



**Sprawozdanie roczne
z wykonania budżetu
GMINY SIEROSZEWICE**

w 2014 roku

Sieroszewice, dnia 19.03.2015r.

WYKONANIE BUDŻETU GMINY SIERSZEWICE W 2014 roku.

Sprawozdanie składa się z części opisowej oraz dołączonej części tabelarycznej.

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

Podstawą prowadzenia gospodarki finansowej Gminy Sierszewice w 2014 roku była Uchwała Nr XXXIII/233/2013 Rady Gminy Sierszewice w sprawie budżetu na rok 2014 przyjęta 19 grudnia 2013 roku z późniejszymi zmianami.

Realizacja budżetu za 2014 rok przebiegała w trybie wynikającym z przepisów ustawy o finansach publicznych i polegała na:

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

W uchwalonym budżecie gminy na 2014 rok

plan dochodów ogółem wynosił **25.643.921,00** zł. w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 25.085.547,00 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 558.374,00 zł,
 - dochody o których mowa w pkt. 1 obejmują:
 - dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i stanowiły kwotę 3.216.559,00 zł,
 - środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1,pkt 2i 3 w kwocie 125.432,00 zł

plan wydatków ogółem wynosił **25.862.327,00** zł w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 23.370.829,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 2.491.498,00 zł
 - wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 3.216.559,00 zł,

Deficyt budżetu w kwocie 218.406,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym.

Łączne przychody finansowe planowane były na kwotę 1.700.000,00 zł, w tym:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

W budżecie gminy zabezpieczono środki z przeznaczeniem na spłatę pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na ogólna kwotę 137.400,00 zł i spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2010 – 2013 w kwocie 1.218,762,08 zł, zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych.

W uchwale budżetowej na rok 2014 zostały także zapisane przychody i wydatki Gminnego Zakładu Budżetowego.

W ciągu 2014 r. w trakcie realizacji budżetu dwudziestojednokrotnie dokonano zmian w planie budżetu zarówno po stronie dochodów jak i wydatków. Konieczność dokonywania zmian w budżecie wynikała z otrzymania przez Gminę Sierszewice różnych decyzji finansowych. Dwunastokrotnie budżet zmieniono Zarządzeniami Wójta Gminy, i dziewięciokrotnie Uchwałami Rady Gminy.

Po dokonanych zmianach plan budżetu Gminy Sieroszewice ogółem na dzień 31 grudnia 2014 roku przedstawiał się następująco:

plan dochodów ogółem wynosił **28.347.327,43** zł. w tym:

- 3) dochody bieżące w kwocie 27.596.182,78 zł,
- 4) dochody majątkowe w kwocie 751.144,65 zł,
 - dochody o których mowa w pkt. 1 obejmują:
dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i stanowiły kwotę 4.537.367,16 zł,
środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1, pkt 2i 3 w kwocie 122.983,00 zł,

plan wydatków ogółem wynosił **29.257.896,43** zł w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 25.615.921,43 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 3.641.975,00 zł
 - wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 4.537.367,16 zł
 - wysokość wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych i niepodlegających zwrotowi w wysokości 87.000,00 zł.

deficyt budżetu w wysokości 910.569,00 zł zostanie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217, ust.2, pkt 6 ustawy w kwocie 671.731,00 zł i przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 238.838,00 zł.

W trakcie realizacji budżetu zmieniła się również kwota przychodów, których plan na dzień 31.12.2014 roku wyniósł - 2.266.731,00 zł, plan rozchodów wyniósł – 1.356.162,00 zł.

Łączne przychody finansowe planowane były na kwotę 2.266.731,00 zł, w tym:

- wolne środki, o których mowa w art. 217, ust.2, pkt 6 ustawy – 671.731,00 zł;
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 1.595.000,00 zł.

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

Realizację dochodów obrazuje

załącznik Nr 1- Realizacja dochodów budżetowych w 2014r.

do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2014 z uwzględnieniem dochodów bieżących i majątkowych oraz ich procentowego stosunku.

W roku 2014 dochody budżetu Gminy zaplanowano w kwotach realnych, które wykonane zostały w wysokości 28.392.489,02 zł., tj. 100,16 % planu wynoszącego **28.347.327,43** zł.

z tego:

- Dochody bieżące plan 27.596.182,78 zł - wykonano 27.578.676,67 zł, tj. 99,94%
- Dochody majątkowe plan 751.144,65 zł - wykonano 813.812,35 zł, tj. 108,34%

Zgodnie ze sporządzonym sprawozdaniem Rb -27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2014.

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

Wykonanie dochodów gminy Sieroszewice w 2014 roku wg poszczególnych źródeł.

Lp.	Poszczególne źródła	Plan /zł/	Struktura Planu %	Wykonanie /zł/	Różnica wykonania dochodów do planu	Struktura wykonania %	Wykonanie %
1.	Dochody własne ogółem	5.226.777,27	18,43%	5.433.939,19	+ 207.161,92	19,14%	103,97%
2.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie § 2010	4.537.367,16	16,01%	4.344.790,54	- 192.576,62	15,30%	95,76%
3.	Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa § 0010, § 0020	3.188.021,00	11,24%	3.223.688,49	+ 35.667,49	11,36%	101,12%
4.	Subwencje ogólne z budżetu państwa § 2920	14.258.666,00	50,30%	14.258.666,00	0,00	50,22%	100,00%
5.	Dochody jst. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami § 2360	20.016,00	0,07%	19.458,41	- 557,59	0,07%	97,21%
6.	Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych § 2030	802.936,35	2,83%	801.858,78	-1.077,57	2,83%	99,87%
7.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych § 2040	21.285,00	0,08%	17.828,96	- 3.456,04	0,06%	83,76%
8.	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielone między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych § 6300	129.000,00	0,46%	129.000,00	0,00	0,45%	100,00%
9.	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji § 6330	40.275,65	0,14%	40.275,65	0,00	0,14%	100,00%
10.	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy na zadania bieżące § 2007 i § 6207	122.983,00	0,43%	122.983,00	0,00	0,43%	100,00%
	Razem:	28.347.327,43	100,00%	28.392.489,02	+ 45.161,59	100,00%	100,16%

Wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych i inne

1. Dochody własne

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

Na plan 5.226.777,27 zł wykonano 5.433.939,19 zł. tj. 103,97 %.

Wpływy budżetowe z tytułu dochodów własnych były wyższe od założonego planu o 207.161,92 zł.

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

§ 0770 wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 113,55%. Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 63.523,42 zł.;

W dniu 6 listopada 2014r. sprzedano działkę niezabudowaną pod działalność w m. Parczew oraz w dniu 17 grudnia 2014r. nastąpiła sprzedaż lokalu mieszkalnego w Sieroszewicach za 45.725,00 zł, wobec powyższego nie urealniano planu, ponieważ nie możliwym byłoby wydatkowanie tych środków do końca roku. Posiedzenie Rady Gminy odbyło się w dniu 30 grudnia 2014r.

§ 0970 wpływy z różnych dochodów (dotyczy zwrotu kosztów wyceny przez kupujących nieruchomości, wycenę sporządzono w 2013 roku). Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 854,66 zł. i powstało z przyczyn jak wyżej.

§ 0360 podatek od spadków i darowizn - 102,48 %. Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 447,00 zł.

§ 0500 podatek od czynności cywilno prawnych osoby fizyczne –140,50 %. Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 40.763,00 zł;

§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych – 119,03%.

Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 1.044,44 zł;

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

§ 0970 wpływy z różnych dochodów 100,60% (w dziale Oświata i wychowanie dotyczy wpływ z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa- prowizja od naliczanych i odprowadzanych składek ZUS i podatku). Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 115,70 zł. Jest to niska kwota i nie wymaga komentarza.

§ 2400 wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej w wysokości 243,27 zł zostały przekazane gminie w dniu 31 grudnia 2014 roku i nie było możliwym urealnienie planu budżetu. Dotyczy Zespołu Szkół w Sieroszewicach.

§ 0400 wpływy z opłaty produktowej w wysokości 2.182,18 zł zostały przekazane gminie w ostatnich dniach grudnia 2014 roku i nie było możliwym urealnienie planu budżetu.

§ 0830 wpływy z usług:

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi – 199,65%. Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 113.779,56 zł. Są to wpłaty dokonywane przez firmę FUH „JARTEX” z Kalisza za składowane na wysypisku śmieci odpady niesegregowane.

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

§ 0350 podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 99,63%. Niższe wykonanie od planu stanowi kwotę 117,43 zł.;

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

§ 0490 wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 99,71% dotyczy wpłat za odbiór śmieci. Niższe wykonanie od planu stanowi kwotę 1.666,85 zł.

§ 0830 wpływy z usług:

Dz. 801 rozdz. 88104 Przedszkola - opłaty za pobyt i wyżywienie dzieci w przedszkolach 92,43%. Różnica 10.090,70 zł, powstała w skutek niskiej frekwencji dzieci w przedszkolach w okresie m-ca grudnia 2014r.

Dz. 852 rozdział 85228 – wpływy z usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 93,04%. Różnica w kwocie 2.088,03 zł.

Kwota ta zgodnie z przepisami została wpłacona przez usługobiorców w miesiącu styczniu 2015r.

§ 0690 wpływy z różnych opłat

rozdział 90019 wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 99,69%. Niższe wykonanie od planu stanowi kwotę 982,29 zł.

Różnica jest nie wielka i nie wymaga komentarza.

Przedstawiona w załączniku Nr 1- Realizacja dochodów budżetowych w 2014r. Pokazuje minimalnie wyższe lub niższe wykonanie, które wystąpiło z różnicy pomiędzy planowanymi dochodami w pełnych złotych a wykonaniem w groszach lub minimalne odchylenia wykonania do planu. Nie wymaga komentarza.

Pozostałe planowane dochody własne Gminy zostały wykonane w 100 %.

Dochody z tytułu dotacji udziału w podatkach i subwencje

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

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

plan 4.537.367,16 zł z czego przekazano 4.344.790,54 zł. tj. 95,76 %.

z kwoty tej wydatkowano 4.344.790,54 zł.

- na zadanie zlecone dotyczące zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę.
Na plan 577.072,08 zł zrealizowano kwotę 577.071,11zł. tj. 100,00%. *Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 0,97 zł zwrócono w dniu 30.05.2014r kwota 0,22 zł i w dniu 28.11. 2014r. kwotę 0,75 zł na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy.*
- na wydatki z przeznaczeniem na zadania wykonywane z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (wydawanie dowodów osobistych, ewidencja ludności, Urząd Stanu Cywilnego). Na plan 78.856,00 zł Wojewoda przekazał kwotę 78.856,00 zł. tj. 100,00%.
- na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizację stałego rejestru wyborców z Krajowego Biura Wyborczego planowano dotację w wysokości 1.636,00 zł, zrealizowano 1.635,06 tj. 99,94%. *Niewykorzystaną dotację w wysokości 0,94 zł Gmina przekazała dla Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu w dniu 16.12.2014r.*
- na przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie planowano dotację w wysokości 66.363,00 zł, a zrealizowano 46.019,00 zł. tj. 69,34%. *Niewykorzystaną dotację w wysokości 300,00 zł Gmina przekazała dla Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu w dniu 28.11.2014r.*
- na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego planowano 19.216,00 zł, a zrealizowano 19.214,59 zł tj. 99,99%. *Niewykorzystaną dotację w wysokości 1,41 zł Gmina przekazała dla Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu w dniu 30.06.2014r.;*
- na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych planowano 9.149,08 zł, zrealizowano 9.073,76 zł, tj. 99,99%. *Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 75,32 zł zwrócono w dniu 30.12.2014r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy;*
- na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego –95,33%. Na plan 3.640.000,00 zł zrealizowano kwotę 3.470.059,26 zł. *Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 169.940,74 zł zwrócono w dniu 31.12. 2014r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy. Decyzje w sprawie świadczeń rodzinnych zostały wydane na w/w kwotę, zgodnie z potrzebami.*
- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 98,39%. Plan 27.179,00 zł zrealizowano kwotę 26.741,52 zł. *Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 437,48 zł zwrócono w dniu 3.12.2014r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy. Decyzje w sprawie opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zostały wydane na w/w kwotę, zgodnie z potrzebami.*
- Na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych oraz na koszty obsługi tego zadania w wysokości 2,%- 69,21%. Plan 1.310,00 zł zrealizowano 906,63 zł. *Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 384,62 zł zwrócono w dniu 13.06.2014r. i 18,75 zł w dniu 31.12.2014r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy.*
- na Ośrodki pomocy społecznej (na wypłacanie wynagrodzeń za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania) – 100,00%. Na plan 10.185,00 zł wykorzystano 10.185,00 zł.
- na pozostałą działalność - 98,71% dotyczy realizacji rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjnego, przyjętego uchwałą Nr Rady Ministrów a dnia 24 grudnia 2013r. na plan 106.401,00 zł zrealizowano kwotę 105.028,61 zł. *Decyzje w sprawie*

wypłacenia zasiłku zostały wydane, zgodnie z potrzebami. Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 1.372,39 zł zwrócono w dniu 31.12.2014r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy.

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

załącznik Nr 1a – Realizacja dotacji na zadania zlecone gminie w 2014 roku

do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2014 z uwzględnieniem procentowego stosunku.

Zgodnie ze sporządzonym sprawozdaniem Rb-50- sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za okres sprawozdawczy IV kwartał roku 2014.

3. Transfery z budżetu państwa

Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

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

plan 12.000,00 zł wykonano 12.417,49 zł tj. 103,48 %.

wskaźnik wykonania jest wyższy od wielu lat. Jest to częściowo konsekwencja systemu rozliczenia podatku: w jednym roku świadczenie jest naliczane, a w następnym roku Urzędy Skarbowe dokonują zwrotów podatnikom nadpłaconych należności. Ten dwuletni cykl rozliczania CIT powoduje pewne trudności w szacowaniu wpływów, należy jednak zaznaczyć, iż zawsze jest uwzględniany w prognozach. Kwota jest nie wielka i nie ma większego znaczenia w budżecie gminy. Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 417,49 zł.

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

plan 3.176.021,00 zł wykonano 3.211.271,00 zł. tj. 101.11%.

Założony przez Ministra Finansów plan wpływów z PIT na rok 2014 wydawał się trudny do zrealizowania, w związku z występującym kryzysem gospodarczym. Przekazana gminie informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno- szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w budżecie. Wyższe wykonanie od planu to kwota 35.250,00 zł.

4. Subwencje

Ustalony na 1 stycznia 2014 roku plan subwencji i dotacji był wielokrotnie zmieniany w ciągu roku w oparciu o głównie rządowe informacje o przyznanych gminie środkach. Podstawą planu subwencji były kwoty podane przez Ministerstwo Finansów.

Na planowaną subwencję w wysokości 14.258.666,00 zł przekazano 14.258.666,00 zł tj. 100%

- część oświatowa subwencji ogólnej dla j. s. t. - 8.431.435,00 zł
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin - 5.509.991,00 zł
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin - 317.240,00 zł

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

§ 2360 dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Ogółem planowano 20.016,00 zł, a wykonano 19.458,41 tj. 97,21%, w tym:

Dz. 750 rozdz. 75011 – 96,88 %

Dotyczy zrealizowanych dochodów (15,50 zł) pomniejszonych o 5% związanych z realizacją zadań zleconych - za udostępnienie danych osobowych.

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

Dz. 852 rozdz. 85212 – 97,21%

niższe wykonanie o 557,09 zł. Są to dochody z tytułu zrealizowanych wpłat z zaliczki alimentacyjnej i Funduszu Alimentacyjnego. W Gminie Sieroszewice zrealizowano dochody na rzecz Gminy w wysokości 15.942,33 zł, z innych jst. wpłynęło 3.500,58 zł.

Wpłaty występowały do ostatnich dni 2014 roku stąd niemożliwe było urealnienie planu.

Dane są zgodne ze sporządzonym sprawozdaniem Rb- 27ZZ - sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za okres sprawozdawczy od początku roku do końca IV kwartału roku 2014.

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

plan 802.936,35 zł wykonano 801.858,78 zł tj. 99,87% i tak:

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

- dotacje w wysokości 48.746,35 zł przeznaczona dla gminy na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2012r. *W 100,00% wykorzystano na wydatki bieżące gminy w 2014 roku;*
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych w wysokości 138.856,00 zł wykorzystano w 100,00%;
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w przedszkolach w wysokości 190.920,00 zł wykorzystano w 100,00%;
- dotacje na wspieranie rodziny na plan 27.039,00 zł, wykorzystano w 100,00%
- dotacje na dofinansowanie składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej plan 18.000,00 zł, wykonano 18.000,00 zł tj. 100,00%.
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe na plan 39.612,00 zł, zrealizowano 38.534,43 zł tj. 97,28%. *Kwota w/w dotacji niewykorzystana (1.077,57 zł) została zwrócona do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Wydział Finansowy w dniu 31.12.2014r.; środki wykorzystano zgodnie z potrzebami.*
- zasiłki stałe plan 184.946,00 zł wykonano w 100,00% Wykorzystano zgodnie z potrzebami.
- dotacje w wysokości 43.517,00 zł na dofinansowanie kosztów utrzymania i funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wykonano w 100,00%.
- dotacje w wysokości 51.300,00 zł na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” wykonano w 100,00%.
- dotacja na świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zamieszkałych na terenie gminy wyniosło 60.000,00 zł tj. 100,00%. W ramach otrzymanych środków przyznano 199 stypendiów oraz 6 zasiłków szkolnych.

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

- dotacje na pomoc materialną dla uczniów w wysokości plan 21.285,00 zł zrealizowano w 83,76% . *Na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2014r. „Wyprawka szkolna” wydatkowano 17.828,96 zł. Dofinansowanie przyznano 85 uczniom. Niewykorzystaną dotację w kwocie 3.456,04 zł zwrócono do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Wydział Finansowy w dniu 07.11.2014r.*

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

Plan 129.000,00 zł wpłynęła w 100% tj.129.000,00 zł.

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

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

plan 40.275,65 zł wykorzystano w 100,00 %.

Dotacja przeznaczona dla gminy na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2013r. W 100,00% wykorzystano na wydatki bieżące gminy w 2014 roku.

Szczegółową realizację dochodów z tytułu dotacji celowych przedstawia:

załącznik Nr 1 – Realizacja dochodów budżetowych w 2014 rok do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2014 z uwzględnieniem procentowego stosunku.

Zgodnie ze sporządzonym sprawozdaniem Rb -27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2014.

10. Środki pozyskane z budżetu UE

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

Plan 122.983,00 zł wykonano 122.983,00 zł tj. 100,00 %:

Dotacje na wydatki majątkowe:

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013

Plan 112.743,00 zł wykonano 112.743,00 zł

W 2013 roku w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 Priorytet oś 4 „Leader” i Działania : 4.1 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” Gmina przystąpiła do projektu , współfinansowanego przez Unię Europejską pt.: „Budowa centrum wsi w Ołoboku I etap”. Gmina złożyła wniosek o płatność do Urzędu Marszałkowskiego Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich w Poznaniu i w dniu 27.11.2013r. Środki te nie wpłynęły do budżetu gminy w 2014r.

Dotacje na wydatki bieżące:

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

plan 10.240,00 zł otrzymano 10.240,00 zł tj. 100,0 %.

W 2013 roku w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 Priorytet oś 4 „Leader” i Działania : 4.1 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” Gmina przystąpiła do projektu , współfinansowanego przez Unię Europejską pt.: „800 – lecie lokacji klasztoru cysterskiego w Ołoboku”, działanie to miało na celu przyczynienia się do upowszechnienia wiedzy na temat bogactwa historycznego klasztoru cysterskiego w Ołoboku, oraz kultywowanie tradycji. Gmina złożyła wniosek o płatność do Urzędu Marszałkowskiego Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich w Poznaniu i w dniu 29.08.2013r. Środki te nie wpłynęły do budżetu gminy w 2014r.

Zgodnie ze sporządzonym sprawozdaniem Rb -27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2014.

Działania podjęte w celu wyegzekwowania należności oraz wysokość udzielonych ulg, odroczeń i umorzeń podatkowych w 2014r.

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

- z tytułu obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy to kwota 1.022.223,33 zł co stanowi 18,81% wykonanych dochodów własnych, (5.433.939,55 zł.);

- z tytułu udzielonych przez gminę ulg i zwolnień obliczonych za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) - 51.086,92 zł co stanowi 0,94% wykonanych dochodów własnych, (5.433.939,55 zł.);
- z tytułu decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy:
 - umorzenie zaległości podatkowych – 15.540,00 zł co stanowi 0,28% wykonanych dochodów własnych, (5.433.939,55 zł);
 - rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru –37.077,00 zł co stanowi 1,46 % wykonanych dochodów własnych, (5.433.939,55 zł.);

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

Należności wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego tj. na 31.12.2014r. pozostałe do zapłaty ogółem wynoszą 816.428,20 zł w tym:

- Zaległości ogółem 623.090,10 zł, i nadpłaty 7.284,17zł

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

TYTUŁ ZALEGŁOŚCI I NADPŁAT	ZALEGŁOŚĆ	NADPŁATA
Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie, służebność i użytkowanie wieczyste nieruchomości	14.103,30	
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1.700,10	
Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	410,00	
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	8.084,50	
Pozostałe odsetki	1.203,00	
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	21.383,43	3,00
Podatek od nieruchomości od osób prawnych	473,00	18,00
Podatek rolny od osób prawnych	46,70	28,00
Podatek leśny – osoby prawne	0,00	20,00
Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	106.457,94	2.127,18
Podatek od rolny od osób fizycznych	26.563,01	998,89
Podatek leśny od osób fizycznych	2.765,31	67,10
Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	17.553,15	437,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	420,00	430,00
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1,00	
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (ustawa śmieciowa)	28.975,60	1.823,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych		1.332,00
Dochody j. s. t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny)	392.950,06	
Razem:	623.090,10	7.284,17

Zaległości są zgodne ze sporządzonym sprawozdaniem Rb -27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2014. I Rb -N „Kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych”

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

W stosunku do osób prawnych w podatku od nieruchomości i podatku rolnego wystawiono upomnienia. Na dzień opisu sprawozdania (17.03.2015r.) zaległości w/w podatku zostały zapłacone.

W stosunku do:

- osób fizycznych na zaległości podatkowe / zobowiązanie pieniężne/z 2014 roku wystawiono 155 upomnień na kwotę 135.786,26 zł i 1 tytuł wykonawczy na kwotę 18.336,00 zł : do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wielkopolskim. Na dzień opisu sprawozdania (17.03.2015r.) pozostało do zapłaty 104.631,54 zł.
- osób fizycznych na zaległości podatkowe /podatek od środków transportowych/ z 2014 roku wystawiono 5 upomnień na kwotę 5.093,00 i 2 tytuły wykonawcze na kwotę zł 1.929,00: do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wielkopolskim. Na dzień opisu sprawozdania (17.03.2014r.) pozostało do zapłaty 13.173,95 zł. w tym zahipotekowanych 8.735,88 zł.
- zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi od osób fizycznych za 2014 rok zostało wystawionych 762 szt. upomnień. Przed wystawieniem upomnień każdemu podatnikowi wysyłane są zestawienia zaległości z informacją dotyczącą stanu zadłużenia. na kwotę 28.975,60 zł. Na dzień opisu sprawozdania (16.03.2015r.) pozostało do zapłaty 13.959,15 zł.

Długoterminowe należności podlegające zaliczeniu na dochody budżetowe w przyszłych latach

(konto 226 – „Należności długoterminowe” z tytułu:

- sprzedaży ratalnej majątku trwałego na dzień 31.12.2014r. wynoszą 157.825,90 zł;
- Przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności na dzień 31.12.2014r. wynosi 26.286,00 zł;

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

Realizacja dochodów z mienia gminy mieści się w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa głównie z najmu, dzierżawy składników majątkowych, z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości oraz z odpłatnego nabycia prawa własności, sprzedaży składników majątkowych i wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa(sprzedaż złomu).

- z najmu, dzierżawy składników majątkowych, z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości Gmina osiągnęła dochód w wysokości 40.841,71 zł, zrealizowany w 100,0%.
- z odpłatnego nabycia prawa własności na plan 465.071,00 zł wykonano 527.738,70 zł tj. 113.47% w tym;
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności na plan 462.341,00 zł wykonano 525.008,70 zł tj. **113,55 %** z tego:
 - ze sprzedaży lokalu mieszkalnego nr 1 o powierzchni użytkowej 50,15m² i pomieszczeń przynależnych- piwnicy o powierzchni użytkowej 4,21m² z. o. z. przy ul. Słonecznej 6 w Wielowisi wraz oraz ze związanym z jego własnością udziałem wynoszącym 5436/46965 części w nieruchomości wspólnej oznaczonej jako działka Nr 360/4 położonej w obrębie 0014, Wielowieś o powierzchni 0,0366 ha kwota netto **45.800,00 zł.**
Zgodnie z aktem notarialnym : Repertorium A 4423/2014 z dnia 05.05.2014r.
 - ze sprzedaży lokalu niemieszkalnego – ośrodek zdrowia o powierzchni użytkowej 173,21m²- przy ul. Ostrowskiej 61 w Sieroszewicach z pomieszczeniami do niego przynależnymi o powierzchni 23,89m² oraz ze związanym z jego własnością udziałem wynoszącym 19710/42391 części w nieruchomości wspólnej oznaczonej jako działka Nr 320/8 położonej w obrębie 0011, Sieroszewice o powierzchni 1717m² ogółem kwota netto **214.500,00 zł.**
Zgodnie z aktem notarialnym : Repertorium A 5906/2014 z dnia 28.10.2014r.
 - ze sprzedaży lokalu mieszkalnego o powierzchni użytkowej 52,78m²- z pomieszczeniami do niego przynależnymi oraz ze związanym z jego własnością udziałem wynoszącym 22681/42391

części w nieruchomości wspólnej oznaczonej jako działka Nr 320/8 położonej w miejscowości Sieroszewice przy ul. Ostrowskiej 61, w obrębie ewidencyjnym nr 0011, Sieroszewice o powierzchni 0,17.17 ha kwota netto **44.870,00** zł.

Zgodnie z aktem notarialnym : Repertorium A 12707/2014 z dnia 22.12.2014r.

- ze sprzedaży nieruchomości niezabudowanej działki Nr 4/8 w m. Parczew obręb 0011-Sieroszewice o powierzchni ogółem 1.3442 ha, kwota netto zł. **187.456,00**.

Zgodnie z aktem notarialnym : Repertorium A 11188/2014 z dnia 06.11.2014r.

- ze sprzedaży ratalnej rozłożonej na raty: **32.382,70** zł.
- ze sprzedaży złomu z demontażu samochodu strażackiego STAR 26 nr rejestracyjny KLA 458N z OSP Strzyżew. Wycofano ze stanu w dniu 17.07.2014r. LT nr 2/2014. Uzyskana kwota ze sprzedaży złomu - **2.730,00** zł.
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności na plan 4.055,00 zł wykonano **4.055,00** zł. tj. 100,00%.

Splata rat na podstawie:

- ♣ *Decyzji Wójta Gminy Sieroszewice nr IPR.6826.01.12 z dnia 05 czerwca 2012r* przekształcono prawo użytkowania wieczystego nieruchomości o powierzchni 0,8300 ha położonej w m. Sieroszewice ul. Ostrowska 110 w prawo własności nieruchomości, kwota zł 3.228,00;
- ♣ *Decyzji Wójta Gminy Sieroszewice nr IPR.6826.02.12 z dnia 05 czerwca 2012r* przekształcono prawo użytkowania wieczystego nieruchomości o powierzchni 0,0300 ha położonej w m. Rososzyca przy ul. Kościelnej oznaczonej ewidencyjnie jako działka nr 866/40 w prawo własności nieruchomości kwota zł 828,00.

Gmina w roku 2014 nie otrzymała dotacji z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego.

Wykonanie wydatków budżetu

Wydatki Gminy Sieroszewice dokonywane są w granicach kwot określonych w budżecie, z uwzględnieniem prawidłowo dokonanych przeniesień, zgodnie z planowanym przeznaczeniem oraz w sposób celowy i oszczędny. Uchwalony przez Radę Gminy budżet po stronie wydatków na rok 2014 po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewiduje realizację wydatków w wysokości **29.257.896,43** zł, a wykonano w wysokości **27.462.156,87** zł co stanowi 93,86 %.

dane są zgodne ze sporządzonym sprawozdaniem Rb- 28 S – Roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres 2014.01 do 2014.12.31

Jak wygląda realizacja budżetu po stronie wydatków przedstawia: załącznik Nr 2 – Realizacja wydatków budżetowych w 2014 rok do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2014 z uwzględnieniem procentowego stosunku, wydatków bieżących i majątkowych.

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

- bieżące
- majątkowe.

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

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

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

LP.	NAZWA WYDATKÓW	PLAN Zł	WYKONANIE Zł	WYKONANIE %	STRUKTURA % I + II
I.	Wydatki bieżące	25.615.921,43	24.016.397,56	93,76%	87,45%
1.1	Wydatki jednostek budżetowych z tego: <ul style="list-style-type: none"> ▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane ▪ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 	19.384.592,43	18.149.872,20	93,63%	66,09%
		12.594.076,00	12.200.859,74	96,88%	44,43%
		6.790.516,43	5.949.023,46	87,61%	21,66%
1.2	Dotacje na zadania bieżące	931.085,00	914.071,64	98,17%	3,33%
1.3	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5.030.244,00	4.761.834,84	94,66%	17,34%
1.4	Obsługa długu	270.000,00	190.607,88	70,60%	0,69%
II.	Wydatki majątkowe	3.641.975,00	3.445.759,31	94,61%	12,55%
2.1	wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2.951.841,00	2.828.585,25	95,84%	10,30%
2.2	dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między j. s. t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	350.000,00	300.000,00	85,71%	1,09%
2.3	dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne na podstawie porozumień między j. s. t.	10.024,00	7.675,88	76,58%	0,03%
2.4	dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	155.110,00	151.044,87	97,38%	0,55%
2.5	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	175.000,00	158.453,31	90,54%	0,58%
	Razem:	29.257.896,43	27.462.156,87	93,86%	100,00%

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

1.1

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

plan 12.594.076,00 zł wykonano 12.200.859,74 zł tj. 96,88% do ogółem wykonanego budżetu (27.462.156,87 zł) stanowi – 44,43 %;

Odchylenia w realizacji w/w wydatków występują prawie we wszystkich działach. Różnica w wysokości 110.753,00 zł. To zaplanowane środki na podwyżki wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla pracowników Urzędu Gminy. W 2014 roku podwyżek dla pracowników nie było. W dziale Oświata i wychowanie z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych wynoszą 216.964,00 zł. Na niższe od planowanych wydatków miały wpływ nieprzewidziane sytuacje kadrowe związane m. in. z absencją nauczycieli (choroby, urlopy dla poratowania zdrowia) i nie uzyskaniem zaplanowanego wyższego stopnia awansu zawodowego, zmniejszenie liczby uczniów w szkołach skutkujące zmianą siatki godzin i oddziałów oraz niższa od planowanych liczba dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym. Odchylenia w pozostałych działach są minimalne lub dotyczą zadań finansowanych z budżetu państwa w formie dotacji celowych.

- wydatki bieżące związane z realizacją ich statutowych zadań w 2014r.

na plan 6.790.516,43 zł wykonano 5.949.023,46 zł. tj. 87,61%

do ogółem wykonanego budżetu (27.462.156,87 zł) stanowi – 21,66%.

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

Ogólnie wydatkowaną w tym kwotę na wydatki bieżące w wysokości 135.045,68 zł stanowią środki z funduszu sołeckiego poszczególnych wsi, zgodnie z załącznikiem nr 9 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2014r. do sprawozdania.

1.2

- dotacje na zadania bieżące

na plan 931.085,00 zł wykonano 914.071,64 zł. tj. 98,17%, do ogółem wykonanego budżetu (27.462.156,87 zł) stanowi – 3,33 %.

w tym:

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

Plan 74.037,00 zł wykonano 74.026,29 zł tj. 99,99%.

- w dziale 801 Oświata i wychowanie , rozdziale 80104 Przedszkola -59.752,29 zł. przekazano dotację w wysokości równej wydatkom bieżącym na jednego ucznia w przedszkolach publicznych prowadzonych przez gminę do:
 - ❖ Urzędu Miasta i Gminy w Grabowie na Publiczne Przedszkole Sióstr Salezjanek w Grabowie nad Prosną za dzieci z terenu naszej gminy uczęszczające przekazano 11.923,35 zł. Dotację rozliczano na bieżąco.
 - ❖ Urzędu Miejskiego w Kaliszu za dzieci z terenu naszej gminy uczęszczające do kaliskiego przedszkola przekazano 6.127,65 zł. Dotację rozliczono na bieżąco.
 - ❖ Urzędu Miasta w Ostrowie Wielkopolskim za dzieci z terenu naszej gminy uczęszczające do przedszkola w Ostrowie Wlkp. przekazano 26.105,68 zł. Dotację rozliczono na bieżąco.
 - ❖ Urzędu Gminy w Ostrowie Wielkopolskim za dzieci z terenu naszej gminy uczęszczające do przedszkola przekazano 5.637,57 zł. Dotację rozliczono na bieżąco.
 - ❖ Urzędu Gminy w Godzieszach za dzieci z terenu naszej gminy uczęszczające do przedszkola przekazano 1.873,12 zł. Dotację rozliczono na bieżąco.
 - ❖ Urzędu Gminy i Miasta Nowe Skalmierzyce za dzieci z terenu naszej gminy uczęszczające do przedszkola przekazano 6.378,24 zł. Dotację rozliczono na bieżąco.
 - ❖ Urzędu Miasta i Gminy Mikstat za dzieci z terenu naszej gminy uczęszczające do przedszkola przekazano 1.706,68 zł. Dotację rozliczono na bieżąco.
- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziale 90013 – Schroniska dla zwierząt – 14.274,00zł. przekazano dotację celową na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia na bieżące prowadzenie międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt w kwocie 14.274, zł. tj. 100% planowanej dotacji. Rozliczenie środków na prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt w Wysocku Wielkim nastąpiło w dniu 31 grudnia 2014r.

- dotacje podmiotowe z budżetu dla samorządowej instytucji kultury § 2480

Plan 646.000,00 zł wykonano 646.000,00 zł tj. 100,00%

- w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby dla Gminnego Ośrodka Kultury przekazano dotacje w 100,00% tj. 356.000,00 zł.
- w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, w rozdziale 92116 Biblioteki przekazano dotacje w 100,00% tj. 290.000,00 zł.

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

Plan 13.288,00 zł wykonano 4.699,17zł tj. 35,36%

- w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, w rozdziale 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych przekazano dotację celową na pomoc finansową udzieloną między jst. na podstawie Uchwały NR XXXI/213/2012 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 31 października 2013r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Ostrowskiemu na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w kwocie

3.288,00 zł, tj. 100,00% planowanej dotacji. Dotację rozliczono w dniu 31 grudnia 2014r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie.

- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami przekazano dotację celową na pomoc finansową udzieloną między jst. na podstawie Uchwały NR XXXVI/251/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 14 kwietnia 2014r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Ostrowskiemu na zadanie pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Powiatu Ostrowskiego” z planowanej kwoty 10.000,00 zł, przekazano w całości a wykonano 1.411,17 zł tj. 14,11% planowanej dotacji. Niewykorzystaną kwotę w wysokości 8.587,83 zł w dniu 13 listopada 2014r. przekazano na konto Gminy. Dotację rozliczono w dniu 12 listopada 2014r.

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

Plan 189.760,00 zł, wykonano 189.346,28 zł tj. 99,78%.

- Dz. 630 – Turystyka

Na realizację zadania publicznego z zakresu turystyki i krajoznawstwa

- ❖ Klub Turystyki Rowerowej Sieroszewice otrzymał dotację w wysokości 2.000,00 zł, dotację wykorzystał w 100%.
 - ❖ Stowarzyszenie Ekologiczno-Kulturalne „EKOKLUB” Wielowieś otrzymało dotację w wysokości 3.000,00 zł. dotację wykorzystało w 100%. rozliczono w całości w dniu 01.09.2014r.
- Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
 - ❖ Ochotnicze Straże Pożarne otrzymały dotację celową na zakup sprzętu, umundurowania w kwocie 59.760,00 zł, dotacje wykorzystały w 100%

Przekazano dotacje celowe dla: OSP Latowice (2.885,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 05.08.2014r., OSP Masanów (2.525,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 23.07.2014r., OSP Parczew (1.246,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 25.09.2014r., OSP Psary (2.900,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 31.12.2014r., OSP Strzyżew (40.000,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 31.12.2014r., OSP Sławin (2.462,00) dotacje rozliczono w dniu 05.08.2014r., OSP Westrza (3.210,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 20.10.2014r., OSP Wielowieś (2.332,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 29.07.2014r. i OSP Ołobok (2.200,00) dotacje rozliczono w całości w dniu 25.07.2014r.

- Dz. 852 Pomoc społeczna

Na realizację zadania z zakresu działalności na rzecz osób niepełnosprawnych oraz osób w wieku emerytalnym:

- ❖ Stowarzyszenia im. Lady Ryder Psary , otrzymało dotację w wysokości 1.100,00 zł. dotację wykorzystało w 100%. rozliczono w całości w dniu 11.12.2014r
 - ❖ Stowarzyszenie Ekologiczno-Kulturalne „EKOKLUB” Wielowieś otrzymało dotację w wysokości 1.100,00 zł. dotację wykorzystało w 100%. rozliczono w całości w dniu 27.11.2014r.
 - ❖ Ochotnicza Straż Pożarna w Sieroszewicach otrzymało dotację w wysokości 3.000,00 zł. dotację wykorzystało w 100%. rozliczono w całości w dniu 30.04.2014r
- Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Na realizację zadania z zakresu działalności na rzecz osób niepełnosprawnych oraz osób w wieku emerytalnym:

- ❖ Stowarzyszenia im. Lady Ryder Psary otrzymało dotację w wysokości 2.200,00 zł. dotację wykorzystało w 100%. rozliczono w całości w dniu 15.10.2014r. i 30.10.2014r.
 - ❖ Stowarzyszenia „ Z miłości dla dzieci” w Latowicach otrzymało dotację w wysokości 2.600,00 zł. dotację wykorzystało w 100%. rozliczono w całości w dniu 11.12.2014r.
- Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na realizację zadania publicznego w zakresie kultury i sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego:

- ❖ Związek Harcerstwa Polskiego, Chorągiew Wielkopolska, Hufiec Ziemi Ostrzeszowskiej, Drużyna Harcerska „Marzyciele” z Sieroszewic otrzymało dotację w wysokości 4.000,00 zł. dotację wykorzystało w 100%. rozliczono w całości w dniu 10.07.2014r.

- ❖ Ochotnicza Straż Pożarna w Parczewie otrzymało dotację w wysokości 6.150,00 zł. dotację wykorzystało w 100%. rozliczono w całości w dniu 21.05.2014r
 - ❖ Ochotnicza Straż Pożarna w Parczewie otrzymało dotację w wysokości 7.200,00 zł. dotację wykorzystało w wysokości 7.186,22 zł. Niewykorzystana dotacje w kwocie 13,68 zł wpłacono do kasy i rozliczono w dniu 18.06.2014r. i w dniu 02.07.2014r. wpłacono zwrot dotacji 0,10 zł.
 - ❖ Stowarzyszenia im. Lady Ryder Psary otrzymało dotację w wysokości 9.000,00 zł. dotację wykorzystało w 100%. rozliczono w całości w dniu 01.08.2014r.
 - ❖ Ochotnicza Straż Pożarna w Parczewie otrzymało dotację w wysokości 4.500,00 zł. dotację wykorzystało w 100%. rozliczono w całości w dniu 02.07.2014r
 - ❖ Stowarzyszenia „ Z miłości dla dzieci” w Latowicach otrzymało dotację w wysokości 4.000,00 zł. dotację wykorzystało w 100%. rozliczono w całości w dniu 11.12.2014r.
- Dz. 926 – Kultura fizyczna i sport
- Dotacje dla Klubów Sportowych z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej na 2014r. i tak;

- ❖ Ludowy Klub Sportowy „TIGER” Rososzycza otrzymał dotację w wysokości 3.500,00 zł. dotację wykorzystano w 100%. rozliczono w całości w dniu 20.11.2014r.
- ❖ Ludowy Klub Sportowy „LEW” Masanów otrzymał dotację w wysokości 3.500,00 zł. dotację wykorzystano w 100%. rozliczono w całości w dniu 06.11.2014r.
- ❖ Gminnego Klubu Sportowego „ISKRA - PROSNA” Sieroszewice otrzymał dotację w wysokości 55.500,00 zł. dotację wykorzystano w 100%. rozliczono 28.000,00 zł w dniu 17.07.2014r. 27.500,00 w dniu 31.12.2014r.
- ❖ Uczniowskiego Klubu Sportowego „PROSNA” przy Zespole Szkół w Wielowisi otrzymał dotację w wysokości 6.000,00 zł. dotację wykorzystano w 100%. rozliczono w całości w dniu 06.11.2014r.
- ❖ Klubu Sportowego „WESTRZA” otrzymał dotację w wysokości 6.500,00 zł. dotację wykorzystano w wysokości 6.249,96. Rozliczono w dniu 26.09.2014r. kwotę 4.499,96 zł i 0,04 zł wpłacono do kasy w dniu 07.10.2014r. i w dniu 30.12.2014r. rozliczono kwotę 1.750,00 zł i 250,00 zł wpłacono do kasy w dniu 30.12.2014r.
- ❖ Ludowy Klub Sportowy „TAJFUN” Ostrów Wielkopolski otrzymał dotację w wysokości 3.000,00 zł. dotację wykorzystano w 100%. rozliczono w całości w dniu 06.11.2014r.
- ❖ Stowarzyszenia im. Lady Ryder Psary otrzymało dotację w wysokości 2.000,00 zł. dotację wykorzystało w 100%. rozliczono w całości w dniu 30.10.2014r.

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie własnych zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych § 2830

➤ Dz. 851 Ochrona zdrowia

Na plan 8.000,00 zł wykonano 0,00 zł, w związku z tym, że Gmina nie uzyskała wymaganej prawem opinii od Agencji Oceny Technologii Medycznych nie został rozpisany konkurs na wybór realizatora programu zdrowotnego w zakresie „Programu profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród dzieci z Gminy Sieroszewice”.

Dotacje te zostały przyznane na podstawie ogłaszanego konkursu na realizację zadań wynikających z Uchwały Rady Gminy Nr XXXII/220/2013 z dnia 29 listopada 2013 roku w sprawie przyjęcia programu współpracy Gminy Sieroszewice z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2014.

Zgodnie z załącznikiem Nr 6 – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w 2014 roku.

1.3

- świadczenia na rzecz osób fizycznych

Plan 5.030.244,00 zł, wykonano 4.761.834,84 zł tj. 94,66%

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

- istotną pozycję w tych wydatkach stanowią wydatki na świadczenia społeczne. Wypłacane są na podstawie wystawionych decyzji przez Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

§ 3110, dotyczy to kwoty 3.882.772,04 zł tj. 77,19 % ogólnych wydatków w świadczeniach na rzecz osób fizycznych;

- na stypendia dla uczniów i inne formy pomocy dla uczniów § 3240, 3260 wydatkowano 92.828,96 zł;
- diety dla radnych i sołtysów § 3030 to kwota 225.525,84 zł;
- na wypłatę diet dla komisji biorących udział przy przeprowadzeniu wyborów do Parlamentu Europejskiego do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne powiatowe i wojewódzkie oraz do Parlamentu Europejskiego – 38.749,22 zł
- za udział strażaków przy pożarach § 3030 wypłacono 27.268,68 zł.;
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń § 3020 w dziale 801 Oświata i wychowanie wypłacono 470.925,05 zł (głównie wypłata dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli pracujących na wsi i zakup środków bhp);
- ekwiwalent za używanie własnej odzieży oraz na napoje dla bezrobotnych i środki bhp dla pracowników § 3020 wydano – 22.769,38 zł;

Do ogółem wykonanego budżetu (27.462.156,87 zł) stanowi – 17,34%.

Ogólnie wydatkowaną kwotę 275.768,15 zł w tym kwotę na inwestycje w wysokości 140.722,47 zł stanowią środki z funduszu sołeckiego poszczególnych wsi, zgodnie z załącznikiem nr 9 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2014r. do sprawozdania.

1.4

- wydatki na obsługę długu publicznego w 2014r.

Plan 270.000,00 zł, wykonano 190.607,88 zł tj. 70,60%

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

- § 8110 odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego, kredytów i pożyczek kwota 190.607,88zł.

Środki wydatkowane przeznaczone były na płatności z tytułu odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów zgodnie z zawartymi umowami. Niższe wykonanie planu spowodowane jest tym, że planowany kredyt na 2014r. zaciągnięto w niższej wysokości niż planowano i w dłuższej mierze zaciągnięto w IV kwartale 2014r.

Naliczone w miesiącu grudniu za IV kwartał 2014r. odsetki wyniosły 1.814,20 zł w księgach rachunkowych na 2014 rok figurują jako zobowiązanie niewymagalne. Są to odsetki od udzielonej pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu.

Do ogółem wykonanego budżetu (27.462.156,87 zł) stanowi – 0,69%.

- wydatki związane z realizacją zadań zleconych gminie w 2014 r.

Kwota planowanych na 2014 rok wydatków na realizację zadań zleconych gminie wynosi 4.537.367,16 zł z czego wydatkowano 4.344.790,54zł. tj. 95,76%. Do ogółu wykonanego budżetu (27.462.156,87 zł) stanowi 15,82%.

Dane są zgodne ze sporządzonym sprawozdaniem Rb-50- sprawozdanie o wydatkach związanych z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za IV kwartał roku 2014.

Szczegółową realizację wydatków z zadań zleconych przedstawia:

załącznik Nr 2a – Realizacja wydatków na zadania zlecone gminie w 2014 roku do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2014 z uwzględnieniem procentowego stosunku.

- Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

na plan 577.072,08 zł przekazano 577.071,11 zł tj. 100,00%. W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa na realizację zadania zleconego: *dotyczy zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego to kwota 565.756,94 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 11.314,17 zł stanowią 2% kosztów przygotowania i wypłaty podatku akcyzowego.*

➤ Dział 750 Administracja publiczna Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie
na plan 78.856,00 zł wykonano 78.856,00 zł tj. 100%, *dotyczy dotacji na zadania zlecone gminie tj. wydawanie dowodów osobistych, ewidencja ludności oraz prace związane z USC. Powyższa kwota do ogółu wydatków (150.989,04 zł) w tym rozdziale stanowi 52,23%.*

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

na plan 87.215,00 zł wykonano 66.868,65 zł tj. 76,67%. w tym:

- *na Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydano 1.635,06 zł tj. 99,94% planu. Wyplacono wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzenia za prowadzenie aktualizacji rejestru wyborców.*
- *na przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie zrealizowano 46.019,00 zł. tj. 69,34%.*
- *na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego zrealizowano 19.214,59 zł tj. 99,99%.*

➤ Dział 801 Oświata i wychowanie

plan 9.149,08 zł wykonano 9.073,76 zł tj. 99,18%,

- *na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych zrealizowano 9.073,76 zł, tj. 99,99%.*

➤ Dział 852 Pomoc społeczna

plan 3.785.075,00 zł wykonano 3.612.921,02 zł tj. 95,45%,

- *na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na świadczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano 3.363.215,28 zł. Decyzje w sprawie świadczeń rodzinnych zostały wydane na w/w kwotę, zgodnie z potrzebami.*
a na koszty obsługi poniesiono kwotę 99.112,86 zł, w tym w na § 4580 – pozostałe odsetki w wysokości 7.731,12 zł są to odsetki od wypłaconych zasiłków dla opiekunów osób, które utraciły prawo do świadczenia pielęgnacyjnego z dniem 1 lipca 2013 roku na podstawie art. 11 ust. 3 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz niektórych innych ustaw /Dz. U. . poz. 1548 oraz z 2013r. poz. 1557/ tj. 95,33%.
- *na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano 26.741,52 zł. tj. 98,39 %. Decyzje w sprawie opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zostały wydane na w/w kwotę, zgodnie z potrzebami.*
- *na dodatki mieszkaniowe wydatkowano 906,63 zł. tj. 69,21%. Decyzje w sprawie wypłaty zryczałtowanych dodatków energetycznych w 2014r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania decyzje zostały wydane na w/w kwotę, zgodnie z potrzebami.*
- *na ośrodki pomocy społecznej wydatkowano 10.085,00 zł. – 100% na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania*
- *pozostała działalność wydatkowano 105.028,61 zł -98,71% na pomoc finansową realizowana na podstawie rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne ustanowione uchwałą Rady Ministrów a dnia 24 grudnia 2013r.*
Decyzje w sprawie wypłacenia zasiłku zostały wydane, zgodnie z potrzebami

II. Informacja o wykonaniu wydatków majątkowych

Wielkość wydatków majątkowych w budżecie jednostki samorządowej zależy przede wszystkim od poziomu jej dochodów własnych, pozyskania środków z zewnątrz lub ewentualnych możliwości pokrycia tymi dochodami zaciągniętych zobowiązań inwestycyjnych. Wydatki majątkowe ogółem na plan 3.941.975,00 zł wydatkowano 3.445.759,31 zł tj. 94,61 %. do ogółu wykonanego budżetu

(27.462.156,87zł) wydatki majątkowe stanowią 12,55%.

Zgodnie z załącznikiem Nr 4 – Realizacja wydatków majątkowych w 2014 r. do sprawozdania w układzie tabelarycznym w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2014 tj. na poszczególne zadania z uwzględnieniem procentowego stosunku.

2.1

Inwestycje i zakupy inwestycyjne:

Lp.	Nazwa inwestycji	Wartość inwestycji wykonanej w 2014r.	Data oddania do użytku	Numer OT	Ogólna wartość oddanej inwestycji	Uwagi
1.	Budowa odcinka sieci wodociągowej w m. Zamość (odcinek długości ok. 130 m)	11.277,00	30.09.2014	31/2014	11.277,00	z rur PCV o średnicy \varnothing 60
2.	Budowa odcinka sieci wodociągowej w m. Parczew (odcinek długości ok. 230 m)	20.000,00	31.10.2014	33/2014	20.000,00	
3.	Budowa sieci wodociągowej w m. Rososzycza (odcinek długości ok. 170 m)	15.000,00	31.10.2014	35/2014	15.000,00	
4.	Budowa sieci wodociągowej w m. Rososzycza ul. Ostrowska (odcinek linii 70 m zakończony hydrantem)	8.000,00	30.04.2014	4/2014	8.000,00	
5.	Budowa przyłącza wodociągowego w m. Westrza (odcinek długości ok.70 m)	6.000,00	31.05.2014	9/2014	6.000,00	
	Budowa przyłącza wodociągowego w m. Sławin	9.804,70	31.05.2014	8/2014	9.804,70	długość 165 mb
6.	Budowa przyłączy do wybudowanego odcinka sieci wodociągowej w m. Zamość i Kania	20.250,00 24.750,00	30.09.2014 31.10.2014	32/2014 34/2014	20.250,00 24.750,00	szt.9 szt. 11
7.	Budowa przyłączy kanalizacyjnych do pałacu w Rososzyczy	5.000,00	30.11.2014	48/2014	5.000,00	Z rur \varnothing 160 dł. 80 m
8.	Budowa zbiornika żelbetonowego w SUW Namysłaki	378.983,03	30.09.2014	30/2014	403.583,03	Środki z B.O. – 24.600,00
9.	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Rososzyczy	27.254,05 8.487,00 14.258,95	31.01.2014 31.07.2014 31.12.2014	1/2014 20/2014 53/2014	27.254,05 8.487,00 14.258,95	wiata magazynowa do odpadów 10,0 mx6,0 m
10.	Modernizacja sieci wodociągowej w m. Westrza (odcinek o długości ok.190 m)	16.000,00	31.05.2014	9/2014	16.000,00	
11.	Wykonanie projektu na budowę kanalizacji sanitarnej w m. Latowice	0,00				
12.	Zakup agregatu głębinowego GCA 3.04.2.2110.4. sil. 11,0 kw./400V	11.341,83	30.11.2014	47/2014	11.341,83	
13.	Zakup zestawu hydroforowego do SUW w Psarach	31.980,00	31.12.2014	52/2014	31.980,00	
14.	Budowa centrum wsi w Ołoboku II etap	158.453,31	31.12.2014	51/2014	158.453,31	
15.	Budowa chodnika przy drodze gminnej w m. Ołobok	11.820,00	30.11.2014	46/2014	11.820,00	powierzchnia 80 m ²
16.	Budowa chodnika w m. Biernacice - VI etap	26.500,00	31.05.2014	7/2014	26.500,00	163 m ² , wjazdy 63 m ²
17.	Budowa chodnika w m. Kania	18.500,00	30.06.2014	13/2014	18.500,00	110 m ² , szer. 1,2 m
18.	Budowa chodnika z kostki brukowej w m. Psary ul. Łąkowa	31.811,00	31.05.2014	6/2014	31.811,00	216 m ² , wjazdy 48 m ²
19.	Przebudowa drogi w m. Ołobok ul. Krótka	45.490,60	31.10.2014	36/2014	45.490,60	powierzchnia 180 mb
20.	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Sieroszewice ul. Ogrodowa	77.453,46	31.07.2014	17/2014	77.453,46	długość 72 m, szerokość 7m
21.	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej nad parkiem w m. Parczew (ok. 180 m)	40.855,49	30.11.2014	44/2014	40.855,49	długość 127 m, szerokość 3,5 m
22.	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Zamość droga do Niwisk 550 mb x 3,5 m	162.318,29	30.04.2014	3/2014	162.318,29	
23.	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Rososzycza ul. Kościelna (posz., parking + dywanik 250 mb x 6 m)	135.919,10	31.08.2014	22/2014	135.919,10	pow. poszerzona 1023m ² , całości 2023m ²
24.	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Rososzycza ul. Środkowa (poszerzenie+ dywanik 250 mb x 6 m)	97.203,46	31.08.2014	21/2014	97.203,46	pow. poszerzona 1023m ² , całości 2023m ²
25.	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Bilczew 300 mb x 3 m	53.497,19	31.10.2014	37/2014	53.497,19	powierzchnia 160 mb
26.	Modernizacja nawierzchni drogi gminnej w m. Wielowieś ul. Ceglana (530 m x 3 m)	73.229,30	30.11.2014	43/2014	73.229,30	
27.	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Sieroszewice ul. Słoneczna (130 mb x 7 m)	125.521,42	31.07.2014	18/2014	125.521,42	długość 130 m, szerokość 7m
28.	Modernizacja nawierzchni drogi gminnej w . Masanów ul. Polna	77.964,68	31.10.2014	38/2014	77.964,68	powierzchnia 300 mb
29.	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w . Masanów ul. Młynik II etap 600 mb x 3m	197.465,13	30.06.2014	14/2014	197.465,13	dł. 900 mb, szer. 3,0 m, powierzchnia 2.745 m ²
30.	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Sieroszewice ul. Kwiatowa	60.132,93	31.10.2014	39/2014	60.132,93	powierzchnia 230 mb
31.	Modernizacja nawierzchni drogi gminnej w m. Wielowieś (w ciągu Strzyżew- Wydarta - Strzyżew - Strzyżówek 500	140.137,01	31.08.2014	24/2014	140.137,01	długość 750 m, szerokość 3 m

32.	Przebudowa drogi gminnej we wsi Strzyżew ul. Stara Wieś	61.820,73	30.11.2014	45/2014	61.820,73	długość 210 m, szerokość 3m
33.	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Sławin Stary 250 mb x 3m	45.771,97	31.10.2014	38/2014	45.771,97	powierzchnia 308 mb
34.	Zamiana gruntu w m. Strzyżew	100,00	30.06.2014	15/2014	17.500,00	różnica na zamianie gruntu 17.400,00
35.	Dostosowanie magazynu OC do wymagań dla pomieszczeń archiwum zakładowego Urzędu Gminy	5.000,00				zakupiono projekt
36.	Zakup programu antywirusowego	4.059,32	31.07.2014	16/2014	4.059,32	
37.	Zakup programu Lex dla Samorządu Terytorialnego	5.073,80	30.04.2014	5/2014	5.073,80	
38.	Budowa, przebudowa i rozbudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej "Domu Strażaka" w Sławinie, na działce nr 370/2	107.109,00				Inwestycja ujęta w WPF realizacja 2013-2015
39.	Utwardzenie terenu przed remizą OSP w Sieroszewicach	67.459,35	31.10.2014	41/2014	67.459,35	
40.	Budowa boiska sportowego trawiastego przy Szkole Podstawowej w Parzewie	24.742,68	30.09.2014	1,2,3/2014	63.955,05 10.762,10	Wn. 011 Ma 080 Wn 013 Ma 080 B.O. z 2013r. – 49.974,47
41.	Budowa ścianki wspinaczkowej przy Zespole Szkół w Wielowsi	54.031,25	31.10.2014		54.031,25	Wn 013 Ma 080
42.	Zakup tablicy multimedialnej w Masanowie	7.000,00	14.04.2014		7.000,00	Wn 013 Ma 080
43.	Rozbudowa i przebudowa budynku Domu Ludowego w Latowicach	118.561,84				Inwestycja ujęta w WPF realizacja 2013-2015
44.	Zakup klimatyzacji wraz z montażem w Sali Wiejskiej w Wielowsi II etap	12.300,00	31.05.2014	10/2014	12.300,00	klimat. Vivax inverter kanałowy Ultra 12kw
45.	Prace wykończeniowe przy Gminnym Centrum Wsi w Sieroszewicach	11.000,00	30.11.2014	49/2014	11.000,00	Utwardzenie nawierzchni z kostki betonowej 137,8 m ²
46.	Utwardzenie kostką brukową placu przed salą wiejską w Rososzycy	25.111,00	31.07.2014	19/2014	25.111,00	powierzchnia 225 m ²
47.	Wykonanie placu zabaw dla mieszkańców wsi Psary	46.701,00	31.12.2014	54/2014	46.701,00	
48.	Budowa biblioteki i Klubu Seniora w Strzyżewie					
49.	Zagospodarowanie terenu wokół sali i sceny koncertowej w Strzyżewie	15.512,00	28.02.2014 31.10.2014	2/2014 42/2014	35.276,00 21.463,97	w tym: świadczenia nieodpłatne 15.013,45 zł
50.	Zakup patelni elektrycznej - wyposażenie do kuchni w Domu Strażaka w Parzewie	5.898,47	31.05.2014	11/2014	5.898,47	
51.	Modernizacja stadionu sportowego w Sieroszewicach	6.863,00 3.200,00 11.000,00 6.200,00 2.070,60 23.997,30 6.097,57	31.05.2014 31.08.2014 31.08.2014 31.08.2014 31.08.2014 30.11.2014 31.12.2014	12/2014 25/2014 26/2014 28/2014 29/2014 55/2014	6.863,00 3.200,00 11.000,00 6.200,00 2.070,60 23.997,30 6.097,57	opłotowanie dł. 97 mb wykonanie przepustu 2 bramy, dwie furtki inst. kablowa 3 szt. lamp Wn 013 Ma 080
52.	Wykonanie urządzeń rekreacyjnych - siłownia zewnętrzna w m. Sieroszewice (stadion gminny)	22.691,02 56.328,86 20.978,42	31.08.2014 31.08.2014 31.08.2014	29/2014 27/2014 26/2014	22.691,02 56.328,86 20.978,42	Wn 013 Ma 080 Wn. 011 Ma 080 Wn. 011 Ma 080
53.	Modernizacja boiska sportowego w Psarach	36.900,00 12.800,45	31.08.2014 31.12.2014	23/2014 56/2014	36.900,00 12.800,45	Wn. 011 Ma 080 Wn 013 Ma 080
54.	Zakup urządzeń do siłowni zewnętrznej wraz z montażem w m. Namysłakach	0,00				
x	Razem:	2.987.038,56	x	x	2.821.595,69	x

Ogólnie wydatkowaną w tym kwotę na inwestycje w wysokości 140.722,47 zł stanowią środki z funduszu sołeckiego poszczególnych wsi, zgodnie z załącznikiem nr 9 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2014r. do sprawozdania.

Dwa zadania inwestycyjne z tabeli wyżej poz. nr 11 i nr 54 nie zostały wykonane i tak:

- Wykonanie projektu na budowę kanalizacji sanitarnej w m. Latowice – dokumentacji projektowej nie zlecono ze względu na niewystarczającą ilość środków finansowych. Przeprowadzone rozeznanie wykazało, że jej koszt ma wynosić ok. 80.000,00 zł podczas gdy w budżecie Gminy zabezpieczono kwotę 37.486,00 zł.
- Zakup urządzeń do siłowni zewnętrznej wraz z montażem w m. Namysłakach – zakupu nie dokonano ze względu na nie wystarczającą ilość środków finansowych. Środki te wystarczały na zakup tylko jednego urządzenia co biorąc pod uwagę koszty transportu od producenta do wsi Namysłaki byłoby ekonomicznie nieuzasadnione.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Dwa zadania inwestycyjne z tabeli wyżej poz. nr 38 i nr 43 tak:

Kształtowanie się przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, przedstawia załącznik Nr 11 – Realizacja przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej

Prognozie Finansowej na lata 2014-2017 do sprawozdania w szczególności nie mniejszej niż w Uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sieroszewice na lata 2014-2017 rok.

Dotyczy to dwóch zadań inwestycyjnych:

poz. nr 1.3.2.1 z powyższego załącznika przedsięwzięcie pn. „ Budowa, przebudowa i rozbudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej „Domu Strażaka” w Sławinie, na działce nr 370/2”

W 2014r. wykonano roboty budowlane, przebudowę garażu, roboty rozbiórkowe i roboty ziemne, wymianę pokrycia dachu nad częścią istniejącą i instalację sanitarną.

Relacja poniesionych wydatków na w/w program od dnia jego rozpoczęcia do końca roku 2014 - zaawansowanie robót wynosi 48,34%.

poz. nr 1.3.2.2 z powyższego załącznika przedsięwzięcie pn. „ Rozbudowa i przebudowa budynku Domu Ludowego w Łatowicach”.

W 2014 roku wykonano pokrycie dachu, instalację elektryczną, wodnokanalizacyjną i centralnego ogrzewania.

Relacja poniesionych wydatków na w/w program od dnia jego rozpoczęcia do końca roku 2014 - zaawansowanie robót wynosi 61,63 %.

2.2

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

Jedno zadanie inwestycyjne z tabeli wyżej poz. nr 14 tak:

Plan 175.000,00 zł, wykonano 158.453,31 zł tj. 90,54%

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

Uchwałą Nr XXXVIII/262/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 czerwca 2014r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2014 wprowadzono załącznik Nr 5 do uchwały ustalając wysokość wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2014r.

Zaplanowano wydatki majątkowe na projekt pn:

- „Budowa centrum wsi w Ołoboku II etap” na ogólną kwotę 187.000,00 zł. w tym:
 - środki z budżetu krajowego – 100.000,00 zł,
 - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi –87.000,00 zł,

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

Priorytetu: Oś 4”Leader”

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

Uchwałą Nr XLI/277/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2707 listopada 2014r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2014 w załączniku Nr 5 do uchwały Wydatki na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2014r.

Rada Gminy zmniejszyła planowane wydatki z budżetu krajowego do kwoty 88.000,00 zł w ramach wydatków majątkowych na projekt:

- „Budowa centrum wsi w Ołoboku II etap” na ogólną kwotę 175.000,00 zł. w tym:
 - środki z budżetu krajowego – 88.000,00 zł,
 - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – 87.000,00 zł,

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

Priorytetu: Oś 4”Leader”

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

Jak zostały zrealizowane wydatki na programy bieżące finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 obrazuje: załącznik Nr 5 – Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2014 rok
Do ogółem wykonanego budżetu (27.462.156,87 zł) stanowi – 0,69%.

2.3

Dotacje na zadania inwestycyjne

- dotacje celowe na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych
dział 600 Transport i łączność, rozdz. 60014 Drogi publiczne powiatowe § 6300
plan 350.000,00 zł przekazano 300.000,00 zł tj. 85,71 %
na podstawie:
Uchwały Nr XXXV/240/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 11 marca 2014 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Ostrowskiemu na zadanie pod nazwą: „Przebudowa drogi powiatowej nr 5307P w m. Rososzyca – budowa chodnika z odwodnieniem na odcinku długości ok. 150 m” w wysokości 50.000,00 zł. Dotację rozliczono w dniu 31.12.2014r.
Uchwały Nr XXXV/241/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 11 marca 2014 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Ostrowskiemu na zadanie pod nazwą: „Przebudowa drogi powiatowej nr 5316P w m. Strzyżew – budowa chodnika z odwodnieniem na odcinku długości ok. 200 m” w wysokości 70.000,00 zł. Dotację rozliczono w dniu 31.12.2014r.
Uchwały Nr XXXV/242/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 11 marca 2014 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Ostrowskiemu na zadanie pod nazwą: „Przebudowa drogi powiatowej nr 5316P w m. Strzyżew na odcinku długości ok. 300 m” w wysokości 180.000,00 zł. Dotację rozliczono w dniu 31.12.2014r.
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych
dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód § 6230
plan 155.110,00 zł przekazano 151.044,87 zł tj. 97,38%
na podstawie: *Uchwały Nr XXXV/245/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 11 marca 2014 roku w sprawie określenia zasad udzielania i rozliczania dotacji celowej na dofinansowanie realizacji przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarze gminy Sieroszewice. Na w/w podstawie wypłacono 41 właścicielom nieruchomości dotację w kwotach od 2.999,37zł do 4.000,00 zł. Dotacje te zostały rozliczone w 100%.*
- dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego
dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
rozdz. 90013 Schroniska dla zwierząt § 6610
plan 10.024,00 zł przekazano 7.675,88 zł tj. 76,58%
na podstawie: *Uchwały Nr XXXIII/228/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia międzygminnego dotyczącego powierzenia Gminie Miasto Ostrów Wielkopolski zadania i określenia obowiązków w zakresie realizacji wspólnego przedsięwzięcia pod nazwą „Modernizacja Międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt w Wysocku Wielkim”
Dotację tą w całości zgodnie ze spisaniem porozumieniem rozliczono do dnia 31.12.2014r. Nie wykorzystana kwota w wysokości 2.347,89 zł, przypisano do zwrotu. Zapłata nastąpiła w dniu 23 grudnia 2014r.*

Przedstawione wyżej wydatki majątkowe są zgodne z załącznikiem Nr 4 – Realizacja wydatków majątkowych w 2014 r. do sprawozdania.

Zgodnie z załącznikiem Nr 2. załącznik Nr 2 – Realizacja wydatków budżetowych w 2014 rok.

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

Źródłem sfinansowania inwestycji były;

- ❖ dochody własne gminy w wysokości 2.132.268,00 zł;
- ❖ dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za 2014r –273.922,00 zł;
- ❖ dotacje celowe w kwocie 129.000,00 zł ze środków budżetu Województwa Wielkopolskiego przeznaczonych na prace związaną z ochroną, rekultywacją i poprawą jakości gruntów rolnych na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4m;
- ❖ wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy – 671.731,31 zł
- ❖ częściowo przychodami z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym w wysokości 238.838,00 zł.

Gmina nie ponosiła w 2014 roku wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Realizacja dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2014r.

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska bezpośrednio wpływają na konto podstawowe budżetu Gminy. Na rachunek budżetu Gminy w 2014r. wpłynęła kwota 310.877,71 zł. Plus kwotę w wysokości 500,00 zł, która znalazła się w wolnych środkach za 2013 rok wprowadzona została Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2014 rok do budżetu Gminy z przeznaczeniem na wydatki w oświacie związane z ochroną środowiska. Co ogółem stanowi kwotę 311.377,71 zł.

Środki te wydatkowano na cele związane z ochroną środowiska 274.422,00 zł tj. 87,98%.

Pozostałą kwotę w wysokości **36.955,71** zł, która znalazła się w wolnych środkach za 2014 rok wprowadzona zostanie Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2015 rok do budżetu Gminy z przeznaczeniem na wydatki związane z ochroną środowiska.

Do ogółu wykonanego budżetu (27.462.156,87 zł) wydatki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska stanowią 1,00 %.

Szczegółowe wykonanie wydatków z w/w tytułu przedstawia załącznik nr 8 – Realizacja dochodów i wydatków z opłat za korzystanie ze środowiska za 2014r. do niniejszego sprawozdania.

Informacja o realizacji środków funduszu sołeckiego w 2014r. wydatkach jednostek pomocniczych gminy w 2014r.

W budżecie gminy zaplanowano wydatki na fundusz sołecki stanowiący, odrębny załącznik do uchwały budżetowej. Zgodnie z podjętą Uchwałą nr XXV/181/2032 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 27 marca 2013r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy na rok 2014 środków stanowiących fundusz sołecki. Zaplanowane środki umieszczono w działach: rolnictwo i łowiectwo z przeznaczeniem na odmulanie rowów na łąkach w dziale drogi z przeznaczeniem na budowę chodników, modernizację dróg i remont dróg gminnych- gruntowych, w dziale kultura i sztuka z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne i remonty sal wiejskich, ich wyposażenie i utwardzenie terenów wokół sal wiejskich, w dziale kultura fizyczna i sport (zakup paliwa do kosiarki używanej na boisku wsi Namysłaki i urządzeń do siłowni zewnętrznej i zakup strojów sportowych).

Informacja o realizacji tych wydatków sporządzona jest w formie tabelarycznej tak jak załącznik do uchwały budżetowej i stanowi załącznik Nr 9 – Zestawienie Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2014r. do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2014 z uwzględnieniem procentowego stosunku do niniejszego sprawozdania.

Gmina posiada 18 sołectw. Podziału na klasyfikację budżetową dokonano na wniosek sołtysów z poszczególnych wsi. Na planowane wydatki w kwocie 299.375,00 zł wydatkowano 275.768,15 zł tj. 92,11%.

Do ogółu wykonanego budżetu (27.462.156,87 zł) wydatki funduszu sołeckiego stanowią 1,00%.

Realizacja dochodów i wydatków z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2014r.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu:

na plan 130.000,00 zł, wpłynęło 130.018,57 zł, tj. 100,01 %.

Plus kwotę w wysokości 25.860,43 zł, która znalazła się w wolnych środkach za 2013 rok wprowadzona została Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2014 rok do budżetu Gminy z przeznaczeniem na przeciwdziałanie alkoholizmowi. Co ogółem stanowiło kwotę do wykorzystania w 2014r. - 155.879,00 zł

Wartość sprzedaży napojów alkoholowych była wyższa niż zakładano na etapie planowania o 18,57 zł, Kwota jest nie wielka dlatego nie wprowadzono zmian w budżecie w ciągu roku.

Wydatki:

- związane z zwalczaniem narkomanii plan 46.065,00 zł, wydatkowano 45.361,26 zł tj. 98,47%;
- z przeciwdziałaniem alkoholizmowi plan 109.795,00 zł, wydatkowano 109.401,61 zł tj. 99,64%.

Pozostałą kwotę w wysokości **1.116,13** zł, która znalazła się w wolnych środkach za 2014 rok wprowadzona zostanie Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2015 rok do budżetu Gminy z przeznaczeniem na zwalczanie narkomanii i na przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Informacja o zaciągniętych bieżących zobowiązaniach na dzień 31 grudnia 2014r.

Gmina (wliczając wszystkie jednostki organizacyjne) posiada zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania niewymagalne dotyczące bieżącej działalności, głównie z zakupu materiałów, usług, energii itp. w kwocie 86.559,07 zł.

Urząd posiadał środki zaplanowane na ten cel, ale termin przekazania faktur uniemożliwił ich zapłatę do końca roku 2014. Na wszystkie te zobowiązania zostały wysłane potwierdzenia sald.

Natomiast z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13” i jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli za 2014 rok wraz z pochodnymi od wynagrodzeń powstało zobowiązanie niewymagalne w wysokości 1.001.063,57 zł., w tym:

- jednorazowe dodatki uzupełniające dla nauczycieli za 2014 rok kwota 117.117,74 zł. ;
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego wypłaconego do dnia 01.03.2013r. wynosiło kwotę 721.812,06 zł,
- ubezpieczeń społecznych – pochodnych od wynagrodzenia (składki pracodawcy) to kwota 162.133,77 zł

Na koniec okresu sprawozdawczego nie było zobowiązań wymagalnych.

Powyższe dane są zgodne ze sprawozdaniem :

Rb- 28 S – „Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego jednostki samorządu terytorialnego za okres sprawozdawczy od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2014”.

Informacja o długu jednostki na dzień 31 grudnia 2014r.

Gmina Sieroszewice ma zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na realizację zadań majątkowych gminy.

Zobowiązania Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wg stanu na dzień 31 grudnia 2014r. wynoszą **4.649.609,01** zł, i stanowią 16,38 % do wykonanych dochodów (28.392.489,02 zł).

Odnosząc się do sposobu spłaty długu należy przyjąć, że przyjęte wielkości planowanych dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów zapewniają sfinansowanie spłaty długu w latach 2014-2018.

Informacja o stanie zobowiązań i wierzytelności finansowych Gminy Sieroszewice

Realizacja przychodów

Planowane przychody: 2.266.731,00 zł, w tym na:

- Wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy na plan 671.731,00 zł wykonano 671.731,31 zł tj. 100,00%.
- Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym na plan 1.595.000,00 zł wykonano 1.290.000,00 zł, tj. 80,88%, i tak:
SBL Skalmierzyce Umowa Nr 94/14/001 z dnia 05.06.2014r. Kredyt inwestycyjny na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Sieroszewice i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w 2014r. –1.290.000,00 zł. Spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi 31.12.2018r. Przyznany kredyt gmina wykorzystwała w miarę potrzeb, niewykorzystane środki w wysokości 305.000,00 zł zwrócono w dniu 18 grudnia 2014 roku do banku zmniejszając jednocześnie wysokość pobranego kredytu w 2014 roku..

Realizacja rozchodów

Planowane rozchody: 1.356.162,00 zł, w tym z tytułu:

Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów spłacono 1.356.162,08 tj.100,00%.

Szczegółowy opis poszczególnych spłat przedstawiono w tabeli poniżej:

LP.	INSTYTUCJA BANKOWA, W KTÓREJ ZACIĄGNIĘTO KREDYT/POŻYCZKĘ	NR UMOWY Z DNIA	ZADANIE NA KTÓRE UDZIELONO POŻYCZKĘ /KREDYT	KWOTA ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ZACIĄGNIĘTYCH POŻYCZEK / KREDYTÓW
Pożyczki:				137.400,00
1.	WFOŚ i GW w Poznaniu	Nr 26/U/400/532/2009 z dnia 19.06.2009r.	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami i przepompownią we wsi Psary oraz kanałem ciśnieniowym w stronę wsi Rososzyca I etap”.	75.800,00
2.	WFOŚ i GW w Poznaniu	Nr 27/U/400/448/2009 z dnia 19.06.2009r.	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Sieroszewice II etap”.	61.600,00
Kredyty:				1.218.762,08
1.	SBL Skalmierzyce	Nr 323/2009 z dnia 06.08.2009r	„Budowę boiska sportowego w m. Wielowieś w ramach programu „MOJE BOISKO ORLIK 2012”	69.400,00
2.	SBL Skalmierzyce	Nr 324/2009 z dnia 06.08.2009r.	„Budowę Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wielowśi	159.980,00
3.	SBL Skalmierzyce	Nr 112/2010 z dnia 27.07.2010r.	„Budowę boiska sportowego w m. Sieroszewice w ramach programu „MOJE BOISKO ORLIK 2012”	70.525,80
4.	SBL Skalmierzyce	Nr 111/2010 z dnia 27.07.2010r.	„Budowę infrastruktury tworzącej centrum wsi Sieroszewice”	43.679,80
5.	BGK Filia Kalisz	10/1448 z dnia 14 lipca 2010r	„Budowę Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wielowśi”	160.000,00
6.	BGK Filia Kalisz	Nr 10/2262 z dnia 26 lipca 2010r	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami i przepompowniami w Gminie Sieroszewice we wsiach Sieroszewice i Psary”	312.668,80
7.	SBL Skalmierzyce	Nr 48/2011 z dnia 07.06.2011r.	„Rozbudowa przedszkola w m. Łatowice”	100.400,00
8.	SBL Skalmierzyce	Nr 47/2011/OR z dnia 07.06.2011r.	„Budowa Sali gimnastycznej przy ZS w Wielowśi”	44.600,00
9.	SBL Skalmierzyce	Nr 122/2011 z dnia 27.07.2011r.	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie wydatków majątkowych w 2011r.”	157.507,68
10.	SBL Skalmierzyce	Nr 43/2012 z dnia 19.04.2012r	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie wydatków majątkowych w 2012r.”	100.000,00
Ogółem:				1.356.162,08

Przedstawione wyżej przychody i rozchody budżetu są:

Zgodne z załącznikiem Nr 3 do niniejszego sprawozdania – przychody i rozchody budżetu w 2014 roku i sprawozdaniem Rb – UZ roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych ist. wg stanu na koniec 2014 roku.

Na dzień 31.12.2014 roku w księgach Gminy Sieroszewice wykazano zobowiązania w kwocie **4.649.609,01 zł** w tym z tytułu:

1. Kredytów i pożyczek inwestycyjnych krajowych według terminów zapadłości – san na koniec okresu sprawozdawczego **4.649.609,01 zł**

i tak:

- ❖ zapadłość w latach (tj. wysokość spłat rat kredytów i pożyczek pozostałych w 2015 roku) 1.483.447,40 zł
- ❖ zapadłość w latach (tj. okres spłaty przypadający na następne lata – do 2018r.) 3.166.161,61 zł.

Gmina Sieroszewice na dzień 31 grudnia 2014 roku posiadała następujące zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów przedstawionych w tabeli niżej:

LP	INSTYTUCJA BANKOWA, W KTÓREJ ZACIĄGNIĘTO KREDYT/POŻYCZKĘ	NR UMOWY Z DNIA	ZADANIE NA KTÓRE UDZIELONO POŻYCZKĘ /KREDYT	KWOTA ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ZACIĄGNIĘTYCH POŻYCZEK / KREDYTÓW	DATA SPŁATY KREDYTU/ POŻYCZKI WRAZ Z ODSETKAMI
Pożyczki:				317.200,00	
1.	WFOŚ i GW w Poznaniu	Nr 26/U/400/532/2009 z dnia 19.06.2009r.	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami i przepompownią we wsi Psary oraz kanałem ciśnieniowym w stronę wsi Rososzyca I etap”.	90.000,00	20.02.2015r.
2.	WFOŚ i GW w Poznaniu	Nr 27/U/400/448/2009 z dnia 19.06.2009r.	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Sieroszewice II etap”.	227.200,00	20.03.2017r.
Kredyty:				4.332.409,01	
1.	SBL Skalmierzyce	Nr 323/2009 z dnia 06.08.2009r	„Budowę boiska sportowego w m. Wielowieś w ramach programu „MOJE BOISKO ORLIK 2012”	69.400,00	31.12.2015r.
2.	SBL Skalmierzyce	Nr 324/2009 z dnia 06.08.2009r.	„Budowę Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wielowsi	159.980,00	31.12.2015r.
3.	SBL Skalmierzyce	Nr 112/2010 z dnia 27.07.2010r.	„Budowę boiska sportowego w m. Sieroszewice w ramach programu „MOJE BOISKO ORLIK 2012”	70.525,80	31.12.2015r.
4.	SBL Skalmierzyce	Nr 111/2010 z dnia 27.07.2010r.	„Budowę infrastruktury tworzącej centrum wsi Sieroszewice”	43.679,80	31.12.2015r.
5.	BGK Filia Kalisz	10/1448 z dnia 14 lipca 2010r	„Budowę Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wielowsi”	320.000,00	31.12.2016r.
6.	BGK Filia Kalisz	Nr 10/2262 z dnia 26 lipca 2010r	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami i przepompowniami w Gminie Sieroszewice we wsiach Sieroszewice i Psary”	938.006,44	31.12.2017r.
7.	SBL Skalmierzyce	Nr 48/2011 z dnia 07.06.2011r.	„Rozbudowa przedszkola w m. Latowice”	188.237,57	31.12.2016r.
8.	SBL Skalmierzyce	Nr 47/2011/OR z dnia 07.06.2011r.	„Budowa Sali gimnastycznej przy ZS w Wielowsi”	53.018,48	31.12.2016r.
9.	SBL Skalmierzyce	Nr 43/2012 z dnia 19.04.2012r	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie wydatków majątkowych w 2012r.”	199.560,92	31.12.2016r.
10.	SBL Skalmierzyce	Nr 86/13/001 z dnia 14.06.2013r	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie wydatków majątkowych w 2013r.”	1.000.000,00	31.12.2017r.
11.	SBL Skalmierzyce	Nr 94/14/001 z dnia 05.06.2014r	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Sieroszewice i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w 2014r	1.290.000,00	31.12.2018r.
Ogółem:				4.649.609,01	X

Gmina nie posiada żadnych innych zobowiązań i wierzytelności finansowych na koniec 2014 roku.

Gmina nie zaciągała kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu 2014 roku niedoboru budżetu.

Stan środków na rachunkach bankowych w 2014 roku, wynik finansowy

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2011r w sprawie sprawozdawczości budżetowej /Dz. U. 2014 poz. 119 / Gmina za 2014 rok sporządza sprawozdanie Rb - ST sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy na koniec 2014 roku.

I tak:

- Stan środków na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego – 2.090.702,64 zł.
w tym:

- środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym – kwota 0,00 zł
- środki dotacji i subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku – 654.944,00 zł (dotyczy subwencji oświatowej na m-c styczeń 2015r).
- stan środków na rachunku wydatków niewygasających - kwota 0,00 zł (art.263 ust.1 ustawy o finansach publicznych)

Wynik budżetu gminy Sieroszewice na dzień 31 grudzień 2014 roku przedstawia poniższa tabela.

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN BUDŻETU PO ZMIANACH	WYKONANIE NA 31.12.2014	% WYKONANIA
I	Dochody budżetu w tym: dochody majątkowe	28.347.327,43 751.144,65	28.392.489,02 813.812,35	100,16% 108,34%
II	Wydatki budżetu w tym: wydatki majątkowe	29.257.896,43 3.641.975,00	27.462.156,87 3.445.759,31	93,86% 94,61%
III	Deficyt/Nadwyżka I-II	- 910.569 ,00	+ 930.332,15	
IV	Przychody w tym: • wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, • pożyczki i kredyty	2.266.731,00 671.731,00 1.595.000,00	1.961.731,31 671.731,31 1.29 0.000,00	86,54% 100,00% 80,88%
V	Rozchody w tym: • spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1.356.162,00 1.356.162,00	1.356.162,08 1.356.162,08	100,00% 100,00%
VI	Wynik III + IV - V	X	1.535.901,38	X

Wynik **1.535.901,38** zł. to nadwyżka za rok 2014 – jako wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy Rada Gminy rozdysponuje uchwalając zmiany w budżecie Gminy na 2015 rok.

Dane zgodne ze sprawozdaniem Rb- NDS – kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2014

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

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Wykaz jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty, gromadzących dochody na wydzielonym rachunku, określonych w uchwale przez organ stanowiący w 2014r.

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

Dochody własne zostały utworzone w następujących placówkach:

- Zespół Szkół w Sieroszewice
- Zespół Szkół w Wielowisi

Wykonanie dochodów własnych.

Zrealizowane dochody własne w Zespole Szkół w Sieroszewicach

z tytułu:

- najmu i dzierżawy pomieszczeń w wysokości 23.714,27 zł.; tj. 94,86%
- odszkodowań z PZU z tytułu ubezpieczeń za szkody w wysokości 1.543,27 zł.; tj. 99,95%

Zrealizowane dochody własne w Zespole Szkół w Wielowisi

z tytułu:

- najmu i dzierżawy pomieszczeń w wysokości 7.750,00 zł.; tj. 96,88%
- odszkodowań z PZU z tytułu ubezpieczeń za szkody w wysokości 750,00 zł.; tj. 100,00%

Wykonanie wydatków sfinansowanych ze środków dochodów własnych.

W Zespole Szkół Sieroszewice

ze środków otrzymanych za wynajem pomieszczeń (hali sportowej) w wysokości 23.714,27 zł. zakupiono:

- *środki czystości, artykuły elektryczne, krzesła uczniowskie, pomoce naukowe: aparat fotograficzny, projektor, książki do biblioteki szkolnej, sprzęt sportowy, zapłacono za energię elektryczną, sfinansowano przeglądy kotłów i instalacji gazowej, naprawę i modernizacje komputerów, wymiana instalacji wodociągowej i założenie płytek w sanitariatach i innych pomieszczeniach.*
- *odszkodowań z PZU z tytułu ubezpieczeń za szkody w wysokości 1.300,00 zł.,*
- *przeznaczono na likwidację szkody, a różnicę w wysokości 243,27 zł odprowadzono na rachunek budżetu gminy w dniu 31.12.2014r.*

W Zespole Szkół w Wielowisi

ze środków otrzymanych za najem i dzierżawę pomieszczeń w wysokości 7.750,00 zł zakupiono:

- *komputer i meble do gabinetu pedagoga, oraz pomoce dydaktyczne tj. laptop, drukarkę i książki.*
- *odszkodowań z PZU z tytułu ubezpieczeń za szkody w wysokości 750,00 zł.,*
- *w całości przeznaczono na likwidację szkody.*

Wymienione wyżej jednostki budżetowe posiadające wydzielone rachunki dochodów własnych wykorzystały środki do dnia 31 grudnia 2014r. Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł zero.

Dane są zgodne z;

- sprawozdaniem Rb-34 S – sprawozdania z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych za okres sprawozdawczy IV kwartału 2014 roku
- załącznikiem Nr 10 do niniejszego sprawozdania – Realizacja planu dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w 2014 roku.

Wykonanie planu przychodów i wydatków samorządowego zakładu budżetowego.

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

Przychody i koszty za 2014r. przeanalizowano w oparciu o:

- Rb-30S –sprawozdania z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych okres sprawozdawczy: do dnia 31 grudnia 2014r.

oraz ewidencję analityczną do poszczególnych kont.

Plan przychodów na 1.686.915,00 zł, zrealizowano w 97,73 % tj. 1.648.658,73 zł.

Źródłami finansowania jednostki są wpływy uzyskiwane:

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

Plan kosztów 1.677.015,00 zł wykonano 1.636.086,41 zł. tj. 97,56%, w tym:

- odpisy amortyzacji kwota 8.115,25 zł;
- inne zmniejszenia (umorzenie należności w wysokości 3.574,09 zł, i strata poniesiona w wyniku kradzieży na kwotę 1.033,64 zł.)

Bez wyżej wymienionych naliczeń wykonane koszty wynoszą 1.623.363,41 zł tj. 96,80% planowanych kosztów.

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

Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego wynosi: 85.547,04 zł. i jest niższy od stanu na początku roku o 15.518,68zł.

Stan środków pieniężnych w banku na dzień 31.12.2014r. wynosi 16.669,39 zł. i jest niższy od stanu na dzień 01 stycznia 2014r. o kwotę 20.243,39 zł.

Należności netto 141.795,23 zł to kwota należności niezapłaconych w terminie w porównaniu ze stanem na koniec ubiegłego roku są one wyższe o 34.564,76 zł w tym:

- z tytułu sprzedaży dóbr i usług – 170.810,67 zł,(ogólna wartość należności wynosi 170.810,67 zł pomniejszona o odpis aktualizujący należności – 54.006,44 zł i powiększona o należności z tytułu podatków –24.991,00 zł/ od towarów i usług VAT 24.991,00 zł minus podatek od osób prawnych CIT 0,00 zł/)

Pozostałe środki obrotowe – 893,52 zł - w porównaniu ze stanem na koniec 2013r. są niższe o 43,15 zł. (dotyczy stanu paliwa - olej napędowy o wartości 893,52 zł. – paliwo znajduje się w zbiorniku ciągnika i agregatów prądotwórczych).

Zobowiązania na dzień 31.12.2014r. wynoszą 73.811,10 zł z tego:

- wynagrodzeń tj."13" dodatkowego wynagrodzenia rocznego na 31.12.2014r wynoszą 34.138,98 zł;
- pochodne od wynagrodzeń - 6.568,80 zł;
- z zakupu dóbr i usług – 33.103,32 zł.

Stan środków obrotowych netto na koniec roku 2014 planowano w wysokości 118.045,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2014 roku stan środków obrotowych netto wyniósł 85.547,04 zł.

Zatem za 2014 rok nie wystąpiła nadwyżka środków obrotowych.

Dane są zgodne:

- załącznikiem nr 10 – Realizacja planu przychodów i kosztów samorządowego Zakładu budżetowego za 2014r.
- sprawozdaniem Rb-30 S – sprawozdania z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych okres sprawozdawczy: do dnia 31 grudnia 2014r.

Załączniki do sprawozdania:

1. Realizacja dochodów budżetowych w 2014r.,
 - 1a. Realizacja dotacji na zadania zlecone gminie w 2014r.,
2. Realizacja wydatków budżetowych w 2014 r.,
 - 2a. Realizacja wydatków z zadań zleconych w 2014r.,
3. Realizacja przychodów i rozchodów budżetu w 2014r.,
4. Realizacja wydatków majątkowych w 2014r.,
5. Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2014r.,
6. Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w 2014r.,
7. Realizacja planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego w 2014r.,
8. Realizacja dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2014r.,
9. Realizacja wydatków z Funduszu Sołeckiego w 2014r.,
10. Realizacja planu dochodów i wydatków na rachunku o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w 2014r.
11. Realizacja przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej prognozie Finansowej na lata 2014-2017

Sierszewice, dnia 19 marca 2015r.

Sprawozdanie sporządziła:

Teresa Grzeszczyk
Skarbnik