



**Informacja o przebiegu
wykonania budżetu
GMINY SIEROSZEWICE**

**za I półrocze 2017
roku**

Sieroszewice, dnia 16.08.2017r.

Informacja
o przebiegu wykonania budżetu Gminy Sieroszewice za I półrocze 2017 roku
oraz informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji
kultury i Gminnego Zakładu Komunalnego za I półrocze 2017 r.

Budżet Gminy na 2017 r. uchwalony został w dniu 29 grudnia 2016 r. przez Radę Gminy Sieroszewice Uchwałą Nr XXIII/163/2016 w sprawie uchwały budżetowej na rok 2017.

W trakcie pierwszej połowy 2017 roku, dostosowując budżet do realnie uzyskiwanych dochodów i możliwości finansowania poszczególnych źródeł wydatków, wprowadzano niezbędne zmiany.

Szczegółowy obraz zmian przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie / podstawa dokonania zmiany	Data wprowadzenia zmian/ podjęcia uchwały	Plan dochodów / w zł /	Plan wydatków / w zł /
Plan budżetu Gminy na początek okresu budżetowego:		35.562.304,03	38.698.066,51
Uchwała Rady Gminy Nr XXIV/164/2017	14.02.2017r.	6.986,00	110.986,00
Uchwała Rady Gminy Nr XXV/180/2017	01.03.2017r.	65,00	65,00
Zarządzenie Wójta Gminy Nr 245/2017	20.03.2017r.	29.769,00	29.769,00
Uchwała Rady Gminy Nr XXVI/186/2017	30.03.2017r.	- 192.780,76	3.344.738,30
Zarządzenie Wójta Gminy Nr 252/2017	26.04.2017r.	447.501,40	447.501,40
Uchwała Rady Gminy Nr XXVII/191/2017	09.05.2017r.	180,00	180,00
Zarządzenie Wójta Gminy Nr 261/2017	23.05.2017r.	0,00	0,00
Zarządzenie Wójta Gminy Nr 267/2017	05.06.2017r.	0,00	0,00
Zarządzenie Wójta Gminy Nr 268/2017	14.06.2017r	0,00	0,00
Uchwała Rady Gminy Nr XXVIII/197/2017	29.06.2017r	191.075,75	191.075,75
Ogółem zmiana planu w I półroczu 2017 roku		482.796,39	4.124.315,45
Plan dochodów/wydatków po zmianie		36.045.100,42	42.822.381,96

Analizy realizacji budżetu dokonano w oparciu o sporządzone sprawozdania zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (t. j. Dz. U. 2016 r. poz. 1015).

Przedstawiona informacja o przebiegu wykonania budżetu jest zgodna z wymogami wynikającymi z przyjętej przez Radę Gminy Sieroszewice Uchwałą Nr XXXVII/227/2010 z dnia 24 czerwca 2010 roku. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu

gminy, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za I półrocze.

Wykonanie planowanych dochodów budżetu z poszczególnych źródeł ze wskazaniem i omówieniem przyczyn odchyień w ich realizacji

Po uwzględnieniu zmian w ciągu I półrocza 2017 roku budżet Gminy został wykonany po stronie dochodów w **54,96%** tj. na:

	plan	wykonano
Dochody ogółem	36.045.100,42 zł	19.811.868,20 zł
z tego:		
- dochody bieżące	35.118.915,42 zł	19.758.423,70 zł
- dochody majątkowe	926.185,00 zł	53.444,50 zł

w tym:

- dochody ze sprzedaży majątku 527.672,00 zł 50.216,50 zł

Zgodne ze sporządzonym sprawozdaniem Rb-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2017.

w tym:

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone **10.711.865,40 zł** **6.466.203,40 zł**

zgodnie z załącznikiem nr 1a do niniejszej informacji - Realizacja dotacji na zadania zlecone gminie w I półroczu 2017 r.

Zgodne 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: II kwartał roku 2017.

- dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3, pkt. 5 lit. a i b plan **221.035,00zł**, wykonano **0,00 zł**

w tym:

zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej informacji –Realizacja dochodów budżetowych za I półrocze 2017r.

Plan dochodów na 2017 rok związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej **40.000,00 zł** wykonano **25.459,43 zł**,

Wartość dochodów przekazanych budżetowi państwa to kwota **19.057,02 zł**. Zrealizowane dochody z tego tytułu zostały przekazane do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu. Na rzecz jednostki samorządu terytorialnego potrącono kwotę **6.402,41zł**.

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 okres sprawozdawczy: od początku roku do końca II kwartału roku 2017.

Analiza dochodów przedstawiona w załączniku do informacji wg ważniejszych źródeł ich pozyskania wykazuje, że:

-na poziomie wyższym niż planowano w stosunku do upływu czasu kalendarzowego tj. 50,0% zrealizowano następujące dochody:

w dziale 020 Leśnictwo

- 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 (wpłaty Kół Łowieckich zgodnie z umową) 109,61%

w dziale 600 Transport i łączność

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (za zajęcie pasa drogowego – wpłata jednorazowa) 99,99 %

w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (wpłaty zgodnie z umową) 85,79 %

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (wpłata jednorazowa w pełnej wysokości) 100,00 %
- wpływy z pozostałych odsetek 71,36 %

w dziale 750 Administracja państwowa

- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w wysokości **1.218,54** (wobec braku osób uprawnionych do dziedziczenia wymienionych w art. 931 i następnych k.c. stosownie do treści art. 931 k.c. całość spadku przypada gminie ostatniego miejsca zamieszkania spadkodawcy, tj. Gminie Sieroszewice, środki te wpłynęły w ostatnich dniach czerwca plan zostanie urealniony w III kw. br.)
- wpływy z różnych dochodów w rozdziale Urzędy Gmin (wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa) 101,52 %
- wpływy z różnych dochodów w rozdziale Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego (wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa) 58,57 %

w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej 63,32 %
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych (osoby fizyczne) 70,21 %
- wpływy z podatku od spadków i darowizn (osoby fizyczne) 57,44%
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych 120,31 %

W przypadku dochodów gminy realizowanych poprzez Urzędy Skarbowe nie ma możliwości w porę urealnić planów z uwagi na sposób i terminy przekazywania sprawozdań i dochodów i na konto budżetu gminy. Plan zostanie urealniony w III kw. br.

- wpływy z podatku rolnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 73,92 %
- wpływy z podatku leśnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 50,19%
- wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (wpłata jednorazowa za cały rok) 100,00%
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 75,40 %
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 68,26 %
- wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych 60,73 %
- wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych 70,63 %
- wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych 52,33 %
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień od osób fizycznych 52,97 %
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 67,87 %
- wpływy z opłaty skarbowej 55,36 %
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 64,12 %

Wyższe wpływy z podatków i opłat nastąpiły w związku z zapłatą całoroczną rat podatków przez niektórych podatników.

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami 60,36 %
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) 69,11 %

w dziale 758 Różne rozliczenia

- część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa 61,54%

w dziale Oświata i wychowanie- rozdział Szkoły podstawowe

- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów 100,00 %
- wpływy z różnych opłat (opłata za wydanie duplikatu legitymacji szkolnej) 158,33 %
- 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 100,00 %
- wpływy z różnych dochodów (wpłata odszkodowań z PZU) 95,70 %
- wpływy z różnych dochodów **rozd. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** (wpłata za pobyt dziecka w przedszkolu w innych jst. – plan zostaje urealniany na bieżąco) 98,44 %

w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw a konkretnie opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi 53,80 %
(odchylenie nastąpiło w związku z ściąganiem zaległości poprzez wystawione tytuły egzekucyjne)
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 86,63 %
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 102,09 %
- wpływy z różnych opłat (związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska) 51,47 %

w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- wpływy ze zwrotu dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości **w rozdz. Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami** (dot. zwrotu części niewykorzystanej dotacji przez Parafię Rzymsko-Katolicką p.w. św. Jana Ewangelisty w Ołoboku na opracowanie programu prac konserwatorskich w kwocie 6.489,37 zł. wpłata jednorazowa) 99,99 %

Znacznie wyższe wykonanie dochodów w stosunku do upływu czasu kalendarzowego znajduje uzasadnienie w zasadzie otrzymywania tych dochodów i tak:

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - odchylenie w wykonaniu planu rocznego dochodów wynika z obowiązku wpłaty w I półroczu dwóch z trzech rat opłaty rocznej,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami,(60,36 %)
odchylenie z wykonania planu rocznego wynika z otrzymanej w 100,00% dotacji na:
 - zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, (100,00%);
 - dodatki mieszkaniowe (100,00%);
 - dotacja dla GOPS na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki nad obsługą zadań zleconych (100,00%);
 - Karta Dużej Rodziny (100,00%) ;
- subwencje ogólne z budżetu państwa odchylenie w wykonaniu planu rocznego dochodów wynika z przekazania 1/13 subwencji oświatowej w miesiącu lutym x 2,
- dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zostały wykonane na poziomie wyższym z uwagi na otrzymanie w wysokości 69,11%. W niektórych przypadkach 100% planowanej kwoty (pomoc w zakresie dożywiania- 100,00%, pomoc materialna dla uczniów 100,00%, zasiłki stałe 100,00%.

- na poziomie niższym niż planowano w budżecie w stosunku do upływu czasu kalendarzowego wykonano dochody z tytułu:

w dziale 600 Transport i łączność

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5, ust 3 pkt 5lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego 0,00%
- W dochodach bieżących na realizację w 2017 roku Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Typ operacji „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych”, nazwa zadania : „Przebudowa drogi gminnej w Masanowie – ul. Szeroka, gmina Sieroszewice”. Gmina po zrealizowaniu zadania złożyła wnioski o płatność na dzień sporządzania informacji środki nie wpłynęły na konto Gminy.
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 0,00 %
- dotacja celowa udzielona przez Sejmik Województwa Wielkopolskiego ze środków budżetu województwa– kwota **116.250,00** zł zostanie przekazana Gminie po zakończeniu inwestycji w zakresie remontów i przebudowy dróg gminnych, termin zakończenia prac II półrocze 2017 r./dotyczy modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Raduchowie/.

w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa

- 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 (wpłaty są zgodne z terminami wpłat w umowach) 44,17 %
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 9,52 %
(ratałne wpłaty są zgodne z terminami wpłat w umowach,)
wykonanie dochodów na poziomie **9,52 %** planu rocznego znajduje uzasadnienie w planowaniu na II półrocze do sprzedaży kilku nieruchomości, na które trwają prace przy podziale i wycenie
- wpływy z różnych dochodów 24,60 %
(zwrot za wycenę nieruchomości sporządzoną w poprzednich latach)

w dziale 750 Administracja państwowa

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (udostępnienie danych osobowych wykonanie w miarę potrzeb) 6,20 %

w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej 28,00 %
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (osoby prawne) 13,33 %

W przypadku dochodów gminy realizowanych poprzez Urzędy Skarbowe nie ma możliwości w porę urealnić planów z uwagi na sposób i terminy przekazywania sprawozdań i dochodów i na konto budżetu gminy. Plan zostanie urealniony w III kw. br.

- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych,(różnica jest minimalna nie wymaga wyjaśnień – kwota 3.406,00 zł) 49,81 %
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 39,98 %
(osoby prawne)
 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej 15,34 %
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 45,64 %
- wysokość wpływu na dochody budżetu państwa stanowi o ich wielkości przekazywanej jako udział do gmin. W Gminie Sieroszewice wpływy są niższe od planowanych, mając na uwadze I półrocze w stosunku do całego roku , o kwotę **208.979,50 zł**

w dziale 758 Różne rozliczenia finansowe

- wpływy z różnych dochodów (opłata produktowa) 43,01 %

w dziale Oświata i wychowanie

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 24,50 %
(6-ciu miesięcy, pozostało do rozliczenia 5 miesięcy, ponieważ w okresie wakacyjnym funkcjonują tylko 2 przedszkola Niska realizacja planu wynika z mniejszego niż zaplanowano zapotrzebowania na korzystanie z wychowania przedszkolnego w godzinach rozliczanych płatnie oraz ze zmiany obowiązujących przepisów w ramach objęcia nieodpłatnym wychowaniem przedszkolnym dzieci 6 letnich)).
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (wpłaty za 6 miesięcy, pozostaje 5 miesięcy) 44,17 %
- wpływy z różnych dochodów *rozd. Przedszkola* (wpłata za pobyt dziecka w przedszkolu w innym jst. – plan zostaje urealniany na bieżąco) 16,13 %

w dziale 852 Pomoc społeczna

- wpływy z usług (usługi opiekuńcze, niższe wykonanie ponieważ pomimo, że zwiększyła się ilość podopiecznych którym świadczone są usługi a odpłatność od nich jest mniejsza ze względu na niski dochód) 41,52 %
- rozdz. 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 25,60 %
(dot. funduszu alimentacyjnego)

w dziale 921Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 0,00 %
Dotyczy udzielenia z budżetu Województwa Wielkopolskiego pomocy finansowej w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na współfinansowanie dwóch projektów pn: Modernizacja centrum wsi Strzyżew – „Spełniamy nasze marzenia” i „Centrum Wsi Latowic Miejscem Integracji Wielopokoleniowej – Razem do celu” – kwota ogółem 58.000,00 zł zostanie przekazana Gminie w III kwartale br..

Pozostałe dochody gminy zostały wykonane w 50% , w niektórych przypadkach na poziomie minimalnie niższym lub wyższym niż planowano nie mającym istotnego wpływu na realizację dochodów ogółem za I półrocze 2017 roku.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych obliczonych za okres sprawozdawczy - **539.536,52 zł.**

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) – **108.995,78 zł.** Na podstawie Uchwały Nr XXXVIII/266/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 czerwca 2014r. w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości. Na to składają się grunty, budynki i budowle jednostek budżetowych Gminy (GOPS, GOK, Biblioteki, GZK, PUP i OSP).

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy:

- ❖ z tytułu umorzenia zaległości podatkowych – **3.218,00 zł**, dotyczy należności z tytułu podatków: rolny, od nieruchomości i odsetek od osób fizycznych.

Stan zaległości i nadpłat na dzień 30 czerwca 2017 roku przedstawia się następująco:

TYTUŁ DOCHODÓW	ZALEGŁOŚCI	NADPŁATY
wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	24.339,00	
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	50,00	109,14
wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	1.640,00	
wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	8.838,00	
pozostałe odsetki	214,30	
wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	8.976,05	
wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych	96,60	906,00
wpływy z podatku rolnego od osób prawnych	4,00	
wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych	75.403,46	410,40
wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych	10.568,21	464,45
wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych	1.174,10	172,00
wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych	22.776,53	91,40
wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	15,02	
wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych		769,17
zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego	569.361,81	
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata za śmieci)	34.050,21	380,40
wpływy ze zwrotu dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1.500,00	
Razem:	759.007,29	3.302,96

Stan zaległości na koniec I półrocza 2017 roku wyniósł 759.007,29 zł, w tym: zaległości podatkowe **119.013,97 zł**. Najwyższą pozycję w zaległościach stanowią zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych kwota **75.403,46 zł**, na które zostały wystawione upomnienia a w szczególnych przypadkach tytuły egzekucyjne i należności z tytułu dochodów uzyskiwanych w dziale 855 „Rodzina” rozdział 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaliczka alimentacyjna (...)” w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości **569.361,81 zł**.

Ogółem na wszystkie zaległości podatkowe zostały wystawione upomnienia;

- dotyczące zobowiązań pieniężnych 261 upomnień do osób fizycznych na łączną kwotę 35.394,41 zł; i 111 tytułów wykonawczych do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wlkp. na kwotę 25.844,89 zł.
- dotyczące podatku od środków transportowych osoby fizyczne 8 upomnienia na kwotę 12.952,00 zł. i 7 tytułów wykonawczych do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wlkp. na kwotę 11.152,00 zł.

- dotyczące opłaty za śmieci wystawiono 412 upomnień na kwotę 22.029,90 zł. I 14 tytułów wykonawczych do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wlkp. na kwotę 1.250,00 zł.

Stan nadpłat na koniec I półrocza 2017 roku wyniósł – **3.302,96 zł**, Nadpłaty wystąpiły w dochodach z najmu i dzierżawy, we wpływach z podatku od nieruchomości osoby prawne i fizyczne, w podatku rolnym i leśnym od osób fizycznych, w podatku od środków transportowych od osób fizycznych, wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych i opłatach za śmieci. W dwóch ostatnich przypadkach chodzi o zapłatę należności przez podatników na cały rok.

Zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2017.

Wykonanie wydatków budżetu w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej w podziale na wydatki bieżące i majątkowe

Po uwzględnieniu zmian w ciągu I półrocza 2017 roku budżet Gminy został wykonany po stronie wydatków w **43,56 %** tj. na:

	plan	wykonanie
ogółem	42.822.381,96 zł	18.654.382,07 zł

zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej informacji - Realizacja wydatków budżetowych za I półrocze 2017r.

z tego

- wydatki bieżące	33.790.134,27 zł	17.005.570,66 zł
- wydatki majątkowe	9.032.247,69 zł	1.648.811,41 zł

Zgodne ze sporządzonym sprawozdaniem Rb-28S sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2017,

w tym:

- wydatki na finansowanie zadań zleconych plan **10.711.865,40 zł**, wykonano **6.205.516,95 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2a do niniejszej informacji – Realizacja wydatków z zadań zleconych za I półrocze 2017r.

- wydatki majątkowe finansowane ze środków z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi plan **783.545,26 zł**, wykonano **391.795,25 zł**.

Załącznik Nr 5 do niniejszej informacji przedstawia realizację wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi na I półrocze 2017 roku

Przedstawione w załączniku nr 2 w tabeli wydatki budżetowe w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej wykazują, że :

- **na poziomie znacznie wyższym w stosunku do upływu czasu kalendarzowego zrealizowano następujące wydatki w działach:**

Dział 630 Turystyka– 100,00% planu rocznego

przyczyna odchylenia: w dziale tym zaplanowano dotację celową budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w wysokości 14.00,00 zł w I półroczu przekazano dotację w 100,00%. Rozliczenie dotacji nastąpi w III kwartale br. zgodnie z umową.

zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półrocze 2017 rok.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 51,65% planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe - inwestycyjne

Plan 80.000,00 zł. wykonano 76.987,40 zł tj. 96,23 %

W pierwszym półroczu zakończono i oddano do użytku zadania inwestycyjne pod nazwą:

- 1) „Zakup działki nr 863/1 o pow. 0,1800 ha w m. Rososzyca” pod tereny rekreacyjno wypoczynkowe OT nr 14/2017 z dnia 31.05.2017r. wartości 76.987,40 zł.

przyczyna odchylenia:

wydatki bieżące wykonano w: 18,57% niskie wykonanie planu wydatków bieżących spowodowane jest tym, że przygotowywane dokumentacje geodezyjne do sprzedaży lokali, budynków i gruntów zafakturowane będą w III kwartale 2017r.

rozdział - Gospodarka gruntami i nieruchomościami w § 4600 Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych przekazano do Agencji Nieruchomości Rolnych Oddział Terenowy w Poznaniu odszkodowanie za niedostarczenie lokalu socjalnego w kwocie 11.129,92 zł.
Pozostałe wydatki bieżące są realizowane w miarę potrzeb.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 50,18 % planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe - inwestycje

Plan 236.000,00 zł, wykonano 0,00 zł, tj. 0,00%

przyczyna odchylenia: w rozdz. 80101 Szkoły podstawowe zaplanowane wydatki inwestycyjne, będą realizowane w II półroczu 2017r. tj. w okresie wakacyjnym.

W wydatkach bieżących przekazano w 75% i wyżej odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, oraz wypłacono dodatkowe wynagrodzenie „13” i składki od nich naliczane.

Pozostałe wydatki realizowane są w miarę potrzeb.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 100,00% planu rocznego

przyczyna odchylenia: wyższe wykonanie ponieważ wydatki przekazano w 100,00% - dotację celową do realizacji stowarzyszeniom a konkretnie dla Ośrodka Hipoterapii w Latowicach zgodnie z podpisaną umową.

zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półroczu 2017 rok.

Dział 855 Rodzina – 55,91 % planu rocznego

rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze - wykonanie 61,91%

W rozdziale tym ujmuje się dochody i wydatki związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (Dz. U. poz. 195), w szczególności środki na: świadczenia wychowawcze i koszty obsługi. Celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka, opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. Świadczenie wychowawcze przysługuje w wysokości 500 zł. miesięcznie na dziecko w rodzinie i wypłacane jest przez Wójta, właściwego ze względu na miejsce zamieszkanie osoby ubiegającej się. Świadczenie wychowawcze i koszty jego obsługi finansowane są w formie dotacji celowej z budżetu państwa. Koszty za I półroczu 3.689.101,63 zł. koszty na świadczenie – 3.639.185,90 zł., koszty obsługi – 49.915,73 zł.

rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – wykonanie 47,54 %

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na: realizację świadczeń rodzinnych na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych, realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie przepisów o ustaleniu i wypłaceniu zasiłków dla opiekunów, opłacenie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych. W rozdziale tym ujmuje się również wydatki na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Rozdział ten obejmuje również rozliczenia z tytułu zaliczki alimentacyjnej dokonywane po dniu 30 września 2008 r.

Jednostka w I półroczu 2016 r. wydatkowała 2.000.361,12 zł. z czego na świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny i składki na ubezpieczenia dla podopiecznych wydatkowano 1.963.185,02 zł., a na koszty obsługi tego zadania 31.176,10 zł.

W rozdziale tym GOPS realizuje zadanie własne tj. jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – becikowe, wydatkowano 9.000,00 zł.

Kwota 3.724,09 zł. to pokryte z dochodów własnych gminy, o których mowa w art. 27 ust. 4 ustawy wydatki na podejmowanie działania wobec dłużników alimentacyjnych i obsługę wypłat świadczeń z funduszu alimentacyjnego, którą przeznaczono na wynagrodzenie dla pracowników

realizujących zadanie, zakup materiałów biurowych i zakup usług pozostałych związanych z realizacją zadania.

rozdział 85504 Wspieranie rodziny- wykonanie 44,85 %

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na wspieranie rodziny, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, m.in. na asystenta rodziny i rodziny wspierające oraz placówki wsparcia dziennego. Asystent rodziny prowadzi bezpośrednią pracę z rodzicami i dziećmi, wspiera psychicznie i emocjonalnie, służy pomocą doradczą, wychowawczą, motywującą i aktywizującą. Współpracuje z innymi pracownikami różnych instytucji pracującymi z rodziną dla dobra całej rodziny. Koszty realizacji zadania za I półrocze – 22.870,98 zł.

rozdział 85508 Rodziny zastępcze- wykonanie 85,50 %

W rozdziale tym ujmuje się także wydatki na rodzinne domy dziecka, na koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej oraz na rodziny pomocowe, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, a także dochody i wydatki związane z realizacją dodatku wychowawczego. Wydatki za I półrocze 2017 r. wynoszą 8.549,76 zł.

- **na poziomie znacznie niższym w stosunku do upływu czasu kalendarzowego zrealizowano następujące wydatki w działach:**

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 16,68% planu rocznego

w tym:

wydatki majątkowe – inwestycyjne

Plan 2.354.000,00 zł, wykonano 16.124,00 zł. tj. 0,68%

przyczyna odchylenia: zaplanowane w tym dziale zadanie inwestycyjne pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. **Latowicach**” **kwota zaplanowana** - Gmina złożyła wniosek w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w dniu 2016-11-16 o przyznanie pomocy na operację typu „Gospodarka wodno-ściekowa” złożonego w ramach poddziałania: „Wspieranie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i oszczędzanie energii” objętego PROW na lata 2014-2020. Na dzień dzisiejszy wniosek ten zgodnie z pismem nr UM15-65150-UM1500109/16 DOW.433.533.2016 z dnia 11.05.2017r. znajduje się na zatwierdzonej liście operacji informującej o kolejności przysługiwania pomocy, ale ze względu na niewystarczające środki finansowe nie może obecnie uzyskać refundacji. W związku z powyższym operacja będzie oczekiwać na dostępność środków finansowych.

Natomiast zadania pn. „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Rososzycy” będzie realizowane w II półroczu 2017 r., ponieważ w I półroczu odbywają się procedury przetargowe na zaplanowane inwestycje, lub trwają prace w toku, zapłacono projekt w wysokości 16.084,40 zł. Pozostałe zaplanowane wydatki bieżące wykonano w 95,76%.

przyczyna odchylenia: największe znaczenie zaplanowanych w tym dziale wydatków mają wydatki na zadania zlecone a konkretnie dotyczy zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania, które to wydatki (440.665,40 zł) wykonano w 100,00%.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 41,40 % planu rocznego

przyczyna odchylenia : Mieszczą się w tym dziale tylko wydatki bieżące dotyczące dopłat do zużytej wody. Wyplata nastąpiła w oparciu o wystawione pisma i kopię faktury przez Gminny Zakład Komunalny według rzeczywistego zużycia wody.

Dział 600 Transport i łączność – 25,48 % planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe - inwestycyjne

Plan 2.251.673,19 wykonano 404.248,43tj. 13,45%

przyczyna odchylenia: niskie wykonanie planu wydatków majątkowych, przyczyny stopnia zaawansowania realizacji zadań inwestycyjnych:

Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (paragraf 6300) na plan 500.000,00 zł wykonano 0,00 zł tj. **0,00%**.

Są to planowane dotacje na pomoc finansową Powiatowi Ostrowskiemu dotyczącą przebudowy dróg powiatowych i budową chodników z odwodnieniem na drogach znajdujących się na terenie Gminy Sieroszewice. Na powyższe zadania zostały podjęte Uchwały Rady Gminy Sieroszewice w dniu 14.02.2017r. i 28.06.2017r.

Dotacja ta zgodnie z podpisaną umową zostanie przekazana w III kw. 2017r. zgodnie załącznikiem nr 4 do niniejszej informacji – Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w I półroczu 2017rok i nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półroczu 2017rok.

Inwestycyjne zaplanowane do wykonania w 2017 roku są zaawansowane od 0,00% do 100,00% kosztów całkowitych

W pierwszym półroczu zakończono i oddano do użytku zadania inwestycyjne pod nazwą:

1) Wykonano i oddano do użytku wiaty przystankowe:

- w m. Masanów szt. 1 OT nr 6/2017 z dnia 31.03.2017r. o wartości 3.652,86 zł,
- w m. Sieroszewice szt. 1 OT nr 7/2017 z dnia 31.03.2017r. o wartości 4.595,43 zł,
- w m. Ołobok szt. 1 OT nr 17/2017 z dnia 30.06.2017r. o wartości 3.916,34 zł
- w m. Latowice szt. 2 OT nr 18/2017 z dnia 30.06.2017r. o wartości 7.832,68 zł

2) „Budowa chodnika w m. Bibianki” OT nr 12/2017 z dnia 31.05.2017r. wartości 49.247,22 zł; powierzchnia chodnika 350 m².

3) „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej we wsi Masanów ul. Szeroka gmina Sieroszewice’ o wartości 285.003,90 zł; długości drogi 1,1 km i szerokości 3,50 m. Zadanie to było realizowane przy współfinansowaniu ze środków unijnych.

Pozostałe zadania to zadania, których termin realizacji przypada na II półrocze zgodnie z podpisanymi umowami. Część zadań inwestycyjnych w chwili obecnej jest w trakcie wykonywania procedur przetargowych. Wiele zadań jest w trakcie realizacji ich wykonywanie trwa cały rok.

Pozostałe wydatki bieżące zrealizowano w 36,91% są realizowane w miarę potrzeb.

Dział 710 Działalność usługowa –19,93% planu rocznego

przyczyna odchylenia: niskie wykonanie planu wydatków spowodowane jest tym, że opracowywania projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania przestrzennego terenu wydawane są w miarę potrzeb. Natomiast wydatki zaplanowane na opracowanie dokumentu planistycznego - studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego zostaną zgodnie z umowa wykonane w III kw.2017r. Komisje Urbanistyczne zbierają się w miarę potrzeb.

Dział 750 Administracja publiczna – 46,42 % planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe - inwestycyjne

Plan 89.900,00 wykonano 8.770,00 zł tj. 9,36%

przyczyna odchylenia : w tym rozdziale większość wydatków inwestycyjnych będzie zrealizowane w II półroczu 2017r. tj. zakup programu antywirusowego oraz komputerów z oprogramowaniem. Zakupiono jedynie Kserokopiarkę monochromatyczną urządzenie wielofunkcyjne marki Ricoh MP2501 dla Urzędu Gminy OT nr 11/2017 z dnia 22.05.2017r. kwota 5.000,00 zł. I Licencje na korzystanie z pakietu programu komputerowego pn. PLACE OPTIVUM dla Wspólnej obsługi jednostek samorządu terytorialnego tj. Gminnego Zakładu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół i Przedszkoli OT nr 1/2017 z dnia 31.03.2017r. kwota 3.770,00 zł.

Zatrudniono w I półroczu br. mniej pracowników w ramach prac interwencyjnych, do robót publicznych, wypłacono dodatkowe wynagrodzenia roczne „13” (100,00%), oraz odprowadzono odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (100,00%).

W rozdziale 75023 – Urzędy Gmin, paragraf 4580 – pozostałe odsetki na plan 2.531,00 zł. wydatkowano 2.531,00 zł tj. 100,00% planowanych wydatków są to naliczone odsetki przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, który to w miesiącu maju br. przeprowadził kontrolę naliczania pobierania i odprowadzania składek emerytalno rentowych, zdrowotnych od umów zleceń i umów o dzieło za okres od 1.01.2013r. do 31.12.2015r. Urząd Gminy zgodnie z protokołem pokontrolnym odprowadził do ZUS zaległe składki oraz odsetki za nieterminowe przekazanie składek. Pozostałe wydatki bieżące realizowane są w miarę potrzeb.

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 49,87% planu rocznego

przyczyna odchylenia: w rozdziale 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa realizacja wydatków dotyczących prowadzenia stałego rejestru wyborców w 50,00% jest to zadanie zlecone gminie. Wydatkowano w wysokości otrzymanej dotacji.

Dział 752 Obrona narodowa – 0,00% planu rocznego

przyczyna odchylenia: w 2017 roku Gmina nie wypłacała świadczenia pieniężnego rekompensującego utracone wynagrodzenie ze stosunku pracy dla żołnierza rezerwy ponieważ nie było składanych wniosków. Świadczenie to wypłaca się na podstawie art. 119a ustawy z dnia 21 listopada 1967r. o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2015 rok , poz.144 ze zmianami) oraz rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 01.02.2000r. w sprawie szczegółowych zasad ustalania i wypłacania świadczenia pieniężnego żołnierzom rezerwy odbywającym ćwiczenia wojskowe(Dz. U. z 2000r. Nr 13, poz. 155).

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 42,30 % planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe - inwestycyjne

Plan 80.638,81 wykonano 30.574,83 zł, tj. 37,92%

przyczyna odchylenia: w tym dziale wydatki na zadania inwestycyjne zostały zrealizowane i oddane do użytku w I półroczu 2017r. pn:

- Budowa ogrodzenia przy Sali wiejskiej OSP Sławin OT 8/2017 z dnia 30.04.2017r. kwota 2.000,00 zł. (dokończenie budowy ogrodzenia);
- Położono kostkę brukową przy Sali wiejskiej w Sławinie o powierzchni 230 m² OT nr 9/2017 z dnia 30.04.2017r. na ogólną 28.277,63 zł w tym: w 2017r. wydatkowano 23.077,63 zł;
- Zakupiono zestaw przed medyczny PSP R-1 dla OSP Wielowieś OT nr 1/2017 z dnia 28.02.2017r. o wartości 5.497,20 zł.

W wydatkach inwestycyjnych na dotacje celowe do realizacji stowarzyszeniom a konkretnie jednostce na zakup samochodu strażackiego OSP Rososzyca w kwocie 40.000,00 zł zostanie przekazana w III kw. 2017r.

zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półrocze 2017 rok.

Pozostałe wydatki w OSP i zarządzania kryzysowego realizowane są w miarę potrzeb.

Dział 757 Obsługa długu publicznego – 7,26% planu rocznego

przyczyna odchylenia: ponieważ zaplanowane środki są na cały rok a w okresach kwartalnych lub miesięcznych płacone. W kwocie tej mieszczą się planowane odsetki od kredytu, który jest zaplanowany jako przychód w budżecie w wysokości 3.653.870,70 zł. W związku z tym, że inwestycje realizowane i finansowane będą w drugiej połowie roku Gmina nie miała potrzeby zaciągania wcześniej kredytu. Na dzień 30 czerwca 2017r. wykonano 1.200.000,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia – 0,00% planu rocznego

Plan 752.171,20 wykonano 0,00 tj. 0,00%

przyczyna odchylenia: Mieści się tu rezerwa ogólna w wysokości 65.000,00 zł i celowa 98.100,00 zł, w tym na realizację:

- zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – kwota 95.210,00 zł.
- rezerwę celową oświatową – 2.890,00 zł

Rozwiązanie rezerw nastąpi w miarę potrzeb w II półroczu br.

Dział 851 Ochrona zdrowia – 30,46% planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe - inwestycje

Plan 16.758,00 zł, wykonano 0,00 zł, tj. 0,00%.

przyczyna odchylenia: niskie wykonanie planu wydatków spowodowane jest tym że:

zdeklarowana kwota na pomoc finansową pozwalająca na wspólne finansowanie inwestycji polegającej na budowie Bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) Lotniczego Pogotowia Ratunkowego na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wielkopolskim ujęta w budżecie Gminy na rok 2017 nie zostanie wykorzystana w roku bieżącym, ponieważ realizacja tej inwestycji zakończy się w całości w 2018 roku. Na najbliższej Sesji Rady Gminy zostanie urealniony budżet.

zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półrocze 2017 rok.

- wydatki na programy profilaktyki zdrowotnej nie zostaną zrealizowane w 2017 rok przez Gminę ponieważ program ten realizuje Powiat Ostrowski pod nazwą „program profilaktyki zdrowotnej przeciwko zakażeniom pneumokokowym wśród dzieci urodzonych w 2015 oraz 2016 roku z terenu powiatu Ostrowskiego – Stop Pneumokokom”.
- z przeciwdziałaniem narkomanii i alkoholizmowi będą znacznie większe w miesiącach wakacyjnych, ponieważ Gmina w dużej mierze wydatkuje środki na wypoczynek dzieci i młodzieży w okresie wakacyjnym.

Dział 852 – Pomoc społeczna – 37,05 % planu rocznego

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia - wykonanie 0,37 %

w tym: wydatki majątkowe - inwestycje

Plan 600.000,00 zł, wykonano 2.200,00 zł, tj. 0,37%.

przyczyna odchylenia: w rozdz. 85203 Ośrodki wsparcia zaplanowane w tym rozdziale wydatki inwestycyjne pn. „Przebudowa i rozbudowa Dziennego Domu Wsparcia w m. Latowice” w chwili obecnej jest w trakcie wykonywania procedur przetargowych. Realizacja prac nastąpi w II półroczu 2017r.

Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej- . 63,82% planu rocznego.

Dotyczy zakupu usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego, w tym wydatki z budżetu gminy stanowiące opłaty za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej, o których mowa w art. 61 ust. 2 pkt 3 i ust. 3 ustawy o pomocy społecznej. Są to zadania własne gminy na które jednostka w I półroczu 2017 r. wydatkowała kwotę 108.494,23 zł.

Rozdział 85205 Zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie- wykonanie 29,91%

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na realizację zadań, o których mowa w ustawie z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz. U. Nr 180, poz. 1493, z późn. zm)

Obowiązek spoczywa na organach administracji rządowej oraz organach jednostek samorządu terytorialnego. Zespół Interdyscyplinarny ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie w Gminie Sieroszewice realizuje program opracowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieroszewicach. Wydatki I kwartał 2017 r. dotyczą szkolenia zespołu o tematyce: Zakres prac

Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Zespołu Interdyscyplinarnego – nowe cele, zadania oraz sposoby realizacji.

Rozdział 85213 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.- wykonanie 53,50%

Ujmuje się wydatki na opłacenie składki zdrowotnej za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (Dz. U. poz. 567) W tym rozdziale jednostka opłaca składkę na ubezpieczenie zdrowotne za osoby otrzymujące zasiłki stały i świadczenia pielęgnacyjne.

Wykorzystanie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa w I półroczu 2017 r to kwota 24.013,80 zł.

Dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących gmin za I półrocze to kwota 12.071,29 zł.

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe. –wykonanie 38,83 %

W rozdziale tym kwota 65.501,45 zł. stanowi koszty na realizację bieżących zadań własnych tj. zasiłki celowe i okresowe przysługujące w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, możliwość utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów zabezpieczenia społecznego.

Kwota 53.356,98 zł. stanowi wkład własny na realizację w/w zadania, w tym kwota 17.600,00 zł. to koszt pokrycia kolonii letnich w Mikoszewie dla 22 dzieci z gminy Sieroszewice.

Kwota 12.144,47 zł. stanowi zasiłki okresowe.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe- wykonanie 19,41 %

Dodatki mieszkaniowe przysługują osobom jeżeli średni miesięczny dochód na jednego członka gospodarstwa domowego w okresie 3 m-cy nie przekracza 175% kwoty najniższej emerytury w gospodarstwie jednoosobowym i 125% tej kwoty w gospodarstwie wieloosobowym przy spełnieniu kryteriów zawartych w ustawie o dodatkach mieszkaniowych. W I półroczu wydatkowano kwotę 3.564,59 zł.

W rozdziale tym ujmuje się m.in. wydatki związane z wypłatą dodatku energetycznego, o którym mowa w art. 5c-5g ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne (Dz. U. z 2012 r. poz. 1059, z późn. zm.) Koszt 6 m-cy 2017 r. to 423,17 zł. Koszt świadczenia – 414,87 zł. a obsługa zadania 8,30 zł.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe – wykonanie 84,06 %

Wydatki związane z przyznawaniem i wypłacaniem zasiłków stałych na podstawie ustawy o pomocy społecznej. Wypłata zasiłku stałego należy do zadań własnych realizowanych przez gminę. Zasiłek stały jest świadczeniem obowiązkowym, przysługującym na podstawie art. 37 ustawy o pomocy społecznej osobom niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnym do pracy i spełniającym kryterium dochodowe.

W I półroczu 2017 r. wypłacono 140.281,39 zł. z czego 136.890,00 zł. stanowi dotacja, 3.391,39 zł. środki własne.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej - wykonanie 51,22 %

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na wynagrodzenia pracowników socjalnych, pracowników wykonujących usługi opiekuńcze, kierownika, księgowego, pochodnych od wynagrodzeń, zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, usług, koszty utrzymania jednostki i w I półroczu wydatkowano 333.487,39 zł.

W rozdziale tym ujmuje się również wynagrodzenia za sprawowanie opieki, o którym mowa w art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2013 r. poz. 182, z późn. zm.). Przedmiotowe wynagrodzenie wypłacane jest opiekunowi prawnemu w wysokości ustalonej przez sąd. Środki na realizację pochodzą z dotacji. Za 6 miesięcy 2017 r. wypłacono 13.146,46 zł. z czego na wynagrodzenie dla opiekuna 12.952,20 zł. a 194,20 zł. na koszty obsługi.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania- wykonanie 31,83%

W rozdziale tym mieszczą się wydatki związane z realizacją ustawy Pomoc państwa w zakresie dożywiania. Programem objęte są dzieci w szkołach i przedszkolach oraz osoby dorosłe. Jest to zadanie własne gminy a wydatki pokrywane są częściowo z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań. Koszt półrocza to kwota 22.206,26 zł.

Rozdział 85295 Pozostała działalność- wykonanie 23,81%

przyczyna odchylenia: niższe wykonanie ponieważ przekazano w 100,00% - dotację celową do realizacji stowarzyszeniom zgodnie z podpisaną umową.

zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półrocze 2017 rok.

Pozostałe wydatki bieżące będą realizowane w miarę potrzeb.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 23,24 % planu rocznego

przyczyna odchylenia: W rozdziale 85415- Pomoc materialna dla uczniów zaplanowane wydatki wykonano w 0,00 % planu rocznego (brak wykonania ponieważ w/w świadczenia zostaną wypłacone w II półroczu br.).

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 38,68% planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe- inwestycje

Plan 703.217,63 zł, wykonano 211.113,00 tj. 30,02%

przyczyna odchylenia:

Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (§ 6230) na plan 200.000,00 zł przekazano 198.600,00zł. tj. **99,30%** zgodnie z pojętą Uchwałą Nr XXXV/245/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 11 marca 2014r. w sprawie określenia zasad udzielania i rozliczania dotacji celowej na dofinansowanie realizacji przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarze Gminy Sieroszewice. Wypłata dotacji nastąpiła w I półroczu br.

Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 6610) Zgodnie z Uchwałą Nr XXI/142/2016 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 17.11.2016r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Gminę Sieroszewice porozumienia o współpracy w celu wspólnej realizacji projektu "Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej". Przekazano zgodnie z porozumieniem w 100,00% w I półroczu br.

Pozostałe dotacje zostaną przekazane po podpisaniu stosownych umów i porozumień.

zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej informacji – Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w I półroczu 2017rok i z załącznikiem nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półrocze 2017rok.

Pozostałe zadania inwestycyjne w tym dziale będą zrealizowane w II półroczu br.

przyczyna odchylenia: dotacje celowe przekazane gminie na bieżące utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt na plan 19.398,00 wykonano 9.699,00 tj. 50,00%. W 90,00% przekazano dotację dla stowarzyszeń.

zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półrocze 2017rok.

W rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami – **44,73%**

Na planowane dochody wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w wysokości 694.824,00 zł – wykonano 373.800,02 zł tj. 53,80% planu rocznego. Środki te w całości przeznaczone są na sfinansowanie wydatków z tym związanych. Wydatki zostały zrealizowane w 44,73% planu rocznego, t.j. plan 694.824,00 zł – wydatkowano 310.780,72 zł.

Pozostałe wydatki bieżące realizowano w miarę potrzeb. W drugim półroczu zostaną urealnione wydatki związane z wynagrodzeniem pracowników wykonujących obsługę biurową tego zadania.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 38,40% planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe - inwestycje

Plan 2.539.350,06 zł, wykonano 897.997,05 zł, tj. 35,36%

przyczyna odchylenia: Zaplanowane zadania inwestycyjne w tym dziale są realizowane w ramach funduszu sołeckiego na poszczególnych sołectwach. Większość tych zadań realizowane będą w II półroczu br.

W pierwszym półroczu wykonano, zakupiono i oddano do użytku zadania inwestycyjne pod nazwą:

- 1) „Modernizacja budynku sali wiejskiej w Parczewie”, OT nr 16/2017 z dnia 30.06.2017r. – wartość - 876.022,87 zł.; w tym wydatki z 2017r. to 849.786,75 zł. Inwestycja ta jest współfinansowana ze środków unijnych.
Zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do niniejszej informacji przedstawia realizację wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi na I półrocze 2017 roku.
- 2) „Wykonano altankę drewnianą przy Sali Wiejskiej w Westrzy”, OT nr 13/2017 z dnia 31.05.2017r. – wartość - 21.000,00 zł.;
- 3) „Utwardzono teren pod wiatą blaszaną w m. Psary” z kostki brukowej, OT nr 10/2017 z dnia 30.04.2017r. – wartość - 6.000,00 zł.;

Planowane w budżecie Gminy roczne dotacje podmiotowe i celowe z budżetu dla samorządowych instytucji kultury zostały wykonane w następujący sposób:

Gminny Ośrodek Kultury

plan dotacji podmiotowej -	405.000,00 zł	wykonanie –	202.500,00 zł	50,00%
plan dotacji celowej -	171.135,14 zł	wykonanie -	0,00 zł	0,00%
dotacja celowa z przeznaczeniem na termomodernizację budynku GOK – 95.000,00 zł i dachu – 76.135,14 zł.				

Biblioteki

plan dotacji podmiotowej -	360.000,00 zł	wykonanie –	180.000,00 zł	50,00%
plan dotacji celowej -	594.000,00 zł	wykonanie -	0,00 zł	0,00%
dotacja celowa na realizację zadania pn. „Budowa biblioteki i Klubu Seniora w Strzyżewie”.				

Przekazano 40.000,00 zł tj. 80,00 % planowanej dotacji celowej z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanych do sektora finansów publicznych. Dotyczy Parafii Rososzyca na remont zabytkowego kościoła.

W całości planowanej kwoty dotacji przekazano w 95,71% na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.

zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półrocze 2017 rok.

Pozostałe wydatki bieżące realizowano w miarę potrzeb.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport – 38,56% planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe - inwestycje

Plan 61.940,00 zł, wykonano 796,40 zł, tj. 1,29 %

przyczyna odchylenia: niskie wykonanie planu wydatków związane z realizacją planowanych inwestycji w drugim półroczu.

Pozostałe wydatki bieżące realizowano w miarę potrzeb i dotyczą głównie utrzymania boisk sportowych ORLIK-2012 w Sieroszewicach i Wielowski.

Na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu przekazano 68,24% planowanych dotacji,

zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półrocze 2017 rok.

Wysokość zrealizowanych wydatków majątkowych w I półroczu 2017 roku w stosunku do zrealizowanych wydatków ogółem stanowi **8,84%**.

Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w I półroczu 2017 roku przedstawia załącznik nr 4 do niniejszej informacji.

Minimalne odchylenia w wykonaniu planowanych wydatków znajdują uzasadnienie w realizacji budżetu przyjętego uchwałami oraz w realizacji zadań nałożonych ustawami.

W I półroczu 2017 r. w wydatkach bieżących planowane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (pochodne od wynagrodzeń) łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym zostały wykonane:

- na plan 13.084.030,60 zł wykonano 6.597.691,85 zł. tj. w **50,43 %**. Plan nie budzi zastrzeżeń co do pełnego zabezpieczenia środków na ten cel na przestrzeni całego roku we wszystkich działach klasyfikacji budżetowej, ponieważ w I kwartale 2017 roku wypłacono w 100,00% dodatkowe wynagrodzenie roczne „13” wraz z pochodnymi.

Wykonanie wydatków na programy finansowane z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy

Na I półrocze 2017 roku wskazuje wykonanie ogółem **64,53 %**.

Na dzień 30 czerwca 2017 roku do realizacji zaplanowano trzy zadania w tym dwa z Programu Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 i jeden z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Szczegółową informację zawiera Załącznik Nr 5 do niniejszej informacji przedstawia realizację wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi na I półrocze 2017 roku.

Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu

Planowane przychody w kwocie **7.538.765,38 zł** w I półroczu br. wykonano w **5.084.894,68 zł**. tj. **67,45 %**. Wprowadzono wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. W I półroczu uruchomiono z planowanego kredytu pierwszą ratę w wysokości 1.200.000,00 zł.

Na planowane rozchody w kwocie **761.483,84 zł** spłacono kredyty w I półroczu br. w wysokości **380.741,90 zł**, tj. 50,00 %.

zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej informacji – Przychody i rozchody budżetu w 2017 roku,

i sprawozdaniem- Rb - NDS sprawozdanie o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2017.

Stan zadłużenia i zobowiązań w tym wymagalnych:

Łączna kwota zadłużenia ogółem z tytułu zaciągniętych kredytów na dzień 30 czerwca 2017 roku wynosi **2.290.741,94 zł**.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb – Z kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji jednostki samorządu terytorialnego wg stanu na koniec II kwartału 2017 roku.

Jak wynika ze sprawozdania Rb-28S - sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostek samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2017 zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego (I półrocza 2017 roku) ogółem wynoszą **96.653,63 zł**. Są to niewymagalne zobowiązania z tytułu:

1. umów zlecenia i naliczanych od nich składek na ubezpieczenie społeczne, składek na Fundusz Pracy od opiekunów świetlic środowiskowych i boisk sportowych ORLIK kierowców OSP, i inne – kwota 23.197,22 zł.,
2. opłat za ubezpieczenia majątkowe płatne w II półroczu br. – kwota 13.455,50 zł;
3. składka członkowska do Stowarzyszenia Cystersów – kwota 1.750,00 zł;
4. zakupu materiałów – kwota 807,19 zł;
5. zużycia energii – kwota 1.519,30 zł;
6. zakupu usług pozostałych – kwota 54.381,64zł ;
7. zakup usług w innych j.s.t. – kwota 657,15 zł.
8. opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 531,51 zł;
9. wydatków inwestycyjnych – kwota 354,12 zł.

Zapłata w/w zobowiązań nastąpi w miesiącu lipcu br. z wyjątkiem ubezpieczeń majątkowych, które zgodnie z podpisanymi polisami zostaną zapłacone w miesiącu sierpniu br.

Na koniec I półrocza roku Gmina Sieroszewice nie posiada zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw towarów i usług.

Zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2017.

Poza tym Gmina nie posiada innych zobowiązań i wierzytelności finansowych i nie udzielała poręczeń ani gwarancji.

Realizacja zadań zleconych

Realizacja wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej przebiegała w stopniu nieznacznie niższym niż otrzymane dotacje celowe. Na planowane dotacje związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych w kwocie **10.711.865,40 zł** otrzymano kwotę **6.466.203,40 zł** tj. 60,36 % planu.

zgodnie z załącznikiem nr 1a do niniejszej informacji – Realizacja dotacji na zadania zlecone Gminie w I półroczu 2017r. i zgodnie ze sprawozdaniami: Rb-50 sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami okres sprawozdawczy: II kwartał roku 2017,

Wykonanie wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej wyniosło kwotę **6.205.516,95 zł** tj. **57,93 zł** planu i jest niższe od otrzymanych dotacji o kwotę 260.686,45 zł.

zgodnie z załącznikiem nr 2a do niniejszej informacji – Realizacja wydatków z zadań zleconych za I półroczu 2017r. i zgodnie ze sprawozdaniami: Rb-50 sprawozdanie o wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami okres sprawozdawczy: II kwartał roku 2017.

Realizacja dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska z przeznaczeniem na ochronę środowiska.

Gmina środki z tego tytułu otrzymuje bezpośrednio do budżetu

Plan dochodów	361.000,00 zł	wykonano	185.791,46 zł tj.	100,01 %
Plan wydatków	476.764,63 zł	wykonano	198.640,00 zł tj.	41,66%

Załącznik Nr 8 do niniejszej informacji przedstawia realizację dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za I półroczu 2017r.

W związku z podjętą Uchwałą Nr IV/22/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 05 marca 2015r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki, w budżecie gminy realizacja tego funduszu wygląda następująco:

Plan wydatków ogółem z poszczególnych sołectw wynosi **362.439,83 zł** natomiast wykonanie za I półroczu ogółem z poszczególnych sołectw to **134.723,09 zł** tj. **37,17%**.

Załącznik Nr 9 do niniejszej informacji - Realizacja wydatków z funduszu sołeckiego za I półroczu 2017r. szczegółowo przedstawia realizacje w/w wydatków.

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Realizacja dochodów i wydatków dochodów własnych

Dochody i wydatki o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zostały utworzone zgodnie z Uchwałą Nr III/12/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 29 grudnia 2010r. w sprawie określenia jednostek budżetowych gromadzących dochody na wydzielonym 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 w następujących placówkach:

- w Zespole Szkół w Sieroszewicach
- w Zespole Szkół w Wielowisi

Wykonanie planowanych dochodów.

Plan finansowy dochodów na 30.06.2017r. wynosił **34.973,58 zł**, dochody wykonano na kwotę **13.680,40 zł** tj. **39,12%**.

W Zespole Szkół w Sieroszewicach realizowano dochody z tytułu wynajmu hali sportowej oraz czynszu z pomieszczeń - kwota 7.695,60 zł, tj. 30,78%

W Zespole Szkół w Wielowisi dochody realizowane były z tytułu dzierżawy, wynajmu Sali sportowej i odszkodowań z tytułu ubezpieczenia mienia – kwota 5.984,80 zł, tj. 60,01%.

Wykonanie planowanych wydatków.

Plan finansowy wydatków na 30.06.2017r. wynosił **34.973,58 zł**, wydatkowano kwotę **2.045,11 zł** tj. **5,85 %**.

Wydatki jak wyżej zostały zrealizowane przez zespół Szkół w Wielowisi, zakupiono puchary oraz zapłacono remont pokrycia dachowego ze środków uzyskanych z odszkodowania.

Ogółem stan środków obrotowych na koniec I półrocza wynosi – **11.635,39 zł**.

zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej informacji – Realizacja planu dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art.223 ust.1 ustawy o finansach publicznych na I półrocze 2017r.

Powyższe dane są zgodne ze sprawozdaniem Rb – 34S sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych okres sprawozdawczy: od początku roku 2017 do końca 2 kwartału roku 2017.

Informacja o wykonaniu planu finansowego Gminnego Zakładu Komunalnego za I półrocze 2017 rok

Gminny Zakład Komunalny w Sieroszewicach działa jako samorządowy zakład budżetowy, jego główną działalnością jest zaopatrywanie mieszkańców w wodę pitną oraz odbiór ścieków. Przychody i koszty na rok 2017 w I półroczu przeanalizowano w oparciu o sprawozdanie Rb-30 na dzień 30.06.2017 oraz ewidencję analityczną do poszczególnych kont.

Planowane przychody na 2017r. **1.812.718,00** zrealizowano w 52,39 % tj. **949.661,52**

Przychody osiągnięte w tym okresie to:

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej , kosztów upomnienia	1.169,56
- najem lokali mieszkalnych i użytkowych	20.704,39
- za wodę i ścieki	716.343,37
- dopłaty do wody	29.649,32
- dopłaty do ścieków	34.994,43
- centralne ogrzewanie	6.292,79
- pozostałe usługi	49.232,90
- odsetki	1.174,76
- dotacje przedmiotowe z budżetu	90.100,00

949.661,52

Gminny Zakład Komunalny osiąga przychody ze sprzedaży wody mieszkańcom gminy Sieroszewice oraz miejscowości Sadowie w gminie Ostrów Wlkp, za odprowadzenie ścieków z miejscowości Rososzycza, Sieroszewice i Psary, za wywóz nieczystości ze zbiorników bezodpływowych oraz szamb ekologicznych. Wykonujemy podłączenia do sieci wodociągowej i kanalizacyjnej mieszkańcom naszej gminy.

Dokonujemy również sprzedaży jednostkom samorządowym gminy, jak również wykonujemy różne zadania na rzecz Gminy.

Stan środków obrotowych na początek roku wynosił **84.651,87**.

Planowane koszty na 2017 r.- **2.086.162,00** zł zrealizowano w 40,19 % tj. **838.493,00**

Koszty poniesione w 2017 roku związane były z działalnością zakładu:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – **2.104,35** tj. 21,04 %
- wynagrodzenia osobowe pracowników- **300.498,92** tj. 51,87 %
- składki na ubezpieczenia społeczne – **47.244,28** tj. 44,23 %
- składki na Fundusz Pracy- **5.132,68** tj. 41,94 %
- zakupy materiałów tj. paliw, materiałów instalacyjnych, budowlanych, elektrycznych, biurowych, części zamiennych, śr. czystości, i innych – **125.528,62** tj. 76,76 %
- zakup energii – **145.945,60** tj. 45,61 %
- zakup usług remontowych – **69.257,76** tj. 26,46 %
(prace remontowe inst. elektrycznej w mieszkaniach komunalnych- 3.075,00, prace remontowe urządzeń wodociągowych w SUW Sieroszewice-39.000,00, remont pomp w SUW Biernacice – 3.960,00 , malowanie i piaskowanie w SUW Psary – 19.843,90 , remont koparki – 1.578,86 , remont prasy mechanicznej – 1.800,00)
- zakup usług zdrowotnych- **140,00** tj. 14,00 %
- zakup usług pozostałych tj. usługi transportowe, naprawa sprzętu i transportu, usługi kominiarskie, usługi administrowania i c.o., usługi koparką, badania wody i ścieków, serwis programu i inne – **79.980,25** tj. 84,25 %
- zakup usług telekomunikacyjnych – **3.224,45** tj. 44,17 %
- podróże służbowe krajowe- **10.319,60** tj. 55,87 % ,
- różne opłaty i składki tj. opłaty za korzystanie ze środowiska, za dozór techniczny, za środki transportowe, ubezpieczenia – **36.063,00** tj. 36,06 %
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych- **12.034,00** tj. 100 %
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – **1.019,49** tj. 95,29 %

Od 01.01.2017 do 30.06.2017 umorzono należności na kwotę 1.246,51 zł.

Na 30.06.2017 odpis aktualizujący należności wynosi 32.809,22 zł.

W 2017 roku otrzymano zwrot podatku dochodowego od osób prawnych za 2016 rok w kwocie 10.301,00 zł a za I półrocze 2017 r. zapłacono podatek 18.684,00 zł.

Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego wynosi **191.616,92** zł i jest wyższy od stanu na początek okresu sprawozdawczego o 106.965,05 zł.

Planowany stan środków obrotowych na koniec 2016 roku 127.161,00.

Stan środków pieniężnych w banku na dzień 30.06.2017 r. wynosi **48.686,70** zł. i jest większy od stanu na dzień 01.01.2017r. o 45.937,82 zł.

Należności netto na dzień 30.06.2017 r. wynoszą **146.041,31**zł. i w porównaniu ze stanem na 01.01.2017 r. są większe o 19.576,87 zł.

Na kwotę należności netto składają się :

- należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług -	169.510,39 zł
- należności z tytułu podatku VAT	+ 9.340,14
pomniejszone o odpis aktualizujący należności	- 32.809,22 zł.

Pozostałe środki obrotowe na 30.06.2017 r. wynoszą **1.547,83** zł. - w porównaniu ze stanem na początek roku 2017 są wyższe o 99,29 zł. (olej napędowy w zbiorniku ciągnika- 113,20 ,

koparko-ładowarki – 373,97 zł, samochodu VOLVO – 423,44 zł i agregatów prądotwórczych – 637,22 zł)

Zobowiązania na koniec I półrocza roku 2017 wynoszą **4.658,92** zł. – z tytułu zakupu dóbr i usług.

Zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej informacji - Realizacja planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego za I półrocze 2017r.

Powyższe jest zgodne ze sprawozdaniem Rb – 30S sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych okres sprawozdawczy: do dnia 30 czerwca roku 2017.

Załączniki do sprawozdania:

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

Sieroszewice, dnia 16.08.2017r.

Sporządziła:
Teresa Grzeszczyk
Skarbnik Gminy