie pn. „Budowa hali widowiskowo-sportowej przy SP w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie”. Realizacja zadania dofinansowana przez Ministerstwo Sportu i Turystyki ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich - 1.213.509,76 zł
- Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy – 1.480.130,96 zł
- Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 1.600.000 zł

Wydatki majątkowe realizowane były w działach :

- rolnictwo i łowiectwo,
- transport i łączność,
- administracja publiczna,
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,
- oświata i wychowanie,
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego,
- kultura fizyczna

Należy zwrócić uwagę, że w minionym roku najwięcej środków inwestycyjnych przeznaczono na realizację zadań własnych w kategorii spraw związanych z infrastrukturą techniczną i infrastrukturą społeczną, a więc na inwestycje, które z pewnością mają znaczący wpływ zarówno na rozwój Gminy i Miasta jak i na podniesienie jakości poziomu życia mieszkańców. W wyniku wydatkowania środków w ramach zadań inwestycyjnych powstały nowe budowle, budynki i obiekty, które stanowią efekt inwestowania w 2012 roku oraz zakupiono szereg urządzeń, które z pewnością podwyższyły jakość świadczonych przez Gminę usług, a w konsekwencji podwyższyły także jakość życia mieszkańców Gminy.

Realizacja przychodów i rozchodów

1. Na wykonanie przychodów w kwocie **3.999.306,33** zł składają się przychody :
 - przychody z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - kwota 1 600.000 zł na planowane 2.100.000 zł
 - wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy –kwota 2.399.306,33 złW trakcie roku budżetowego na podstawie analizy realizacji dochodów i wydatków budżetu zmniejszono planowane do zaciągnięcia zadłużenie z tytułu kredytów. W efekcie końcowym przychody budżetu w 2012 roku to w dużej mierze wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych .
2. Realizacja rozchodów w wysokości **3.218.566,33** zł, dotyczy :
 - spłaty kredytu SGB - 1.466.000 zł,
 - spłaty kredytu BGK – 400.000 zł,
 - spłaty pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska Gospodarki Wodnej w Poznaniu - kwota 182.400 zł ,
 - Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – kwota 1.170.166,33 zł

3. Planowano rozchody w kwocie 1.802.568 zł, po analizie wykonania budżetu na koniec roku zwiększono rozchody o kwotę 1. 416.000 zł do kwoty 3.218.568 zł.

§	Treść	Plan	Wykonanie
	Przychody ogółem	4 030 087	3 999 306,33
950	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 930 087	2 399 306,33
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2 100 000	1 600 000,00
	Rozchody ogółem	3 218 568	3 218 566,33
963	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	1 170 168	1 170 166,33
992	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 048 400	2 048 400

WYKONANIE PLANOWANEGO DEFICYTU LUB NADWYŻKI BUDŻETU

Różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi odpowiednio nadwyżkę lub deficyt budżetu. Deficyt zgodnie z planem początkowym wynosił 597.432 zł, a deficyt planowany na koniec roku to kwota 811.519 zł., a w efekcie uzyskano nadwyżkę budżetową w kwocie 2.178.447,92 zł

STAN ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI

Zobowiązania gminy i miasta na dzień 31 grudnia 2012 roku wyniosły 4.900.065zł. i stanowią **14,67 %** zrealizowanych dochodów, z czego:

- kwota 366.000 złotych przypada na pożyczki zaciągnięte z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na budowę kanalizacji sanitarnej / splata do 20.08.2014 roku /
- kwota 1.400.000 zł przypada na kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego / splata do 30.06.2016 roku/.

- kwota 1.534.000 zł przypada na kredyt zaciągnięty w SGB- Bank SA /spłata do 31.08.2018 roku/
- kwota 1.600.000 zł przypada na kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Raszkowie /spłata do 31.03.2020r./
- kwota 65 zł dotyczy zobowiązania z tytułu nienależnie potrąconego wynagrodzenia płatnika z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego (dotyczy sporządzonych korekt deklaracji)

Zobowiązania bieżące na dzień 31 grudnia 2012 roku wyniosły 1.078.870,33 zł i w większości dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi oraz zakupu materiałów i usług. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły, co oznacza, iż płatności regulowane były terminowo.

Nominalne należności gminy i miasta na dzień 31 grudnia 2012 roku zgodnie ze sprawozdaniem RB-N o stanie należności wyniosły 5.555.167,41 złotych., w tym :
wymagalne: 1.793.792,78 zł

Z tej kwoty przypada na :

- należności **Zakładu Gospodarki Komunalnej** w kwocie **248.434,32** złotych w tym wymagalne : 170.887,77 zł, z tego :

- | | | |
|---|---|-------------------------------------|
| 1. dostawa wody i odbiór ścieków | - | 117.756 zł w tym wym. 117.756 zł |
| 2. najem i dzierżawa mieszkań komunalnych | - | 44.348,69zł w tym wym. 44.348,69 zł |
| 3. z tytułu wykonanych usług | - | 8.783,08zł w tym wym. 8.783,08zł |
| 4. z tytułu rozliczeń z budżetem | - | 16.104,51zł |
| 5. należności od pracowników | - | 341,00zł |
| 6. środki pieniężne na rachunku bankowym | - | 61.101,04zł |

Należności Urzędu Gminy i Miasta :

5.305.006,14 zł w tym wymagalne - 1.622.905,01 zł

Z tego:

- należności z tytułu podatku od nieruchomości 112.462,61 zł, w tym wym. 111.421,61 zł
- należności z tytułu podatku rolnego - 44.091,80 zł, w tym wym. 44.091,80 zł
- należności z tytułu podatku leśnego - 112,20 zł, w tym wymagalne – 112,20 zł
- należności z tytułu podatku od środków transportowych – 10.081zł w tym wym. 10.081 zł

- należności podatkowe realizowane przez Urząd Skarbowy	25.788,55 zł w tym wym.	
		22.188,55 zł
- należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	-	254.315,84 zł - wymagalne
- należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	-	501.398,70 zł - wymagalne
- należności z tytułu kosztów sądowych i egzekuc..	-	3.257,05zł , w tym: wymagalne 3.257,05zł
- należności z tytułu zasądzonych wyroków	-	675.227,86 zł - wymagalne
- należności z tytułu kary grzywny	-	250,00 zł - wymagalne
- należności z tytułu kosztów komorniczych	-	606,59 zł
- należności z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	586,62 zł wym.	486,62
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	-	3.663.198,65 zł
- należności z tytułu nierozliczonych dotacji	-	83,53 zł wym.48,53 zł
- należności z tytułu nadpłaty –MZK i ośw. uliczne	-	1.176,21 zł
- przedpłata za grzejnik	-	599,99 zł
- należności z tytułu zwrotu za media (światlice)	-	436,22 zł
- należności z tytułu przekazania zaliczki (oświetlenie uliczne)	-	10.000 zł
- nadpłata z tytułu odsetek od kredytu	-	596,71 zł
- pozostałe należności	-	736,01 zł wym.25,25 zł

Należności MGOPS.**1.726,95 zł**

Z tego:

Z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze i zwrot składki na ubezpieczenie grupowe (PZU)	-	1.726,95zł
--	---	------------

Stan zaległości to kwota: 486.928,52 zł

Z tego:

- podatek od nieruchomości /osoby prawne/	53.290,16 zł
/osoby fizyczne/	58.131,45 zł
- podatek rolny /osoby fizyczne /	43.905,50zł
- podatek rolny/osoby prawne/	186,30 zł
- podatek leśny / osoby fizyczne/	112,20zł
- podatek od środków transportowych/osoby fizyczne/	9.668zł

– podatek od środków transportowych / osoby prawne/	413 zł
– zaległości z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	486,62 zł
– odsetki od zaległości oraz przypisane od funduszu alimentacyjnego	290.279,46 zł
– podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	22.056,55 zł
– z tytułu kosztów sądowych i egzekucyjnych	2.942,34 zł
– z tytułu podatku od spadków i darowizn	132 zł
– z tytułu nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego oraz opl. komornicze	5.074,94 zł
– kara za niestawienie się w charakterze świadka na rozprawy administracyjne w sprawie usunięcia drzewa	250 zł

Ogółem zaległości stanowią 1,45 % w stosunku do zrealizowanych dochodów ogółem.

Na powyższe zaległości podatkowe prowadzone było postępowanie upominawcze w postaci upomnień przedegzekucyjnych i egzekucyjne w postaci tytułów wykonawczych.

W 2012 roku wysłano 1165 upomnień na łączne zobowiązanie pieniężne oraz pozostałe opłaty – kwota ogółem 277.730,73 zł, w tym : osoby fizyczne – 1141 upomnień na kwotę 226.454,67zł , na osoby prawne 24 upomnienia na kwotę 51.276,06 zł.

W 2012 roku skierowano do Urzędów Skarbowych 534 tytuły wykonawcze na zaległości podatkowe na kwotę ogółem 119.274,57 zł – w tym: osoby fizyczne 504 tytuły na kwotę – 73.167,06 zł oraz 30 tytułów wykonawczych na osoby prawne na kwotę 46.107,51 zł. Część z nich jest realizowana przez komorników skarbowych , część wycofana z uwagi na uregulowanie należności przez dłużników . Ponadto na część zaległości ustalonych na dzień 31.12.2012 roku do dnia 28 lutego 2013 roku sporządzono kolejne 106 tytułów wykonawczych na kwotę ogółem 18.591,76zł.

W 2012 roku komornicy skarbowi wyegzekwowali kwotę 71.528,64 zł .

Zaległości na nieruchomościach zostały zabezpieczone poprzez wpis w Księgach Wieczystych. Zabezpieczono należności na ogólną kwotę 51.371,71 zł .

Na podatek od środków transportowych od osób fizycznych w 2021 roku wystawiono 3 upomnienia i 3 tytuły wykonawcze na kwotę 4.626 zł, oraz 1 zastaw skarbowy na kwotę 5.042 zł . Na osoby prawne wystawiono 1 upomnienie , 1 tytuł wykonawczy oraz zastaw skarbowy na kwotę 413 zł.

Zwolnienia, umorzenia, ulgi.

W 2012 roku udzielono zwolnień, umorzeń, ulg oraz obniżono górne stawki podatku, wydano decyzje na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa na łączną kwotę **1.257.381,61zł.**

Z kwoty tej przypada na:

1/ Skutki obniżenia górnych stawek podatków / różnica między maksymalnymi stawkami określonymi przez Ministra Finansów, a stawkami uchwalonymi przez Radę Gminy i Miasta Raszków, kwota 1.079.261,32 zł z czego przypada na :

- podatek od nieruchomości kwota 645.632,55 zł / kwota 162.635,71- osoby prawne, 482.996,84 zł –os. Fizyczne/,
- podatek rolny- kwota 291.884,42 zł /osoby prawne – 27.386,27 zł, /osoby fizyczne 264.498,15/
- podatek od środków transportowych – kwota 141.744,35zł /osoby prawne to kwota 31.407,65 zł, osoby fizyczne to kwota 110.336,70 zł/

2/ Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień to kwota 176.612,29 zł.

Z kwoty tej przypada na:

- podatek od nieruchomości – osoby prawne – kwota 176.612,29 zł z tego :
- zwolnienia na mocy uchwały Rady Gminy i Miasta nr IV/22/2011 z dnia 31.03.2011 roku / grunty i budynki zajęte na potrzeby ochrony przeciwpożarowej, na potrzeby świetlic i sal wiejskich, wykorzystywane w zakresie wypożyczania książek i czytelnictwa oraz w zakresie kultury i sztuki , sportu oraz pomocy społecznej na kwotę 30.388,60zł
- grunty, budynki i budowle wykorzystywane w zakresie składowania odpadów, wydobywania, uzdatniania i przesyłu wody pitnej oraz zajęte pod targowiska na kwotę 146.165,87 zł
- zajęte na prowadzenie działalności w zakresie promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia oraz aktywizacji zarobkowej z wyjątkiem zajętych na prowadzenia działalności gospodarczej - 57,82zł

3/ Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa to kwota 1.508 zł,

w tym:

1) umorzenie zaległości podatkowych 1.508 zł :

- 36 zł to kwota umorzenia podatku od nieruchomości – osoby fizyczne,
- 1.023 zł kwota umorzonego podatku rolnego – osoby fizyczne
- 449 zł kwota umorzonych odsetek od osób fizycznych

W 2012 roku osoby fizyczne złożyły 18 podań o umorzenie zaległego podatku i odsetek od zaległości, z tego rozpatrzono:

- negatywnie – 12 podań,
- pozytywnie - 6 podań(powód -zdarzenie losowe – klęska żywiołowa).

Osoby prawne złożyły 1 wniosek, który rozpatrzono negatywnie.

O odroczenie terminu płatności oraz zaległości łącznego zobowiązania wpłynęło 12 wniosków oraz 3 wnioski dotyczące rozłożenia na raty. Z tego 13 wniosków rozpatrzono pozytywnie(powód – trudna sytuacja finansowa). Natomiast 2 wnioski zostały rozpatrzone negatywnie – z powodu braku wymaganych dokumentów.

W 2012 roku przeprowadzono 2 kontrole podatkowe mające na celu porównanie zgodności danych w złożonych przez podatników wnioskach w sprawie udzielenia ulg inwestycyjnych. W wyniku kontroli ustalono, że dane zgłoszone we wnioskach są zgodne ze stanem faktycznym.

Ponadto wezwano 73 podatników celem złożenia informacji podatkowych oraz przeprowadzono 4 kontrole podatkowe celem sprawdzenia prawidłowości opodatkowania posiadanych nieruchomości. W wyniku w/w działań dokonano opodatkowania nieruchomości zgodnie ze stanem faktycznym. Działania kontrolne spowodowały przypis podatku w kwocie 16.904 zł oraz odpis podatku w kwocie 448 zł.

**WYDATKI NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH
Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW , O KTÓRYCH MOWA
W ART. 5 UST.1 PKT.2 I 3**

Szczegółowa realizacja programów została omówiona w części opisowej sprawozdania dotyczącej wydatków bieżących i majątkowych w dziale i rozdziale klasyfikacji budżetowej, w którym umieszczony jest dany program

Wydatki bieżące dotyczyły realizacji następujących projektów:

1. **„Kto w drobnej rzeczy jest wierny, ten i w wielkiej będzie wierny – ocalamy od zapomnienia dziedzictwo kulturowo- historyczne naszej małej ojczyzny”**. Projekt realizowany w ramach programu osi 4 „Leader” , działania 4.1 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013. Umowa z Samorządem Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie projektu zawarta w dniu 16.06.2011 roku. Na realizację projektu Gminie przyznano pomoc finansową w wysokości 21.094,99 zł. Natomiast wydatki poniesione w 2012 roku na realizację projektu to kwota 24.588,28 zł. Projekt realizowany przez Urząd Gminy i Miasta.

2. **„Indywidualizacja nauczania szansą dla dzieci”**. Projekt realizowany w ramach programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji regionalnych. Działanie 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic edukacyjnych, współfinansowanego ze środków EFS. Umowa o dofinansowanie projektu zawarta w dniu 10.08.2011 roku pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego, a Gminą Raszków. Na realizację projektu systemowego przyznano Gminie **dofinansowanie w kwocie 68.700 zł , z tego : ze środków europejskich – kwota 58.395 zł , dotacja celowa z budżetu krajowego – 10.305 zł**. W 2012 roku na realizację projektu wydano kwotę 68.700 zł . Projekt realizowany w okresie 01.09.2011 do 31.08.2012
Projekt realizowany przez Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych.

3. **„Szkoła zorientowana na potrzeby każdego ucznia”** – plan 143.965,00 zł, zrealizowano 17.000 zł. , w tym : ze środków europejskich – kwota 14.450 zł, dotacja z budżetu

krajowego – 2.550 zł. Projekt realizowany w ramach programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji regionalnych. Działanie 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic edukacyjnych, współfinansowanego ze środków EFS. Umowa o dofinansowanie projektu zawarta w dniu 23.10.2012 roku pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego, a Gminą Raszków.

Projekt realizowany przez Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych.

4. „Uwierz w siebie” – Projekt realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków EFS . Priorytet VII Promocja integracji społecznej , Działanie 7.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji . Projekt realizowany od roku 2008 przez Ośrodek Pomocy Społecznej.

Łącznie poniesione wydatki na realizację projektu „Uwierz w siebie” to kwota 189.012,03 zł . W podziale na źródła finansowania :

- współfinansowanie ze środków europejskich – 162.077,99 zł,
- z dotacji celowej – 8.944,49 zł
- wkład własny – kwota 17.989,55 zł.

Wydatki majątkowe dotyczyły realizacji projektu w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich:

1. **Odnowienie przestrzeni publicznej stanowiącej infrastrukturę turystyczno-wypoczynkową Niemojewca** w budżecie na realizację zadania zaplanowano kwotę 80.000zł – poniesiono wydatki na kwotę 77.826,36zł. , w tym środki z budżetu UE – 46.196,92 zł, środki własne 31.629,44zł

W listopadzie 2012 roku została zawarta umowa na dofinansowanie projektu w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju „ objętego PROW na lata 2007-2013 realizowanej w ramach Programu , osi 4 „Leader”, działania 413 ”Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” . Przewidziane dofinansowanie w wysokości do 80 % poniesionych kosztów kwalifikowalnych.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W

ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 , DOKONANE W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO

Pierwotna uchwała budżetowa na rok 2012 zawierała plan wydatków na realizację trzech programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, jak poniżej :

- Projekt systemowy „Indywidualizacja nauczania szansą dla dzieci” – projekt realizowany przez GZOPO
- Projekt systemowy „Uwierz w siebie” – projekt realizowany przez MGOPS
- Projekt systemowy „Kto w drobnej rzeczy jest wierny – ten i w wielkiej będzie wierny- Ocalamy od zapomnienia dziedzictwo kulturowo- historyczne naszej małej ojczyzny” – projekt realizowany przez UGiM

W toku zmian dokonywanych w budżecie , dodawano kolejne programy, i tak :

- zarządzeniem Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.354.2012 z 12 listopada 2012 roku ujęto plan wydatków na realizację zadania pn. „Szkoła zorientowana na potrzeby każdego ucznia „,
- Zarządzeniem Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.391.2012 z 12 grudnia 2012 roku. W związku z zawartą umową o dofinansowanie realizacji zadania ze środków z budżetu UE ,ujęto plan wydatków na realizację zadania pn. „odnowienie przestrzeni publicznej stanowiącej infrastrukturę turystyczno- wypoczynkową Niemojewca”. Zadanie pierwotnie przeznaczono do realizacji ze środków własnych.

Ostateczne zestawienie zmian planowanych wydatków na realizację powyższych programów zawiera **tabela nr 5 stanowiąca załącznik do sprawozdania.**

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

W budżecie roku 2012 , kontynuowano realizację następujących programów wieloletnich ujętych w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej:

Wydatki bieżące:

- projekt systemowy „Indywidualizacja nauczania szansą dla dzieci” POKL . Priorytet IX. Działanie 9.1
- Projekt systemowy „Uwierz w siebie „, POKL. Priorytet VII. Promocja integracji społecznej. Działanie 7.1.
- Projekt systemowy „Szkoła zorientowana na potrzeby każdego ucznia” – POKL. Priorytet IX. Działanie 9.1

Wydatki majątkowe:

1. Przebudowa ul. Żwirowa, Kwiatowa, Owocowa
2. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Radłowie – elewacja
3. Budowa hali widowiskowo- sportowej prze SP w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie
4. Budowa zbiornika wodnego na cieku wodnym wraz z zagospodarowaniem obrzeży dla celów rekreacji.
5. Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Jaskólkach.
6. Przebudowa świetlicy w Rąbczynie.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich przedstawiono w **tabeli nr 6** stanowiącej załącznik do sprawozdania, z jej analizy wynika, że zadania realizowane były zgodnie z planem.

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Środki zgromadzone na odrębnych rachunkach bankowych, stanowią integralną część uchwały budżetowej. Realizacja przychodów i wydatków dokonywana jest w oparciu o zatwierdzone plany finansowe.

Analiza finansowa została oparta o sprawozdanie Rb – 30 S, i Rb – 34S

Sprawozdanie z wykonania planów finansowych dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust.1 oraz wydatków nimi finansowanych

Wykaz jednostek, które utworzyły rachunek w/w dochodów:

- Szkoła Podstawowa Raszków,
- Szkoła Podstawowa Radłów i Filia Jaskółki,
- Szkoła Podstawowa Ligota,
- Szkoła Podstawowa Bieganin i Filia Grudzielec,
- Zespół Szkół w Korytach,
- Szkoła Podstawowa Janków Zalesny,
- Przedszkole Raszków i Filia w Przybysławicach,
- Gimnazjum Raszków

Zestawienie dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust.1 oraz wydatków nimi finansowanych

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji
SP Raszków	15 100	14 180,48	93,91
SP Radłów i Jaskółki	101 050	99 464,46	98,43
SP Ligota	25 650	23 972,28	93,45
SP Bieganin i Grudzielec	29 700	29 690,52	99,96
ZS Koryta	52 000	41 412,22	79,63
SP Janków Zalesny	2 000	1 592,20	79,61
Razem 80101	225 500	220 312,16	97,69
Przedszkole Raszków i filia Przybysławice	2 200	1 634,05	74,27
Razem 80104	2 200	1 634,05	74,27
Gimnazjum Raszków	85 000	84 496,90	99,40
Razem 80110	85 000	84 496,90	99,40
OGÓLEM	312 700	306 443,11	97,99

80101 – Szkoły Podstawowe

Planowane dochody na wydzielonym rachunku w rozdziale 80101 wynosiły w roku 2012 225.500,00 zł; wykonano 220.312,16 zł tj. 97,70%. Dochody uzyskano głównie z wpłat za żywienie, środków przekazane przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, od uczniów za obiady, środków uzyskanych poprzez wynajem sali, wydanych duplikatów legitymacji, odszkodowania.

Główne wydatki to zakupy środków żywności do sporządzania posiłków w stołówkach, zakup gazu, artykuły do wyposażenia stołówek. W Szkole Podstawowej w Radłowie zakupiono podest sceniczny – 8.118,00 zł, tablicę moderacyjną do prezentacji – 2.995,17 zł, książki – 1.509,20 zł, elementy ogrodzenia 5.000,00 zł, sprzęt multimedialny, komputer. W Szkole Podstawowej w Ligocie zakupiono laptop i kosiarkę. W Zespole Szkół w Korytach zakupiono komputery a w Szkole Podstawowej w Raszkowie materiały do wymiany instalacji elektrycznej, do malowania, wymiany posadzki – 7.763,36 zł. Na usługi transportowe, dowóz obiadów przeznaczono 1.716,00 zł, na wymianę instalacji 2.000,00 W Szkole Podstawowej w Bieganinie na montaż wykładziny przeznaczono 3.431,70 zł.

80104 – Przedszkola

Planowane dochody w rozdziale 80104 w roku 2012 to 2.200,00 zł, wykonano 1.634,05 zł tj. 74,28 %. Dochody uzyskano z wynajmu pomieszczeń.

Wydatki dotyczą zakupu nożyczek dla dzieci, artykułów biurowych, papierniczych, ozdób świątecznych.

80110 – Gimnazja

Planowane dochody na wydzielonym rachunku to 85.000,00 zł, wykonano 84.496,90 zł. Dochody to głównie wpłaty za obiady, wynajem pomieszczeń, wydane duplikaty. Wydatki to zakup artykułów spożywczych do przygotowania posiłków, gaz, materiały do wymiany instalacji c.o. – 5.793,30 zł, artykuły remontowe – 3.017,46 zł, naprawa komina – 7.161,31 zł, zakup mebli – 6.899,99 zł, drzwi do sali, środki czystości.

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W RASZKOWIE

Zakład Gospodarki Komunalnej w Raszkowie prowadzi działalność w zakresie :

- gospodarki mieszkaniowej
- obsługi składowiska odpadów komunalnych,
- zaopatrzenia w wodę,
- odbioru ścieków,

Przychody za 2012 rok wyniosły **3.673.733,88 zł**.

Na zgromadzone przychody składają się : uzyskane przychody własne zakładu między innymi: wpływy z usług 2.445.243,49zł, przychody z tytułu czynszu i dzierżawy 209.732,46 zł, odsetki bankowe – 8.804,12 zł , pozostałą kwotę uzyskano z tytułu odszkodowania za uszkodzone mienie , wynagrodzenia należnego płatnikowi za terminowe odprowadzanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych , z tytułu zatrudnienia pracownika skierowanego z PUP w ramach programu 50 + .

Stan środków obrotowych netto na początek roku wynosił 90.293,08 zł.

W ramach kosztów wydano 3.653.683,47 zł

Koszty poniesiono między innymi na :

- wynagrodzenia osobowe+ dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników wraz z pochodnymi 775.155,15 zł
- zakup materiałów, energii , usługi remontowe 651.575,97 zł
- inne wydatki to między innymi :/opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska, delegacje służbowe , usługi zdrowotne/
- na wydatki inwestycyjne ze środków Zakładu poniesiono kwotę 25.520 zł , z tego między innymi : kwotę 7.100 zł przeznaczono na zakup piezometra na potrzeby monitoringu na składowisku odpadów w Moszczance, kwotę 1.920 zł wydano na zakup komputera do zestawu obsługującego program woda – zbyt, kwotę 16.500 zł wydano na wymianę pieca c.o. w budynku komunalnym Raszków ul. Koźmińska 20.
- Stan środków obrotowych netto na 31 grudnia 2012 r. wynosił **90.420,49zł**

Należności Zakładu Gospodarki Komunalnej ogółem : **187.333,28zł**

w tym : należności wymagalne - **170.887,77zł**

z tego :

- z tytułu najmu i dzierżawy mieszkań komunalnych - 44.348,69zł, w tym wym. 44.348,69 zł
- z tytułu dostaw wody i odbioru ścieków - 117.756 zł w tym wym.117.756zł
- z tytułu wykonywanych usług - 8.783,08zł w tym wym. 8.783,08zł
- z tytułu rozliczeń z budżetem - 16.104,51zł
- należności od pracowników - 341 zł

Do dłużników wystosowano wezwania do zapłaty. Ogółem w 2012 roku wysłano 225 upomnień, 49 wezwań do uregulowania należności.

W porównaniu do stanu na dzień 31.12.2011 roku należności ogółem zmniejszyły się o kwotę 17.408,02 zł natomiast należności wymagalne zmniejszyły się o kwotę 14.987,67 zł.

Zobowiązania Zakładu na dzień 31.12.2012 roku to kwota **174.489,78 zł**

Na koniec roku Zakład nie wykazał zobowiązań wymagalnych.

Zobowiązania dotyczą :

- dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi - 54.499,19 zł
- zakup dóbr i usług - 113.117,59 zł
- podatek dochodowy od osób prawnych - 6.873,00 zł

W stosunku do stanu na 31.12.2011 roku zobowiązania zwiększyły się o kwotę 40.839,58 zł

Gospodarka mieszkaniowa – Zakład jest administratorem 21 budynków komunalnych , w tym: 1 mieszkania socjalne , 7 lokali użytkowych, 81 mieszkań komunalnych, 1 pustostanu.

Koszty utrzymania gminnych zasobów lokalowych w 2012 roku wyniosły 188.289,69 zł., ponadto zapłacono podatek VAT – 13.303,87 zł, podatek dochodowy – 11.356,74 zł. Ogółem poniesione koszty to kwota 212.950,30 zł

W tym wartość wykonanych prac remontowych stanowi kwotę 84.658,07zł

Pozostałe koszty dotyczą bieżącego regulowania opłat z tytułu zakupu energii elektrycznej, przeglądów technicznych obiektów, kosztów nadzoru budowlanego usług kominiarskich, ubezpieczenia budynków, podatku od nieruchomości, bieżącej konserwacji oraz zakupu materiałów.

Należne przychody z tytułu gospodarki mieszkaniowej- 209.732,46 zł., a dokonane wpłaty to kwota 212.950,30 zł

Należności wymagalne to kwota 36.425,43zł

Sieć wodociągowa

Długość sieci wodociągowej wg. stanu na 31.12.2012 roku - 155,7 km.

Z tytułu dostaw wody i opłat za rozliczenie wodomierzy Zakład uzyskał przychody w kwocie 1.292.069,76 zł. Poniesione koszty to kwota 1.256.453,99 zł , w tym na remonty poniesiono koszty na kwotę 98.582,37 zł. Nadwyżka na tej działalności to kwota 35.615,77zł

Wysypisko odpadów komunalnych

Z tytułu eksploatacji wysypiska odpadów komunalnych uzyskano przychody w kwocie 171.413 zł , natomiast poniesione koszty to kwota 173.480,03 zł.

Koszty poniesiono głównie na opłaty do Urzędu Marszałkowskiego za składowanie odpadów,(84.160,14 zł) wynagrodzenia oraz pochodne (52.623,79 zł).

Kanalizacja sanitarna

Ogółem uzyskane przychody z tytułu odbioru ścieków to kwota 981.758,93 zł, z tego: dopłata do ścieków z UGiM – 301.980,52 a poniesione koszty to kwota 984.360,50 zł.

W 2012 roku podłączono 40 posesji do sieci kanalizacyjnej.

Łącznie na terenie Gminy wybudowano 1.054 przykanalików , natomiast do sieci kanalizacyjnej podłączonych jest 790 . Długość sieci kanalizacyjnej wynosi 44,4 km.

Upoważnienia

Burmistrz Gminy i Miasta Raszków uchwałą budżetową na 2012 rok otrzymał od Rady Gminy i Miasta w Raszkowie upoważnienia do:

- zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu do wysokości 1.000.000 zł – nie było konieczności zaciągnięcia takiego kredytu.
- Zaciągania kredytów i pożyczek na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek – Burmistrz Gminy i Miasta Raszków wykorzystał upoważnienie – został zaciągnięty kredyt w Banku Spółdzielczym w Raszkowie na kwotę 1.600.000 zł
- Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym - upoważnienie nie było wykorzystane,
- Dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w tym także do dokonywania zmian polegających na przeniesieniu planowanych wydatków między zadaniami inwestycyjnymi .

Upoważnienie zostało wykorzystane w zarządzeniach podanych niżej:

nr 0050.210.2012 z dnia 26 stycznia 2012 roku

nr 0050.212.2012 z dnia 8 lutego 2012 roku

nr 0050.232A.2012 z dnia 30 marca 2012 roku

nr 0050.235.2012 z dnia 16 kwietnia 2012 roku

nr 0050.245.2012 z dnia 24 kwietnia 2012 roku

nr 0050.249.2012 z dnia 9 maja 2012 roku

nr 0050.254.2012 z dnia 28 maja 2012 roku

nr 0050.282.2012 z dnia 24 lipca 2012 roku

nr 0050.284.2012 z dnia 30 lipca 2012 roku

nr 0050.305.2012 z dnia 29 sierpnia 2012 roku

nr 0050.320.2012 z dnia 25 września 2012 roku

nr 0050.354.2012 z dnia 12 listopada 2012 roku

nr 0050.391.2012 z dnia 12 grudnia 2012 roku

nr 0050.392.201 z dnia 13 grudnia 2012 roku

nr 0050.405.2012 z dnia 28 grudnia 2012 roku

nr 0050.407.2012 z dnia 31 grudnia 2012 roku

- lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę bankową – Burmistrz Gminy i Miasta nie skorzystał z przysługującego upoważnienia.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu wykazany w sprawozdaniu RB – ST na dzień 31.12.2012 roku wynosi 3.663.198,65 zł, w tym środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym – kwota 10.713,53 zł oraz subwencja oświatowa za styczeń 2013 roku przekazana na rachunek budżetu w grudniu 2012 roku – kwota 767.851 zł.
Stan środków funduszy pomocowych na rachunku bankowym – 107.920,16

PODSUMOWANIE

Z analizy budżetu można wyciągnąć między innymi następujące wnioski:

- podtrzymana została tendencja wysokiego poziomu realizacji budżetu (wykonanie 101,84 %),
- następuje ciągła restrukturyzacja wydatków bieżących (oszczędności) – wykonanie na poziomie 91,64 % ,
- utrzymuje się wysoki poziom wydatków majątkowych (w przeliczeniu na 1 mieszkańca stanowi kwotę 460 zł),
- w trakcie realizacji budżetu nastąpiła likwidacja planowanej pierwotnie kwoty deficytu,
- znacznie zmniejszono zadłużenie budżetu (wskaźniki zadłużenia mieszczą się znacznie poniżej poziomu dopuszczalnych ustawowo).

Reasumując należy podkreślić, że Gmina i Miasto Raszków w roku 2012 posiadała pełną stabilność finansową. Sytuacja ta pozwoliła „wejść” w nowy rok budżetowy (2013) bez obciążeń finansowych , a także na wypracowanie tzw. „wolnych środków „ na kwotę 2.959.187,92 zł, co zwiększy możliwości finansowe – zwiększenie wydatków lub pozwoli na zmniejszenie zadłużenia w 2013 roku.

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Raszków
mgr Jacek Bartczak

SPIS ZAŁĄCZNIKÓW :

1. Zestawienie tabelaryczne realizacji dochodów budżetowych w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej na dzień 31.12.2012 rok – załącznik nr 1	94
2. Zestawienie tabelaryczne realizacji dochodów na zadania zlecone w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej na dzień 31.12.2012 rok - załącznik nr 1A.....	100
3. Zestawienie tabelaryczne realizacji dochodów majątkowych budżetu w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej na dzień 31.12.2012 rok - załącznik nr 1B.....	101
4. Wpływy podatkowe w rozbiciu na sołectwa – załącznik nr 1C.....	102
5. Plan i wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego - załącznik nr 1D.....	103
6. Zestawienie tabelaryczne realizacji wydatków budżetowych w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej na dzień 31.12.2012 rok - załącznik nr 2.....	104
7. Zestawienie tabelaryczne realizacji wydatków na zadania zlecone w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej na dzień 31.12.2012 rok - załącznik nr 2A.....	115
8. Plan i wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego - załącznik nr 2B.....	116
9. Realizacja dotacji celowych dla jednostek spoza sektora finansów publicznych \ działy 754 rozdział 75412§2820 - załącznik nr 2C.....	117
10. Realizacja dotacji celowych dla jednostek spoza sektora finansów publicznych działy 926 rozdział 92605§2820 - załącznik nr 2D.....	118
11. Realizacja przyznanych dotacji podmiotowych dla instytucji kultury - załącznik nr 2E.....	120
12. Realizacja przyznanych dotacji celowych dla jednostek sektora finansów publicznych - załącznik nr 2F.....	121
13. Realizacja dotacji celowych dla jednostek spoza sektora finansów publicznych - załącznik nr 2G.....	122
14. Realizacja dochodów z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu i wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomani - załącznik nr 2H.....	123
15. Wykonanie planu dochodów z tytułu opłat i kar za gospodarce korzystanie ze środowiska oraz finansowania nim wydatków na ochronę środowiska i gospodarkę wodną - załącznik nr 2I.....	124
16. Zestawienie tabelaryczne realizacji dochodów majątkowych budżetu w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej na dzień 31.12.2012 rok - załącznik nr 3.....	125
17. Zestawienie tabelaryczne realizacji środków do dyspozycji jednostek pomocniczych w 2012 roku - załącznik nr 4.....	129
18. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 , dokonane w trakcie roku budżetowego - załącznik nr 5.....	130
19. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich - załącznik nr 6	131