

SPRAWOZDANIE OPISOWE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY IŁÓW
ZA ROK 2012

Zgodnie z art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240 ze zm.)przedstawiam sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2012 rok składające się z części opisowej i niżej wymienionych załączników:

- wykonanie planu dochodów budżetowych (Załącznik Nr 1),
- wykonanie planu dochodów majątkowych (Załącznik Nr 2),
- wykonanie planu wydatków budżetowych (Załącznik Nr 3),
- wykonanie planu wydatków bieżących (Załącznik Nr 4),
- wykonanie planu wydatków majątkowych (Załącznik Nr 5),
- wykonanie wydatków na zadania inwestycyjne (Załącznik Nr 6),
- wykonania planu wydatków placówek oświatowo-wychowawczych (Załącznik Nr 7),
- wykonanie planu wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej (Załącznik Nr 8),
- przychody i rozchody budżetu (Załącznik Nr 9)
- sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie (Załącznik Nr 10),
- wykonanie dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (Załącznik Nr 11),
- wykonanie wydatków na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii (Załącznik Nr 12),
- wykonanie planu dotacji podmiotowych (Załącznik Nr 13),
- wykonanie dotacji celowych dla podmiotów zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych (Załącznik Nr 14),

Sprawozdanie z dochodów i wydatków sporządzono w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej na 2012 rok.

Uchwałą nr 77/XIV/2011 z dnia 28 grudnia 2011 Rada Gminy uchwaliła budżet na rok 2012 w niżej podanych kwotach:

1. Dochody gminy w wysokości	16.327.368,00 zł
w tym:	
•dochody bieżące	16.319.068,00 zł
•dochody majątkowe	8.300,00 zł
2. Wydatki gminy w wysokości	16.667.109,00 zł
w tym:	
•wydatki bieżące	15.236.049,00 zł
•wydatki majątkowe	1.431.060,00 zł
3. Deficyt budżetu w wysokości	339.741,00 zł
4. Przychody	1.943.741,00 zł
5. Rozchody	1.604.000,00 zł

W trakcie roku budżet zmieniony został 31 – krotnie, w tym 11 – krotnie uchwałami Rady Gminy i 12 – krotnie Zarządzeniami Wójta Gminy. Ponadto Wójt Gminy przyjął 8 zarządzeń w sprawie zmian planów finansowych, które nie miały wpływu na wielkość budżetu.

Po dokonanych zmianach budżet gminy i jego wykonanie na dzień 31 grudnia 2012r

przedstawia się następująco:

	Plan po zmianach	wykonanie	%
1.DOCHODY	18.198.379,89	18.234.874,83	100,20
z tego:			
•dochody bieżące	17.513.510,04	17.550.098,68	96,44
•dochody majątkowe	684.869,85	684.776,15	3,76
2.WYDATKI	20.139.687,89	19.830.760,51	98,47
z tego:			
•wydatki bieżące	16.276.757,95	15.975.319,63	79,33
•wydatki majątkowe	3.862.929,94	3.855.440,88	19,14
3.Deficyt/Nadwyżka	-1.941.308,00	-1.595.885,68	

Plan dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami na koniec okresu sprawozdawczego zarówno po stronie dochodów jak i wydatków wynosił **2.458.558,04** zł.

Wykonanie dotacji wyniosło 2.411.163,67 zł tj.98,07% planu, wykonanie wydatków na zadania zlecone 2.411.163,67 zł tj. 98,07% planu.

Przychody budżetu: plan po zmianach – **3.653.109,85**; wykonanie – **3.695.737,06**

w tym:

- kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 1.604.000,00
- kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w związku z realizacją zadań inwestycyjnych 624.651,00
- kredyt na finansowanie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań inwestycyjnych 230.000,00
- pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE (PROW) 756.458,85
- środki wolne na 31.12.2011r 480.627,21

Plan rozchodów budżetu po zmianie – **1.711.801,85**; wykonanie – **1.711.801,85**

z tego:

- spłata pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW, Banku Gospodarstwa Krajowego „PROW”682.801,85
- spłaty kredytów do BS Hów, Nadwiślańskiego Banku Spółdzielczego zaciągniętych na zadanie inwestycyjne oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 1.029.000,00

Stan zobowiązań na 31 grudnia 2012 r wynosił **5.464.331,00** zł, w tym:

- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zaciągnięte na modernizację Stacji Uzdatnia Wody w Hłowie oraz wodociągowanie wsi nadwiślańskich 385.000,00
- kredyty zaciągnięte w Banku Spółdzielczym Hłów oraz Nadwiślańskim Banku Spółdzielczym 4.430.674,00
- pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego na zadania inwestycyjne (szczegółowe rozliczenie zaciągniętych i spłaconych kredytów w załączniku do sprawozdania z wykonania budżetu). 648.657,00

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Należności wymagalne i pozostałe na 31 grudnia 2012 w/g sprawozdania Rb-N **565.792,55 zł** przedstawiają się następująco:

Należności					
Wymagalne 514.472,55 w tym:				Pozostałe należności z tytułu podatków 51.320,00 w tym:	
Z tytułu dostaw i usług 144.587,26 w tym:		Należności pozostałe 369.885,29 w tym:		gosp. domowe	podatek dochodowy
gosp. domowe	przedsiębiorstwa	gosp. domowe	przedsiębiorstwa		
137.928,84	6.658,42	329.192,30	40.692,99	220,00	51.100,00

Należności bankowe od gotówki i depozytów **751.791,99.**

DOCHODY

Plan dochodów po zmianach na 31 grudnia 2012r zamknął się kwotą **18.198.379,89zł**, wykonanie wyniosło **18.234.874,83 zł** co stanowi **100,20 %** planu.

Struktura dochodów według ważniejszych źródeł wpływu do budżetu oraz procentowy udział każdej grupy w ogólnej kwocie dochodów przedstawia się następująco:

dochody własne	6.460.472,21	35,43 %
subwencja ogólna	8.980.098,00	49,25 %
dotacje celowe(zlecone,własne)	2.794.304,62	15,32 %
<u>lub w podziale szczegółowym:</u>		
podatki i opłaty	3.189.867,28	17,50 %
udziały w podatkach	2.059.858,27	11,30 %
subwencja ogólna	8.980.098,00	49,25 %
dotacje celowe na zadania zlecone	2.411.163,67	13,22 %
dotacje celowe na zadania własne	383.140,95	2,10 %
dotacje celowe-środki europejskie na podstawie art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6	113.248,75	0,62 %
•środki europejskie	96.309,25	0,53%
•środki z budżetu państwa	16.939,50	0,09%
dochody majątkowe	684.776,15	3,75%
pozostałe dochody	412.721,76	2,26 %

W przedstawionej strukturze podobnie jak w latach poprzednich największe wpływy uzyskaliśmy z tytułu subwencji ogólnej. Gmina otrzymała z budżetu państwa subwencję oświatową w wysokości 5.540.066,00 zł, uzupełnienie subwencji ogólnej w wysokości 11.165,00, subwencję wyrównawczą w kwocie 3.428.867,00.

Dotacje celowe

1) na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie – wykonanie **2.411.163,67** tj. **98,07%** planu , w tym:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej 324.995,01
- Urzędy wojewódzkie(częściowe utrzymanie pracowników USC i OC) 66.258,00
- aktualizacja i prowadzenie stałego rejestru wyborców 1.053,90
- obrona cywilna 300,00

- wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1.983.864,65
 - ochrona zdrowia 270,00
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej 4.722,11
 - dotacje na wspieranie osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne 29.700,00
- 2) na realizację własnych zadań bieżących gmin, wykonanie **383.140,95 zł** tj. **98,90 %** planu w tym:
- składki na ubezpieczenie zdrowotne 6.562,56
 - na wypłaty zasiłków okresowych 11.000,00
 - na wypłaty zasiłków stałych 84.538,89
 - ośrodki pomocy społecznej 129.728,00
 - na realizację programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" 103.000,00
 - pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 48.311,50

3) dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich; plan 113.305,00 zł a wykonanie 113.248,75 zł. tj. 99,95%. Jest to dotacja z przeznaczeniem na realizację projektu Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki poddziałanie 9.1.2 Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych pt. „Nauka dobrą zabawą” realizowanego w Gminie Iłów. Budżet środków europejskich plan 96.309,00 wykonanie 96.309,25 tj. 100 %. Środki z budżetu państwa 16.996,00, wykonanie 16.939,50 tj. 99,67 %.

Wpływy z podatków i opłat

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły **5.252.092,00** i zostały zrealizowane w wysokości **5.249.725,55** tj. **99,95 %** planu.

Podatek od nieruchomości, który stanowi podstawowe i najbardziej stabilne źródło dochodów, na założony plan w wysokości **931.000,00** wykonanie ogółem wyniosło **932.816,56 zł** tj. **100,19%** planu (31.12.2011 – 890.645,51 zł)

W ogólnej kwocie wykonania:

- podatek od osób prawnych 599.967,31 tj. 99,99 % planu, zaległości 40.692,99 zł
- w tym:

„Word Media” Iłów	10.118,00
ŁAD – MED” Łady	6.091,01
Ekosad Iłów	24.483,98

- podatek od osób fizycznych 332.849,25 tj. 100,56 % planu, należność i zaległość – 29.248,56 (rok 2011 – 30.649,36)

W pozycji tej występuje nadpłata w wysokości 1.144,27 zł, w związku z tym będą poczynione starania w celu jej likwidacji.

Podatek rolny na założony plan w wysokości **663.300,00 zł** wykonanie wyniosło **665.659,76 zł**, co stanowi **100,36%** planu (rok 2011 – 524.950,47 zł).

W ogólnej kwocie wykonania:

- podatek rolny od osób fizycznych – indywidualne gospodarstwa – wykonanie 665.266,76 tj. 100,34% planu.

Zaległość w tej pozycji stanowi kwota 60.663,91 (r. 2011 – 61.512,68), natomiast nadpłaty wyniosły 2.941,96. Należy spowodować likwidację nadpłaty w I pół.2013r. Ponadto biorąc

pod uwagę ilości wysyłanych upomnień i tytułów egzekucyjnych, windykację w podatkach należy uznać za prawidłową.

•podatek rolny od osób prawnych – jedna pozycja w gminie (Nadleśnictwo Łąck) plan 300,00 wykonanie 393,00 tj. 131% zł.

Podatek leśny na założony plan w wysokości **48.000** zł wykonanie wyniosło **46.114,66** tj. **96,07%** planu (rok 2011 - 37.984,80 zł) w tym:

- od osób prawnych (Nadleśnictwo Łąck) 22.048,00
- od osób fizycznych 24.066,66 oraz zaległość 2.175,67, nadpłata 320,36

Skutki obniżenia górnych stawek w/w podatków obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły 674.838,46 zł, (rok 2011 – 228.760,58 zł) w tym:

- podatek od nieruchomości(osoby prawne) 38.709,67 zł
- podatek od nieruchomości(osoby fizyczne) 164.086,05 zł
- podatek rolny 472.042,74 zł

Skutki udzielonych ulg i zwolnień wyniosły 70.209,37 (2011r. – 61.178,13) z tego:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych 28.987,99 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych 41.221,38 zł

Umorzenia razem wyniosły 11.424,12 zł w tym:

- podatek od nieruchomości 477,00 zł
- podatek rolny 10.803,12 zł
- podatek leśny 144,00 zł

Podatek od środków transportowych na założony plan w wysokości **785.000,00** wykonanie wyniosło **791.491,69** tj. **100,83%** planu.

Na 31.12.2012 występuje zaległość w kwocie 30.301,32zł oraz nadpłata 4.000,33zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatku obliczone za okres sprawozdawczy 614.428,23 oraz umorzenie 912,78. Zwiększenie wpływów podatku od środków transportowych jest wynikiem skutecznego działania egzekucyjnego.

Wpływy z opłat – pobierane z następujących tytułów:

Oplata za wodę – przy zaplanowanych dochodach **425.000,00 zł** wykonanie wyniosło **441.239,87** zł tj. **103,82 %** (rok 2011 – 342.453,47)

Zaległości w kwocie 89.858,42, wynikały z tytułu prowadzonych odczytów pod koniec roku 2012 z terminem płatności w styczniu 2013, oraz nadpłata w kwocie 2.103,72. Odchylenia w realizacji planów wynikają z trudności urealnienia ich na podstawie odczytów w miesiącu grudniu.

Oplata za ścieki – przy zaplanowanych dochodach **57.000,00 zł** wykonanie wyniosło **64.655,87** zł tj. **113,43%** planu.

Należności i zaległość wyniosły 8.080,53. Nadpłata w tej pozycji 57,70 zł

Podobnie jak przy opłacie za wodę zaległości wynikły z powodu odczytów wodomierzy pod koniec roku 2012. Odchylenia w realizacji planów wynikają z trudności urealnienia ich na podstawie odczytów w miesiącu grudniu.

Oplata skarbowa wysokość wpływów z tego tytułu jest m. in. pochodną sytuacji na rynku nieruchomości – przy zaplanowanych dochodach **25.000,00 zł** uzyskano wpływy **24.458,00** tj. **97,83%** planu.

Oplata targowa – przy zaplanowanych dochodach **20.000,00 zł** wykonanie wyniosło **16.943,06** tj. **84,71%** planu (rok 2011 – 17.934,89)

Plan w tej pozycji nie ulega zmianie od kilku lat, wykonanie również niskie. Być może przyczyną małych wpływów jest mniejsza liczba osób handlujących na targowisku.

Z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, przy zaplanowanych dochodach **50.000,00 zł** wpłynęła kwota **71.171,80 zł**, co daje wskaźnik wykonania **142,34%**.

Wysokie wpływy w stosunku do planu z uwagi na większą sprzedaż podmiotów gospodarczych.

Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – przy zaplanowanych dochodach **7.000,00 zł** wykonanie wyniosło **6.899,60 zł** tj. **98,57%** planu, należności i zaległości 35.310,00 zł (tj. Zakrzewska-OSM Giżyce) (rok 2011-33.618,30)

Oplata adiacencka – przy zaplanowanych dochodach w wysokości **200,00 zł** wykonanie wyniosło **136,05 zł** tj. **68,03%** planu, należności pozostałe do zapłaty wynosiły 2.387,00.

Wpływy z innych lokalnych opłat – plan 500,00 bez wykonania brak wpływów tego rodzaju.

Oplata eksploatacyjna – przy zaplanowanych dochodach **2.000,00 zł** wykonanie wyniosło **1.843,56 zł** tj. **92,17 %** planu.

Wszystkie wyżej opisane podatki są realizowane przez gminne organy podatkowe, poniżej realizacja podatków pobieranych bezpośrednio przez Urzędy Skarbowe.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Na zaplanowaną kwotę w wysokości **90.000,00 zł** uzyskano wpływy **80.761,60 zł** co daje wykonanie w wysokości **89,73%** planu (rok 2011 – 95.198,02), z tego:

- od osób fizycznych 80.721,60 zł
- od osób prawnych 40,00 zł

Wysokość realizowanych dochodów jest zależna od ilości i wartości dokonywanych przez mieszkańców transakcji podlegających opodatkowaniu, w tym przede wszystkim mających miejsce na rynku nieruchomości.

Analizując te dochody widać, że w stosunku do lat poprzednich nastąpił spadek tych wpływów, co można tłumaczyć słabszą koniunkturą gospodarczą i mniejszą ilością zawieranych umów.

Podatek od spadków i darowizn – przy planie **19.000,00 zł** wykonanie wyniosło **31.167,00 zł** tj. **164,04%** planu.

Analizując wykonanie dochodów w tej pozycji, należy stwierdzić dużą rozbieżność w ich realizacji. W latach poprzednich wykonanie wynosiło 1.476 zł (rok 2006), ale też 24.000 - (rok 2009), 7.986,00 (rok 2011).

Ponieważ następował sukcesywny spadek dochodów z tego tytułu, ustalony plan na rok 2012 w kwocie 3.000,00 zł po wykonaniu za I półrocze 2012 (16.960,00 zł) został podniesiony do kwoty 19.000,00, jednak wpływy okazały się wyższe.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych w formie karty podatkowej.

Na zaplanowaną kwotę **20.000,00 zł** osiągnęliśmy wpływy w wysokości **14.508,20 zł** tj. **72,54%** planu. Wpływy w ubiegłych latach 2009 – 15.748; 2010 – 20.787; 2011 – 36.700,60. Na koniec okresu sprawozdawczego Urząd Skarbowy Sochaczew wykazał zaległość 22.014,36 zł.

Dochody te uzależnione są od ilości osób i dochodów jakie uzyskują w trakcie roku, co pozwala na przybliżone oszacowanie wpływów z tego tytułu.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

•**podatek dochodowy od osób fizycznych**, przekazywany bezpośrednio z budżetu państwa udział 37,26% (w roku 2011-37,12%) – plan ustalony przez Ministra Finansów w wysokości **2.084.592,-zł** wykonanie natomiast 2.026.734,00. Nadpłata 462,00 zł.

•**podatek dochodowy od osób prawnych**-pobierany przez Urzędy Skarbowe i przekazywany na budżet gminy/udział 6,71%/. plan 25.000,00 zł- wykonanie 33.124,27 tj. 132,50%.

Od dwóch lat zauważa się zwiększone wpływy z tego tytułu (rok 2010-30.446,00; rok 2011 – 32.293,29) jednak planowanie odbywa się jedynie na zasadzie analiz i szacunków. Precyzyjne zaplanowanie wysokości wpływów jest trudne, ponieważ uzależnione jest od form rozliczeń oraz zysków jakie uzyskują podmioty gospodarcze w trakcie roku.

Subwencja ogólna z budżetu państwa stanowi kolejną grupą dochodów jst. W 2012 roku wyniosła **8.980.098,00 zł**. Dochody za 2012 rok zostały wykonane w takiej samej wysokości jak zostały zaplanowane na podstawie decyzji Ministerstwa Finansów tj.:

•subwencja oświatowa 5.540.066,00 zł

(rok 2010 – 5.340.491- rok 2011- 5.388.994,00); I półrocze 2012 – 3.370.808,00 zł

•uzupełnienie subwencji ogólnej 11.165,00 zł.

•subwencja wyrównawcza 33.428.867,00

(rok 2010 – 3.152.661 - rok 2011 – 3.076.371,00); I półrocze 2012 1.714.434,00 zł.

Dochody z tytułu subwencji wpływały w miesięcznych ratach i w ustawowo określonych terminach.

Dochody majątkowe plan **684.869,85** wykonanie **684.776,15** tj.99,99%

w tym:

•wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności 120.569,00

•opłaty za podłączenie do gminnej sieci wodociągowej 4.204,64

•dotacje celowe z samorządu województwa na realizację inwestycji drogowych – droga Brzozów Nowy 50.000,00

•promesa Ministerstwa Spraw Wewnętrznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa dróg dojazdowych do wału...” 500.000,00

•wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 10.002,51

Do tej grupy dochodów zaliczane są wszystkie dochody bieżące nie sklasyfikowane w żadnej z powyżej opisanych grup i są to następujące dochody:

•czynsze dzierżawne z obwodów łowieckich 3.899,56

•czynsze dzierżawne i mieszkaniowe 60.089,85

Zaległość do zapłaty 6.233,79 oraz nadpłata 0,40 zł.

•odpłatność za wyżywienie w stołówkach, wpływy z PZU, za pobyt dzieci w przedszkolu, wynajem autobusu i sali 104.217,19

•usługi opiekuńcze, zwrot zaliczki i f. alimentacyjnego z odsetkami 8.498,09

•wpływy z Urzędu Marszałkowskiego 6.672,60

•wpływy czynszu dzierżawnych z hali sportowej – opłacane za wynajem pomieszczeń oraz wpływy z usług w hali 48.838,29

•odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, pozostałe odsetki oraz zwrot kosztów egzekucyjnych 32.090,07

•zwrot podatku vat z Urzędu Skarbowego Sochaczew za 2011 oraz różnica między podatkiem vat naliczonym a należnym 148.416,11 zł.

(rozdz. 75814: plan: 57.000,00 zł, tj. 291,73% planu. Odchylenia wynikają z trudności urealnienia planów w związku z rozliczeniem podatku VAT w miesiącu grudniu.)

WYDATKI

Plan wydatków na 31 grudnia 2012r. po zmianach wynosił 20.139.687,89 zł

wykonanie **19.830.760,51 zł** tj. 98,47%

z tego:

wydatki bieżące plan 16.276.757,95 wykonanie **15.975.319,63** tj. **98,15%** planu w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone 8.542.396,24 zł tj. 53,47% wyd. bieżących
- związane z realizacją zadań statutowych 4.101.634,15 zł
- dotacje na zadania bieżące 385.774,05 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.749.157,21 zł
- wydatki na obsługę długu 196.357,98 zł

wydatki majątkowe plan **3.862.929,94** wykonanie **3.855.440,88** tj. **99,81%**

Realizacja wydatków w poszczególnych działach:

Rolnictwo i łowiectwo plan **597.954,04** wykonanie **595.200,01** tj. **99,54%** planu

1. Gmina realizuje jako zadanie zlecone naliczanie i wypłatę podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez rolników do produkcji rolnej. Na podstawie złożonych wniosków i dołączonych faktur wystawiono 786 decyzji na zakup paliwa, wypłacona została kwota zwrotu w wysokości 318.623,57 zł. Na obsługę tego zadania gminie przysługuje zgodnie z ustawą 2% środków naliczonych od wypłaconych zwrotów, co dało kwotę 6.371,44 zł.

Z kwoty tej sfinansowano umowę zlecenia z pochodnymi, przesyłki pocztowe oraz zakup papieru.

2. Na finansowanie działalności izb rolniczych wydatkowano 13.285,00 zł.

Wpłata gminy na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Wykonanie kształtuje się w granicach planowanej wielkości.

3. Wydatki inwestycyjne

plan **257.852,00** wykonanie **256.920,00 zł** tj. **99,64 %** planu

zadanie: wodociągowanie wraz z kanalizacją we wsiach Narty, Uderz, Łady, Pieczyska Hówskie, Pieczyska Łowickie.

Przygotowanie dokumentacji projektowej do realizacji tego zadania.

W ramach tych wydatków sfinansowano m. in.:

- wykonanie projektu budowy sieci wodociągowej wraz z kanalizacją w/w zadanie 223.122,00
- opracowanie wniosku aplikacyjnego PROW dotyczącego zadania 3.690,00
- wykonanie operatu wodno – prawnego 9.963,00
- naprawa studni kanalizacyjnej 3.444,00
- pozostałe wydatki inwestycyjne: wydanie opinii sanepidu, decyzje, uzgodnienie, pomiary, mapy geodezyjne 16.701,00

Przetwórstwo przemysłowe

Na podstawie zawartej umowy w sprawie partnerskiej współpracy pomiędzy Województwem Mazowieckim a Gminą Hów na realizację programu:

„przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” przekazano w formie dotacji **68,92 zł**.

Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię, gaz i wodę

plan 428.229,00 wykonanie 398.098,96 tj. 92,96% planu

W ramach tego działu finansowano wydatki na utrzymanie Stacji Uzdatniania Wody w Iłowie i Brzozówku:

* Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 132.269,85 zł

* Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 264.873,33 zł

w tym m. in:

•energia elektryczna	150.368,86
•zakup materiałów, zawory, wodomierze, środki ochronne	7.014,91
•ryczałty za używanie prywatnych samochodów do celów służb., delegacje	5.637,41
•za awarie na sieci wodociągowej	60.129,74
•wymiana pompy głębinowej	4.632,67
•zakup usług pozostałych: wywóz śmieci, badania wody przeprowadzane przez SANEPID, konserwacja systemów alarmowych, naprawa ogrodzenia, telefony komórkowe, podatek od towarów i usług, odpis na zfs, razem	21.970,74
•różne opłaty i składki m. in. opłata za korzystanie ze środowiska	15.119,00
* świadczenia na rzecz osób fizycznych	955,78 zł

Transport i łączność

plan 2.231.718,09 wykonanie 2.214.341,99 tj. 99,22% planu

wydatki bieżące: plan 458.768,91 wykonanie 446.095,99 tj. 97,24% planu

w tym:

•opłaty roczne za umieszczenie kanalizacji i sieci wodociągowej w pasie drogi wojewódzkiej (2.094,32) i powiatowej (4.695,60) 6.789,92

•wynagrodzenie z pochodnymi za równanie dróg gminnych 32.873,49

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych(60016)razem 406.432,58 w tym:

•zakup paliwa, oleje, płyny, drobne akcesoria, filtry, opony itp do ciągnika ZETOR i PRONAR oraz remonty bieżące ciągników, przeglądy gwarancyjne 45.062,03

•konserwacja bieżąca, naprawy i remont dróg asfaltowych, łatanie dziur 171.423,60

•naprawa mostu Pieczyska Iłowskie 9.995,08

•zakup pospółki za kwotę 8.737,92

•załadunek i przewóz kruszywa, praca koparko ładowarką, załadunek, rozładunek, transport kruszywa i żwiru na drogi gminne i roboty ziemne na drogach 137.803,05

•różne opłaty i składki, ubezpieczenie ciągników i przyczep 856,00

•roczna kontrola dróg gminnych 22.140,00

•opracowanie dokumentacji geodezyjno-kartograficznej, mapy, wypisy 7.561,30

•inventaryzacja drogi gminnej Iłów – Pieczyska 2.386,20

•tablice informacyjne na drogi gminne 467,40

wydatki inwestycyjne: plan 1.772.949,18 wykonanie 1.768.246,00 tj. 99,73% planu

1.Poprawa infrastruktury drogowej w gminie Iłów- przebudowa ciągów drogowych we wsiach: Nowy Brzozów, Białocin-Sadowo, Zalesie-Kaptury-Wszeliwy, Barania-Brzozów Stary, Budy Iłowskie-Henryków

*przebudowa drogi Białocin-Sadowo, Barania”.

W ramach tego zadania wykonano 1500 m nawierzchni asfaltowej Białocin – Sadowo o szerokości 3,4 m oraz 435 m droga „Barania” w Brzozowie Starym o szer. 4 m. Wydatki związane z tym zadaniem w roku 2012 wyniosły 720.605,53 zł w tym m. in.:

•dla wykonawcy robót 709.535,53

•za nadzór inwestorski 11.070,00

*przebudowa drogi gminnej Brzozów Nowy

W ramach tego zadania przebudowano drogę gminną Brzozów Nowy o długości 1040 mb,

szer. 3,5 mb z nawierzchni asfaltowej wraz z wykonaniem poboczy z kruszywa kamiennego. Na w/w zadanie poniesiono wydatki w wysokości **392.531,12 zł** w tym m. in.:

•wykonawstwo	373.090,13 zł
•opracowanie dokumentacji projektowej	7.380,00 zł
•pomiar, wypisy, mapy, tablice	5.603,49 zł
•nadzór inwestorski	6.457,50 zł

Zadanie zostało dofinansowane w kwocie 50.000,00 dotacją ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych Urzędu Marszałkowskiego.

*w związku z brakiem środków finansowych nie zrealizowano przebudowy ciągów drogowych: Zalesie-Kaptury, Wszeliwy, Budy Iłowskie, Henryków.

1.Nabycie niezabudowanych działek o nr ewidencyjnych 98/2, 249/4, 54/1 we wsi Pieczyska Łowickie z przeznaczeniem pod drogę – wydatek inwestycyjny zrealizowany w kwocie **5.200,92 zł**.

2.„Przebudowa dróg dojazdowych do wału w m. Pieczyska Łowickie, Łady, Bieniew, Suchodół, Kępa Karolińska”. W ramach tego zadania przebudowano drogi dojazdowe do wału w miejscowościach: Pieczyska Łowickie o dł. 370 mb i szer. 2,5 mb, Łady o dł. 240 mb i szer. 2,5 mb, Bieniew o dł. 310 mb i szer. 2,5 mb, Suchodół o dł. 300 mb i szer. 3 mb, Suchodół o dł. 550 mb i szer. 2,5 mb, Kępa Karolińska o dł. 650 mb i szer. 2,5 mb z wykonaniem poboczy i oznakowaniem. Realizacja tego zadania wyniosła **649.908,43 zł** w tym m. in.:

•wykonawstwo robót drogowych	614.978,43
•opracowanie dokumentacji drogowej	18.450,00
•nadzór inwestorski	12.300,00
•oprac. dokumentacji geodez., map	4.180,00

Zadanie dofinansowane dotacją z rezerwy celowej Województwa Mazowieckiego „Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych” w kwocie 500.000,00 zł.

Gospodarka mieszkaniowa

plan **61.200,00** wykonanie **55.143,35** tj. **90,10%** planu

Wydatki dotyczyły :

- wypisy z rejestrów gruntów, opracowanie decyzji o warunkach zabudowy, mapy, operaty szacunkowe sprzedaży nieruchomości w Giżycach, Pieczyskach Łowickich, prace konserwacyjne Ośrodka Zdrowia w Iłowie 37.634,93
- drobne zakupy oraz energia w budynkach komunalnych, malowanie 9.321,42
- opłata roczna na rzecz Urzędu Marszałkowskiego z tytułu użytkowania na cele nierolnicze gruntu wyłączanego z produkcji rolnej pod potrzeby wodociągowania i kanalizacji 8.187,00.

Działalność usługowa

plan **3.000,00** wykonanie **2.941,19** tj. **98,04%** planu

1. Wydatki na cmentarze

(zakup zniczy i kwiatów na groby wojenne na podstawie porozumienia z dnia 24.06.2008 r. w sprawie nieodpłatnego powierzenia gminie obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych-zawarte pomiędzy Wojewodą a Gminą).

Administracja publiczna

plan **2.172.312,09** wykonanie **2.140.064,77** tj. **98,52%** planu

1. Urzędy Wojewódzkie plan **214.464,00** wykonanie **213.499,07** tj. **99,55%** planu

W ramach tego rozdziału finansowane są zadania zleczone z zakresu administracji państwowej

na które gmina otrzymuje dotację. Na 2012 zaplanowano dotacje w kwocie 65.394,00 wykonanie stanowi kwota 65.394,00, która pozwoliła sfinansować 34,12% wydatków na wynagrodzenia i pochodne.

•wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone	<u>191.664,00</u>
•wydatki na zadania statutowe	<u>21.363,29</u> w tym:
* serwis programowy systemu SELWIN dla USC, certyfikaty, usługi informatyczne program Microsoft OFFICE	11.203,48
* drobne zakupy, pieczątki, materiały biurowe	6.470,00
* delegacje służbowe, szkolenia, odpis na zfśś	3.689,81
•świadczenia na rzecz osób fizycznych	<u>471,78</u>

2. Rady Gmin plan **94.650,00** wykonanie **94.076,46** tj. **99,39%**
w tym:

•świadczenia na rzecz osób fizycznych(diety za posiedzenia komisji,sesji dla radnych i sołtysów oraz dieta Przewodniczącego Rady	84.138,00
•inne rzeczowe: napoje wykorzystywane na sesjach i posiedzeniach komisji,foldery, delegacje, materiały biurowe, przesyłki	9.938,46

3. Urzędy Gmin plan **1.741.815,00** wykonanie **1.713.291,63** tj. **98,36%**

W tym rozdziale finansowana jest działalność Urzędu Gminy.

* na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wydatkowano **1.366.177,28** w tym:

•wynagrodzenia osobowe	935.650,75
•wynagrodzenia bezosobowe	104.476,60
•dodatkowe wynagrodzenie roczne	69.278,00
•składki ZUS i fundusz pracy od wynagrodzeń	185.491,53
•wynagrodzenie agencyjno prowizyjne	71.280,40
•(prowizje sołtysów, inkasentów opłaty targowej)	

* wydatki na realizację zadań statutowych **343.182,14** w tym:

•wyposażenie: meble, pędzel, wentylator, czajnik	22.118,53
•akcesoria komputerowe,notebook, drukarka, ups, komputer z oprogramowaniem, serwer	18.743,23
•programy komputerowe, sr. trwałe, śr. Transport., Microsoft Office	11.099,81
• zakup węgla	9.382,70
•materiały biurowe	22.997,46
•przesyłki skredytowane	47.013,77
•administracja siecią komputerową,usługi informatyczne, wykonanie strony internetowej, ogł. prasowe, BIP razem	28.782,00
•przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej do projektu planowanego do dofinansowania ze środków PO IG 2007-2013, Priorytet 8, Działanie 8.3	12.300
•monitoring obiektu, konserwacja kopiarek,aktualizacja programów komputerowych razem	16.453,18
•zakup energii elektrycznej	34.089,12
•opłata za Internet, z tytułu zakupu usług tel. komórkowej i stacjonarnej	27.088,28
•konserwacja systemu alarmowego, przegląd systemu klimatyzacyjnego	6.150,00
•pozostałe: badania lekarskie, podróże służbowe krajowe, ubezpieczenia, odpis na ZFŚS 75% środki czystości,	78.863,30
•szkolenia	8.100,76
* świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.932,21

4) Promocja jednostek samorządu terytorialnego
plan **89.586,00** wykonanie 88.498,03 tj. **98,79%** planu w tym:

•usługi radiowe i prasowe na podst. umowy z PPHU „Lorikon” „AGORA”	6.642,00
•skład, druk, opracowanie albumu „Ziemia łowska dawniej i dziś”	54.000,00
•materiały promocyjne, foldery, okładki, torby	7.522,37
• impreza promująca Gminę Iłów „Otwarcie lasu”	5.826,45
• impreza promująca Gminę Iłów „Pożegnanie Lata 2012”	14.144,61
•zakup nagród rzeczowych w organizowanych konkursach	362,60

5) Pozostała działalność plan **30.820,00** wykonanie **29.728,87** tj. **96,46%** planu, w ramach tego rozdziału finansowane są:

• składka członkowska-związek gmin wiejskich	1.821,85
• diety dla sołtysów	19.980,00
• wynagrodzenia bezosobowe	1.320,00
• zakup wody dla pracowników robót publicznych	572,60
•środki czystości, drobne narzędzia dla pracowników robót publicznych	6.034,42

Na podstawie zawartej umowy pomiędzy Województwem Mazowieckim a Gminą w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu: „rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” przekazano **970,71** wydatek inwestycyjny w formie dotacji.

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

W dziale tym sklasyfikowane są wydatki finansowane z dotacji celowej na zadania zlecone na aktualizację stałego rejestru wyborców.

plan **1.064,00** wykonanie **1.053,90** tj. **99,05%** planu

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

plan **183.500,00** wykonanie **177.621,28** tj. **96,80%** planu

1. Ochotnicze straże pożarne

Wydatki bieżące: plan **130.900,00** wykonanie **128.087,06** tj. **97,85%** planu

Wydatki na rzecz wszystkich jednostek dotyczyły:

•wynagrodzenia kierowców, komendanta OSP i składek ZUS	20.755,34
•zakup materiałów i wyposażenia – paliwo, płyny, oleje oraz drobne akcesoria do samochodów bojowych, mundury (OSP Ostrowce) motopompa (OSP Iłów), akumulatory (OSP Brzozów), pozostałe materiały i wyposażenie	36.223,25
•zakup energii (ogrzewanie garaży w okresie zimowym)	11.522,00
•remonty samochodów bojowych, badania techniczne, badania lekarskie, delegacje, ubezpieczenia pojazdów, za selektywne wywoływanie razem	26.288,97
•świadczenia na rzecz osób fizycznych – na wypłaty ekwiwalentów dla strażaków biorących udział w działaniach ratowniczych i szkoleniach wydatkowano	33.297,50

Wydatki majątkowe: plan **48.000,00** wykonanie **47.969,60** tj. **99,94%** planu

•Ocieplenie i ogrodzenie strażnicy OSP Ostrowce (własność gminy)

plan: 16.000,00 wykonanie: 15.969,60 tj. 99,81%

•Zakup samochodu strażackiego dla OSP Suchodół (własność gminy)

plan i wykonanie: 32.000,00.

1. Obrona cywilna plan **2.600,00** wykonanie **1.269,42** tj. **48,82%** planu

Wydatki związane z delegacjami służbowymi, szkoleniami, usługami.

Przy niewielkim planie na to zadanie wydatki nie wykonane z uwagi na brak potrzeb zakupu sprzętu specjalistycznego OC.

2. Zarządzanie kryzysowe plan **2.000,00** wykonanie **295,20** tj. **14,76%** planu
Abonament za serwis merytoryczno-techniczny oprogramowania zestawu informatycznego gminnego centrum zarządzania kryzysowego. Niskie wykonanie z tytułu zmniejszenia w toku wykonywania budżetu planowanej kwoty za abonament serwisu merytoryczno-technicznego GCZK.

Obsługa długu publicznego plan **197.300,00** wykonanie **196.357,98** tj. **99,52%** planu
Środki te zostały przeznaczone na regulowanie odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW, Banku Spółdzielczym i Nadwiślańskim Banku Spółdzielczym. Spłata odsetek przebiega bez zakłóceń, zgodnie z terminarzem spłat (rozliczenie spłat kredytów i pożyczki w załączniku).

Różne rozliczenia

Zaplanowana rezerwa ogólna w kwocie **77.000,00 zł**, została rozdysponowana w całości w toku wykonywania budżetu. W planach pozostało **33.000,00 zł** rezerwy kryzysowej, ze względu na brak potrzeb finansowania klęsk żywiołowych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Oświata i wychowanie plan **8.998.935,85** wykonanie **8.914.679,51** tj. **99,06%** planu
Informacja z realizacji zadań bieżących i wydatkowania środków sporządzona została przez Zespół Ekonomiczno – Administracyjny Szkół i stanowi załącznik do informacji.

Wydatki inwestycyjne plan **908.097,85** wykonanie **906.498,66** tj. **99,82%** planu

1. Budowa kompleksu sportowo – rekreacyjnego w Brzozowie Starym

plan **768.168,85 zł** wykonanie **766.620,66** tj. **99,79%** planu.

Zakres prac obejmował wykonanie: boiska pełnowymiarowego do piłki nożnej z trawy naturalnej, 4–torowej bieżni żużlowej wokół boiska, placu zabaw wraz z wyposażeniem, ogrodzenia, parkingu i chodników. Wydatki związane z tym zadaniem w roku 2012 wyniosły 766.620,66 zł. w tym m. in.:

- wykonawstwo 735.614,75
- nadzór inwestorski 30.750,00
- tablice informacyjne 255,91

Zadanie sfinansowane w ramach Działania Odnowa i Rozwój Wsi Program PROW na lata 2007–2013, przy wykorzystaniu pożyczki na wyprzedzające finansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 441.368,85 zł oraz środków własnych w kwocie 325.251,81 zł.

2. Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej na potrzeby Przedszkola Samorządowego na terenie działki 37/4 zlokalizowanej w miejscowości Iłów.

Plan **120.929,00 zł** wykonanie **120.928,00** tj. **99,99%** planu w tym:

- dokumentacja projektowa 30.750,00
- roboty rozbiórkowe elementów budowlanych istniejącego budynku 31.999,00
- roboty budowlane polegające na rozbudowie 55.999,00
- nadzór inwestorski 1.230,00
- mapy, inwentaryzacja 950,00

3. Zakup Traktora CTH182T wraz z rozsiewaczem, łańcuchem śnieżnym lemieszem w kwocie **18.950,00 zł**. Powyższy sprzęt został zakupiony do pielęgnacji kompleksu sportowego – rekreacyjnego przy Szkole Podstawowej w Brzozowie Starym.

Ochrona zdrowia plan **60.070,00** wykonanie **56.923,38** tj. **94,76%**

Zaplanowane środki wydatkowane na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi zgodnie z opracowanym i przyjętym przez Radę Gminy programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Wydatki poniesiono na:

- wynagrodzenie za prowadzenie punktu konsultacyjnego, prowadzenie dokumentacji komisji oraz jej wynagrodzenia za prowadzone kontrole 18.359,80
- zakupy artykułów spożywczych, jednorazowego użytku, pucharów na organizowanych turniejach i zawodach, nagrody rzeczowe 9.393,95
- dofinansowanie kosztów obozu młodzieżowych drużyn pożarniczych 3.200,00
- pozostałe wydatki – to głównie usługi transportowe na organizowane programowe wycieczki młodzieży szkolnej, seminaria, 22.969,63
- nagrody rzeczowe oraz usługi transportowe w rozdz. zwalczania narkomanii 3.000,00

Pomoc społeczna plan **2.851.230,00** wykonanie **2.794.377,13** tj. **98,01%** planu
Informacja z wykonania zadań prowadzonych przez Ośrodek Pomocy Społecznej za wyjątkiem rozdz.85215 stanowi załącznik do sprawozdania z wykonania budżetu.

rozdz.85215 - dodatki mieszkaniowe

zadanie realizowane przez pracownika Urzędu Gminy. Wypłata tego świadczenia jest zadaniem własnym gminy i w całości finansowana z dochodów własnych. Na dzień 31.12.2012 wydatkowano 12.291,49 tj. 94,55%.

Edukacyjna opieka wychowawcza

plan **273.482,00** wykonanie **261.350,74** tj. **95,56%** planu
Informacja z realizacji wydatków tego działu stanowi załącznik do sprawozdania z wykonania budżetu gminy (razem z dz.801).

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

plan **513.469,00** wykonanie **496.644,45** tj. **96,72%** planu

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód – z rozdziału tego finansowane są koszty utrzymania oczyszczalni ścieków w Iłowie.

Wydatki bieżące wyniosły: plan **166.619,00 zł** wykonanie **162.280,37 zł** tj. **97,40%** planu
w tym:

- wynagrodzenia(1 etat) i składki od nich naliczone **49.537,45**
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych **112.257,66**
 - w tym:
 - * zakup energii (oczyszczalnia i pompownie) 45.617,00
 - * operat wodno – prawny 9.840,00
 - * wykonanie projektu regulaminu utrzymania czystości i porządku 8.000,00
 - * pozostałe wydatki dotyczą: zakup części zamiennych, badania lekarskiego, monitoring obiekt
- świadczenia rzeczowe dla pracownika **485,26**

Wydatki inwestycyjne: plan **50.850,00** wykonanie **50.830,00** tj. **99,96%** planu

- Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w gminie Iłów – dokumentacja projektowa, plan i wykonanie 31.150,00
- Modernizacja układu sterowni oczyszczalni ścieków w Iłowie – dokumentacja projektowa 19.680,00

2. Gospodarka odpadami – plan i wykonanie **7.000,00 zł** – za analizę sposobu naliczania opłat

za odpady – Firma Westmor

3. Koszty wywozu nieczystości, zgodnie z zawartymi umowami – 3 pojemniki przy UG
plan **8.000,00** wykonanie **7.399,46** tj. **92,49%** planu.

4. Utrzymanie zieleni w gminach, wydatki bieżące na zakup kwiatów na tereny zielone
i paliwa do kosiarki – plan **8.000,00** wykonanie **6.731,04** tj. **84,14%** planu

5. Oświetlenie ulic, placów i dróg: plan **233.000,00** wykonanie **231.289,00** tj. **99,27%** planu
Powyższa kwota stanowi koszt:

- opłaty za energię elektryczną zużytą do oświetlenia ulic 143.800,80
- koszt konserwacji urządzeń oświetlenia drogowego 87.489,10

6. Pozostała działalność plan **40.000,00** wykonanie **31.113,68** tj. **77,78%** planu

W ramach tych wydatków poniesiono koszty opieki nad bezdomnymi zwierzętami na
podstawie zawartych umów:

- z firmą usługową w Kotliskach na wylapywanie i przewóz oraz ryczałt,
- ze schroniskiem w Kotliskach na przyjęcie psów.

Razem wydatkowano 18.308,90 zł za pobyt psów z terenu gminy.

Ponadto opłacono składkę na rzecz stowarzyszenia gmin turystycznych pojezierza
gostynińskiego – 12.600,00 oraz drobne zakupy na kwotę 204,78

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

plan **1.119.890,00** wykonanie **1.118.577,92** tj. **99,88%** planu

Środki przekazane w formie dotacji podmiotowej na bieżącą działalność:

- *Gminnego Ośrodka Kultury 194.000,00
- *Gminnej Biblioteki Publicznej 100.000,00

Wydatek inwestycyjny – Rozbudowa i przebudowa Gminnego Ośrodka Kultury w Iłowie

plan **824.090,00** wykonanie **823.936,99** tj. **99,98 %** planu

Wydatki związane z tym zadaniem w roku 2012 to m. in.:

- wykonawstwo budowy 730.490,00
- roboty dodatkowe 55.403,87
- nadzór inwestorski 36.900,00
- świadectwo energetyczne 799,50
- tablice informacyjne 343,62

Zadanie realizowane w ramach Działania Odnowa i Rozwój Wsi Program PROW na lata
2007–2013, przy wykorzystaniu pożyczki na wyprzedzające finansowanie z Banku
Gospodarstwa Krajowego w kwocie 315.090,00 oraz środków własnych 508.846,99. Opłaty i
prowinzje od zaciągniętej pożyczki w BGK – 640,93.

Kultura fizyczna

plan **413.220,00** wykonanie **407.315,03** tj. **98,57%** planu

1. Obiekty sportowe – koszty funkcjonowania hali sportowej **339.315,03** w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone 200.814,61
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 137.509,74
 - w tym:
 - *zakup energii 24.653,38
 - *zakup oleju opałowego 67.086,29
 - *konserwacja boiska 5.833,89

*pozostałe zakupy i środki czystości, materiały gospod., biurowe i sanitarne	25.884,62	
* ubezpieczenie budynku hali oraz kompleksu sportowego Orlik	2.426,00	
*pozostałe wydatki: opłata za Internet, telefon komórkowy i stacjonarny, delegacje służbowe, odpis na zfs	11.625,56	
• świadczenia na rzecz osób fizycznych		990,68

2. Zadania w zakresie kultury fizycznej

plan **68.000,00** wykonanie **68.000,00** tj. **100%**

W 2012 roku przekazano dotacje celowe dla n/w organizacji pożytku publicznego wylonione w drodze konkursu, zgodnie z ustawą o pożytku publicznym i wolontariacie.:

• Stowarzyszenia kultury fizycznej „Unia Iłów”	55.000,00
• Szkolny klub sportowy „FORTUNA” /tenis stołowy/	6.500,00
• Szkolny klub sportowy „FORTUNA II” /piłka ręczna/	6.500,00

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich za rok 2012
(zgodnie z art. 269 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych)

Uchwałą Rady Gminy Nr 78/XIV/2011 z dnia 28 grudnia 2011 uchwalono Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2012–2015.

W toku wykonywania budżetu uległ zmianie załącznik Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” oraz załącznik Nr 2 pn. „Wykaz Przedsięwzięć do WPF”.

Rada Gminy podejmując Uchwałę Nr 90/XV/2012 w dniu 13 lutego 2012 zmieniła okres WPF 2012–2015 na WPF 2012–2016.

Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 19/2012 z dnia 29 marca 2012 dokonano zmian załącznika Nr 1, który dotyczył wykonania za rok 2011 – dostosowano wykonanie do stanu na 31 grudnia 2011. Następne zmiany dotyczyły lat 2013 – 2016 prognozowanych dochodów, wydatków, przychodów budżetowych oraz długu.

Uchwałą Nr 108/XIX/2012 z 5 czerwca 2012 wprowadzono zmiany, które miały wpływ na wynik finansowy budżetu, ze względu na zwiększenie przychodów i wydatków budżetowych z tytułu wolnych środków w kwocie 438.000,00 zł. Ponadto dokonano zmian załącznika Nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć do WPF” wprowadzając zadanie finansowe z wydatków bieżących do realizacji w latach 2012 – 2016 pn. „świadczenie usług w zakresie oświetlenia, eksploatacji i konserwacji urządzeń oświetleniowych na terenie Gminy Iłów”.

W drugim półroczu 2012 roku dwukrotnie dokonano zmian załącznika Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa”, które polegały na zmianie wyniku finansowego poprzez zaciągnięcie kredytów długoterminowych na finansowanie planowanego deficytu budżetu z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych, tj:

- kredyt 600.000,00 zł
- kredyt 230.000,00 zł

Ostatnią zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto Uchwałą Rady Gminy Iłów Nr 140/XXIV/2012 z dniem 20 listopada. Wpływ na zmianę wyniku finansowego budżetu gminy Iłów miały następujące zmiany:

- zmniejszenie przychodów budżetu z tytułu pożyczki na wyprzedzające finansowanie z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. Budowa kompleksu sportowego – rekreacyjnego w Brzozowie Starym o kwotę **58.631,15**
- zwiększenie rozchodów budżetu z tytułu spłaty pożyczki na wyprzedzające finansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie **107.801,85** (na podstawie pisma Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego z dnia 30 października 2012 o wysokości refundowanej spłaty pożyczki w wysokości 333.567,00 podjęcie pożyczki w kwocie 441.368,85 zł). Kwota 107.801,85 wynika z braku refundacji przez jednostkę płatniczą

kosztów uznanych za niekwalifikowalne.

- aneksy spłaty kredytów bez wydłużenia terminu z dnia 15 listopada 2012 z Bankiem Spółdzielczym w Iłowie (dot. kredytu 1.604.000,00 oraz 624.651,00)
- zmiany spłat planowanego kredytu 230.000,00 zł. do roku 2019.

Ponadto w niewielkim zakresie dokonano korekty prognozowanych dochodów ogółem oraz wydatków na lata 2013 – 2019.

W wykazie przedsięwzięć Gmina Iłów na dzień 31 grudnia 2012 roku posiada 2 zadania. Dotyczą one podpisanych umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki.

Pierwsze przedsięwzięcie polega na rozwoju elektronicznej administracji w samorządach woj. mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa mazowieckiego – poprawa funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego woj. mazowieckiego i optymalizacja utrzymania tych jednostek. Plan 977,09, wykonanie 970,91, tj. 99,37% planu.

Drugie przedsięwzięcie polega na usługach oświetlenia, eksploatacji i konserwacji urządzeń oświetleniowych na terenie Gminy Iłów – poprawa jakości usług oświetlenia. Wykonano w kwocie 231.289,90 tj. 99,27% planu.

Uzupełnienie do art. 269 pkt 2 ustawy z 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych

W planach budżetu na rok 2012 przyjęto dwa zadania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 tj.:

1.Budowa kompleksu sportowo – rekreacyjnego w Brzozowie Starym Gmina Iłów – plan 665.500,00 zł (165.500,00 zł – dochody jst, 500.000,00 zł pożyczki z BGK na wyprzedzające finansowanie)

2.Rozbudowa i przebudowa Gminnego Ośrodka Kultury w Iłowie – plan 658.090,00 zł (343.000,00 zł – dochody własne jst, 315.090,00 zł pożyczki z BGK na wyprzedzające finansowanie)

W toku wykonywania budżetu plany na realizację w/w zadań były zmieniane kilkakrotnie.

1.Budowa kompleksu sportowo – rekreacyjnego w Brzozowie Starym Gmina Iłów. Uchwałą Rady Gminy 108/XIX/2012 z dnia 5 czerwca 2012 zwiększono plany na w/w inwestycje. Po zmianach plan wyniósł 815.500,00 zł w tym:

- dochody własne jst. 315.500,00 zł
- pożyczka z BGK 500.000,00 zł

Na podstawie złożonej faktury od wykonawcy na kwotę 735.614,75 zł zgodnie z umową, dokonano dekretacji zgodnie z ustaleniami Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie w dniu 30 października 2012:

- środki pożyczki z BGK 441.368,85 zł
- środki własne 294.245,90 zł

Razem: 735.614,75 zł

Z kwoty pożyczki na wyprzedzające finansowanie zaplanowanej w wysokości 500.000,00 zł wykorzystano kwotę 441.368,85 zł, czyli o 58.631,15 zł mniej.

Na podstawie pisma z dnia 30 października 2012 r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie poinformowano, że zostanie zrefundowana beneficjentowi pożyczka w kwocie 333.567,00 zł.

Zadekretowano fakturę wykonawcy na kwotę pożyczki: 441.368,85 zł.

- Spłata pożyczki przez płatnika
tj. Agencje Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa: 333.567,00 zł
- Różnica do spłaty: 107.801,85 zł

W związku z zaistniałą sytuacją wystąpiła potrzeba urealnienia planów, która nastąpiła Uchwałą Rady Gminy 141/XXIV/2012 w dniu 20 listopada 2012r. Do planów wprowadzono spłatę pożyczki w kwocie 107.801,85 z dochodów własnych jst oraz zmniejszono przychody i wydatki o kwotę 58.631,15. Plan po zmianach wyglądał w następujący sposób:

- środki własne: 326.800,00 zł
- środki pożyczki: 441.368,85 zł

W listopadzie 2012 uregulowano pozostałe płatności w kwocie 31.005,91 zł.

1. Rozbudowa i przebudowa Gminnego Ośrodka Kultury w Iłowie

Plany na realizację tej inwestycji zmieniały się czterokrotnie uchwałami Rady Gminy (108/XIX/2012, 130/XXIII/2012, 141/XXIV/2012, 157/XXVII/2012). Plany po zmianach kształtowały się następująco:

- środki własne 509.000,00 zł
 - środki pożyczki 315.090,00 zł
- Razem: 824.090,00 zł

W miesiącu listopadzie dokonano dekretacji za wykonawstwo 730.490,00 (315.090,00 zł – środki pożyczki BGK, 415.400,00 – środki własne) oraz nadzór inwestorski 36.900,00 zł. Ponadto zapłacono pozostałe płatności w kwocie 56.466,99 zł.

ROZLICZENIE SPŁATY KREDYTÓW I POŻYCZEK ZA 2012r

1) pożyczka umarzalna z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie – umowa z dnia 20.11.2008r z przeznaczeniem na rozbudowę i modernizację Stacji Uzdatniania Wody w Iłowie **1.500.000,00 zł**

spłaty w latach 2009 – 2012

spłacono w 2009r	375.000,00 zł + odsetki	48.325,46
spłacono w 2010r	375.000,00 zł + odsetki	32.994,79
spłacono w 2011r	375.000,00 zł + odsetki	19.733,07
spłacono w 2012r	375.000,00 zł + odsetki	6.744,80
spłacono pożyczkę w całości		

2) kredyt zaciągnięty w Nadwiślańskim Banku Spółdzielczym – umowa z 30.04.2010r na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości **987.000,00 zł**
spłaty w latach 2011 – 2013

w 2010r spłacono odsetki w wysokości 18.156,51

w 2011r spłacono 329.000,00 zł + odsetki 46.901,86

w 2012r spłacono 329.000,00 zł + odsetki 34.389,11

3) kredyt zaciągnięty w BS Iłów – umowa z dnia 29.06.2010r z przeznaczeniem na budowę kompleksu sportowego „Moje Boisko Orlik 2012” w kwocie **500.000,00 zł.**

spłaty w latach 2011 – 2013

w 2010r spłacono odsetki w wysokości 7.047,20

w 2011r spłacono 150.000,00 zł + odsetki 19.072,05

w 2012r spłacono 200.000,00 zł + odsetki 13.462,44

4) pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – umowa z dnia 08.12.2010r w kwocie **785.000,00 zł**
z przeznaczeniem na zadanie: wodociągowanie wsi nadwiślańskich
spłaty w latach 2011 – 2014

spłacono w 2011r 200.000,00 zł + odsetki 24.780,48

spłacono w 2012r 200.000,00 zł + odsetki 17.597,23

- 5)kredyt zaciągnięty w BS Hów – umowa z dnia 15.04.2011r z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości **1.161.800,00 zł**
 spłaty w latach 2012 – 2014
 w 2011r spłacono odsetki w wysokości 24.866,91
 w 2012r spłacono 250.000,00 zł + odsetki 52.185,33
- 6)kredyt zaciągnięty w BS Hów – umowa z dnia 10.05.2011r z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne: uporządkowanie gospodarki ściekowej w północnej części Osady Hów oraz budowa wodociągu Hów – Wołyńskie w wysokości **416.000,00 zł**
 spłaty w latach 2012 – 2014
 w 2011r spłacono odsetki w wysokości 13.717,53
 w 2012r spłacono 100.000,00 zł + odsetki 21.043,39
- 7)kredyt zaciągnięty w Nadwiślańskim Banku Spółdzielczym – umowa z 08.07.2011r z przeznaczeniem na przebudowę drogi gminnej Łady – Pieczyńska Łowickie w wysokości **215.223,00 zł**
 spłaty w latach 2012 – 2014
 w 2011r spłacono odsetki w wysokości 5.579,21
 w 2012r spłacono 50.000,00 zł + odsetki 10.890,61
- 8)kredyt zaciągnięty w BS Hów – umowa z dnia 10.11.2011r z przeznaczeniem na finansowanie deficytu budżetowego związanego z realizacją zadań inwestycyjnych w wysokości **200.000,00 zł**
 spłaty w latach 2012 – 2013
 w 2011r spłacono odsetki w wysokości 991,13
 w 2012r spłacono 100.000,00 zł + odsetki 7.985,93
- 9)kredyt zaciągnięty w BS Hów – umowa z dnia 30.05.2012r z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytów i pożyczek w wysokości **1.604.000,00 zł**
 spłaty w latach 2013 – 2016
 w 2012r spłacono odsetki w wysokości 22.254,37
- 10)kredyt zaciągnięty w BS Hów – umowa z dnia 27.08.2012r z przeznaczeniem na poprawę Infrastruktury Drogowej w Gminie Hów – Przebudowa Ciągów Drogowych w wysokości **624.651,00 zł**
 spłaty w latach 2013 – 2015
 w 2012r spłacono odsetki w wysokości 9.461,66
- 11)kredyt zaciągnięty w BS Hów – umowa z dnia 20.12.2012r z przeznaczeniem na kredyt długoterminowy na finansowanie planowanego deficytu w wysokości **230.000,00 zł**
 spłaty w latach 2013 – 2019
 w 2012 r spłacono odsetki w wysokości 343,11
- 12) pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego przeznaczona jest na wyprzedzające finansowanie pn. „Budowa kompleksu sportowo – rekreacyjnego w Brzozowie Starym, Gmina Hów” zaciągnięto w 2012r. w kwocie **441.368,85 zł**
 spłacono z dochodów własnych w roku 2012 w wysokości 107.801,85
- 13)pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego przeznaczona jest na wyprzedzające finansowanie pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku Gminnego Ośrodka Kultury

w Howie zaciągnięto w 2012r w kwocie
spłata w roku 2013

315.090,00 zł

How, 22.03.2013 r