SPRAWOZDANIE

roczne z wykonania budżetu Gminy Sieroszewice za 2007 rok

Zgodnie z postanowieniem art. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005r. Nr 249, poz. 2104 ze zmianami) Wójt zobowiązany jest przedstawić w terminie do dnia 20 marca organowi stanowiącemu sprawozdania roczne z wykonania budżetu zawierające zestawienia dochodów i wydatków wynikających z zamknięcia rachunków budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczegółowości nie mniejszej niż w uchwale budżetowej. Wójt przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Analizy realizacji budżetu za 2007 rok dokonano zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 27 czerwca 2006 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej /Dz. U. z 2006r. Nr 115 poz.781 / w oparciu o sporządzone sprawozdania :

Rb – ST roczne sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych samorządowych jednostek budżetowych/ jednostek samorządu terytorialnego na koniec 2007 roku

Rb- 27 S miesięczne / roczne sprawozdanie wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31.12.2007 roku.

Rb-27 ZZ kwartalne sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań jednostek samorządu terytorialnego ustawami, za okres od początku roku do końca IV kwartału roku 2007

Rb-28 S miesięczne / roczne sprawozdanie z wykonania planów wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31.12.2007 roku

Rb-30 półroczne / roczne sprawozdanie z wykonania planów zakładów budżetowych za okres od początku roku do dnia 31.12.2007 roku.

Rb-33 półroczne / roczne sprawozdanie z wykonania planów finansowych funduszy celowych nie posiadających osobowości prawnej za okres od początku roku do dnia 31.12.2007 roku.

Rb -34 kwartalne sprawozdania z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych za okres od początku roku 2007 do końca czwartego kwartału 2007

Rb-PDP półroczne / roczne sprawozdanie z wykonania podstawowych dochodów podatkowych gminy za okres od początku roku do dnia 31.12.2007 roku.

Rb-NDS kwartalne sprawozdanie o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do 31.12.2007 roku.

Rb- Z kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31.12.2007 roku.

Rb-N kwartalne sprawozdanie o stanie należności jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 30.12.2007 roku.

Rb-50 o dotacjach i wydatkach budżetowych wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za IV kw. 2007 roku.

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

Wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł

Jak wygląda realizacja budżetu po stronie dochodów przedstawia **załącznik Nr 1** do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczegółowości nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2007 z uwzględnieniem procentowego stosunku.
W roku 2007 dochody budżetu Gminy zostały zrealizowane w wysokości **19.839.636,79 zł**., tj **100,73%** planu wynoszącego **19.695.342,00 zł.** , czyli uzyskano **144.292,79 zł** powyżej założonego planu.
W tym:

- **Dochody własne**

To wpływy budżetowe, na które władze gminy posiadają bezpośredni wpływ.
Na plan **2.079.773,00 zł** wykonano **2.120.564,83 zł.** Wpływy budżetowe z tytułu dochodów własnych przekroczyły założenia planu o **1,96%.**

Przyczyny odchyleń w realizacji dochodów własnych
Na poziomie wyższym w stosunku do upływu czasu kalendarzowego zrealizowano następujące dochody:

§ 0310 podatek od nieruchomości od osób prawnych - **100,47%**
§ 0310 podatek od nieruchomości od osób fizycznych – **101,28%**
§ 0320 podatek rolny od osób fizycznych – **100,46%**
§ 0330 podatek leśny od osób fizycznych – **100,69%**
wyższy stopień realizacji jest następstwem skutecznej windykacji należności.
§ 0350 podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – **120,92%**
§ 0360 podatek od spadków i darowizn – **131,93%**
§ 0500 podatek od czynności cywilno prawnych osoby fizyczne – **120,55 %**
tak wysokie wykonanie w trzech przypadkach powyżej to dochody realizowane poprzez Urzędy Skarbowe. Przekazywanie ich i termin składania sprawozdań przez Urzędy nie pozwalają w porę urealnić plan dochodów.
§ 0480 wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu - **100,97%**
wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 1.008,46 zł. Wpłata nastąpiła w ostatnich dniach grudnia 2007r.
§ 0069 wpływy z różnych opłat
W wpływach z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób i fizycznych – **120,54%**
Są to dochody zrealizowane z tytułu zwrotu kosztów upomnień płaconych przez podatników. Ogółem chodzi tu o kwotę 739,54 zł więcej niż zaplanowano. Spowodowane jest to tym, że w końcu roku po wysłaniu upomnień podatnicy i komornicy intensywniej zaczęli wpłacać zaległości.
W drogach publicznych gminnych – **100,36%**
Opłata za zajęcie pasa drogowego dróg gminnych. Minimalny wzrost wykonania Wystąpił z różnicy pomiędzy planowanymi dochodami w pełnych złotych a wykonaniem w groszach.
§ 0770 wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości **– 103,44%**
Ponad planowe wpływy osiągnięto z tytułu sprzedaży majątku. W ostatnich dniach Grudnia 2007 roku wpłacono za sprzedane mieszkania komunalne tj. przed podpisaniem aktu notarialnego.
§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych – **115,79%**
Są to dochody zrealizowane z tytułu odsetek płaconych przez podatników. Uregulowano więcej zaległych należności.

§ 0920 pozostałe odsetki

za wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności – **102,49%**
Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 54,59 zł. Nie wymaga komentarza.
od środków na rachunkach bankowych GZEASiP - **109,43%**
Odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.
Wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 0,66 zł

§ 0970 wpływy z różnych dochodów

Dz. 750 rozdz. 75023 w **100,75%**
Dz. 801 rozdz. 80101 w **102,39%**
wykonano wpływy za wynagrodzenie dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa tj. naliczana prowizja od popieranych zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych 0,03%). Nie jest zbyt zawyżony poziom i nie wymaga komentarza.
Nie jest zbyt zawyżony poziom i nie wymaga komentarza.

§ 2360 dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

Dz. 750 rozdz. 75011– **106,23%**
W ostatnich dniach końca roku 2007 więcej było złożonych wniosków o wydanie dowodów osobistych. Dotyczy zrealizowanych dochodów pomniejszonych o 5% związanych z realizacją zadań zleconych. - za wydawanie dowodów osobistych. Dlatego urealnienie planu było niemożliwe.
Dz. 852 rozdz. 85212 – **164,71%**
Wpłata zaliczek przez komornika sądowego kwoty wyegzekwowanej od dłużnika alimentacyjnego z czego 50% odprowadzono do budżetu państwa a 50% to dochody własne Gminy w wysokości **2.643,57**. W ostatnich dniach grudnia komornik wpłacił zaliczkę. Urealnienie planu nie było możliwe.

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

§ 0320 podatek rolny od osób prawnych – **99,30%**
§ 0330 podatek leśny od osób prawnych – **99,99%**
§ 0330 podatek leśny od osób fizycznych – **98,31%**
§ 0340 podatek od środków transportowych od osób fizycznych – **99,99%**
§ 0410 wpływy z opłaty skarbowej - **98,18%**
§ 0460 wpływy z opłaty eksploatacyjnej – **95,45%**
§ 0490 wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – **96,33%**
§ 0069 wpływy z różnych opłat – **99,35%**
W wpływach z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych

Powyżej przedstawione minimalne odchylenia na poziomie niższym nie wymagają komentarza.

§ 0750 dochody z najmu dzierżawy składników majątkowych Skarbu państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – **95,84%**
Dochody z najmu lokali i mieszkań w budynkach administrowanych przez Urząd Gminy.

§ 0830 wpływy z usług:

Dz. 750 rozdz. 75023 za ksero, dystrybucję znaków skarbowych w Urzędzie Gminy **– 90,41 %**
Nie jest zbyt zaniżony poziom i nie wymaga komentarza. Różnicę stanowi kwota 64,27 zł.

Dz. 801 rozdz. 80104 opłaty stałe za pobyt dzieci w przedszkolu **-97,39%.**
Na niższe wykonanie miały wpływ odpisy za nieobecność dzieci w przedszkolu.
Dz. 852 rozdz. 85228 **– 95,74%**
Odpłatność za świadczone przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej usługi opiekuńcze dla osób starszych i niepełnosprawnych na niższe wykonanie miało wpływ zmniejszenie liczby godzin za usługi opiekuńcze zwłaszcza w miesiącu listopadzie i grudniu 2007r.
Dz. 900 rozdz. 90003 – **93,49%**
Dotyczy dochodów za wywóz śmieci. W miesiącu grudniu mniej dostarczono śmieci na składowisko a niżeli planowano.

§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat :
od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – **68,76%**
Są to dochody realizowane poprzez Urzędy Skarbowe przekazywanie ich i termin składania sprawozdań przez Urzędy nie pozwalają w porę urealnić plan dochodów.
od wpływów z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych **95,68 %**
Nie jest zbyt zaniżony poziom i nie wymaga komentarza.

§ 0920 pozostałe odsetki
- od środków na rachunkach bankowych Urząd Gminy **– 84,83%**
- od środków na rachunkach bankowych GZEASiP - **91,20%**
- od środków na rachunkach bankowych GOPS - **13,00%**

wykonanie jest na poziomie niższym, ponieważ banki głównie naliczają odsetki na rachunkach bankowych na koniec roku, urealnienie planu w tym przypadku jest niemożliwe.

§ 0970 wpływy z różnych dochodów:
Dz.700 rozdz.70005 w **99,90%** wykonano wpłaty zwrotów za wykonane szacunki do sprzedaży nieruchomości plan 471,00 zł wykonano 470,54 zł
Dz. 801 rozdz. 80104 **-** za wpływy w przedszkolach **98,78%**
(dotyczy wynagrodzenie dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa tj. naliczana prowizja od popieranych zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych 0,03%). Minimalny brak wykonania wystąpił z różnicy pomiędzy planowanymi dochodami a wykonaniem w kwocie 2,50 zł i nie wymaga komentarza.

Pozostałe planowane dochody własne Gminy zostały wykonane w **100 %.**

- **Transfery z budżetu państwa**

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej plan **3.000,00 zł** wykonano **3.660,69 zł** tj. **122,02%**. wskaźnik wykonania jest najwyższy od wielu lat. Jest to częściowo konsekwencja systemu rozliczenia podatku: w jednym roku świadczenie jest naliczane, a w następnym roku Urzędy Skarbowe dokonują zwrotów podatnikom nadpłaconych należności. Ten dwuletni cykl rozliczania CIT powoduje pewne trudności w szacowaniu wpływów, należy jednak zaznaczyć, iż zawsze jest uwzględniany w prognozach, a tak wysoką jak obecna realizację założonych wpływów trzeba tłumaczyć przede wszystkim utrzymującą się dobrą koniunkturą gospodarczą. Kwota jest nie wielka i nie ma większego znaczenia w budżecie gminy.

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych plan **1.563.976,00 zł** wykonano **1.690.941,00 zł.** Plan został przekroczony i co najważniejsze nastąpił wysoki **(8,12%)** wzrost w stosunku do planu. Założony przez Ministra Finansów plan wpływów z PIT na rok 2007 wydawał się trudny do zrealizowania, tymczasem został przekroczony. Wynika to przede wszystkim ze wzrostu płac oraz ilości zatrudnionych. Przekazana gminie informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno- szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu w porównaniu z planem określonym w budżecie.

Subwencje i dotacje

Ustalony na 1 stycznia 2007 roku plan subwencji i dotacji był wielokrotnie zmieniany w ciągu roku w oparciu o głównie rządowe informacje o przyznanych gminie środkach. Podstawą planu subwencji były kwoty podane przez Ministra Finansów, natomiast dane o dotacjach przekazywał Wojewoda Wielkopolski, Krajowe Biuro Wyborcze – Delegatura w Kaliszu. Dotacje z porozumień wynikają z zawartych umów z organami administracji rządowej (Ministrem Pracy i Polityki Społecznej) oraz z innymi jednostkami samorządu terytorialnego (Województwem Wielkopolskim).

Na planowaną subwencję w wysokości **10.889.503,00 zł** przekazano **10.889.503,00 zł tj. 100%**

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jst.	-	6.178.900,00 zł
- część podstawowa subwencji ogólnej dla gmin	-	68.730,00 zł
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	-	4.327.729,00 zł
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	-	314.144,00 zł

Kwota planowanych na 2007 rok dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie wynosi **4.062.212,00 zł** z czego przekazano **4.046.159,72 zł**. tj.**99,60 %.** Z kwoty tej wydatkowano **4.046.159,72 zł.** Zgodnie ze sporządzonym sprawozdaniem **Rb -50**.

- na świadczenia rodzinne**,** zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – **99,82% .** Decyzje w sprawie świadczeń rodzinnych zostały wydane na w/w kwotę, zgodnie z potrzebami.
- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – **74,32%.** Decyzje w sprawie opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zostały wydane na w/w kwotę, zgodnie z potrzebami.

Szczegółową realizację dochodów z zadań zleconych przedstawia **załącznik Nr 2** do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczegółowości nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2007 z uwzględnieniem procentowego stosunku. Zgodnie ze sprawozdaniem **RB-50.**

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy plan **590.116,00 zł** wykonano **582.043,55 zł** tj.**98,63%** i tak:

dotacje na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników wykorzystano w **99,94%.** Kwota niewykorzystanej dotacji w wysokości 120,97 zł została przekazana do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w miesiącu grudniu 2007r.

zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe **–79,29%** Wykorzystano zgodnie z potrzebami. Kwoty w/w dotacji niewykorzystanych (7.951,48 zł) zostały zwrócone do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 28 grudnia 2007r.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej plan **25.000,00 zł** zrealizowano **25.000,00 zł.**

Na realizację programu „Wspieranie rodzin w wypełnianiu ról społecznych"(**100%)**.

Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publiczny plan **85.800,00 zł** zrealizowane w 100% tj. **85.800,00 zł.**

Dotacja ze środków finansowych Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

- **Środki z funduszy strukturalnych**

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł plan **305.962,00 zł** zrealizowano **305.962,00 zł** tj. w **100%.**

Kwota wykazana w dochodach budżetowych gminy stanowi całość sumy otrzymanej z Unii Europejskiej na współfinansowanie własnych inwestycji z innych źródeł tj. dofinansowanie zadań w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006" Działanie 2.3 – Odnowa wsi oraz zachowanie dziedzictwa kulturowego. Zadania te zostały zakończone w 2006r. i złożone wnioski o płatność jak niżej:

- Adaptacja budynku po szkole na potrzeby Domu Pamięci ks. J. Kuta oraz P. Brylińskiego kwota wnioskowana dofinansowanie – 83.686,00 zł,
- Nasze miejsce – Wiejskie Centrum Kultury w Sieroszewicach, remont GOK i zagospodarowanie terenu – 183.383,00 zł
- Wyposażenie placu zabaw – Latowice -38.893,00 zł. Na w/w zadania Gmina otrzymała środki.

- **Środki z innych źródeł**

na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł
plan **90.000,00 zł**, zrealizowano **90.000,00 zł –** tj**. 100 %**

są to dochody zrealizowane na podstawie Porozumienia z dnia 9 sierpnia 2005 roku zawartego pomiędzy Agencją Promocji Inwestycji Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie, a Gminą Sieroszewice dotyczącego przekazania środków finansowych na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł z przeznaczeniem na remont oświetlenia ulicznego na terenie Gminy – 90.000,00 zł tj. 50,00 % planowanych dochodów z tego tytułu.

Zgodnie ze sporządzonym sprawozdaniem **Rb -27S.**

Urząd Gminy pozyskuje także dochody, które odprowadzane są do budżet państwa. Wpływy te związane są z realizacją zadań zleconych, na które przekazywane są dotacje z budżetu państwa. Uzyskane przy realizacji tych zadań dochody stanowią należności Skarbu Państwa. Gminie przysługuje pewien rodzaj prowizji od pozyskanych środków.
W 2007 roku uzyskano dla budżetu państwa w:

/Dz. 750 rozdz. 75011 § 0690 - opłata za wydanie dowodu osobistego na plan **31.000,00 zł** dochody w wysokości **75.422,40,-zł** tj**, 243,29 %.** Osiągnięte z tego tytułu dochody zostały odprowadzone do budżetu państwa po potrąceniu wspomnianej „prowizji" (5%)., która zasiliła dochody budżetu gminy w kwocie **3.771,12, zł**.

Natomiast za udostępnienie danych osobowych kwotę **182,40 zł** w 100 % przekazano do budżetu państwa.

/Dz. 852 rozdz. 85212 § 0970 – zadanie z zakresu administracji rządowej zgodnie z art.12 ust.5 ustawy z dnia 22 kwietnia 2005r. o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej /Dz. U. 2005r Nr 86, poz. 732 ze zmianami/ tj. wpłata zaliczek przez komornika sądowego kwoty wyegzekwowanej od dłużnika alimentacyjnego w wysokości **5.287,15** z czego 50% odprowadzono do budżetu państwa a 50% to dochody własne Gminy. Powstałe ogółem, należności w tym zaległości z tego tytułu to **114.210,75 zł** dane są zgodne ze sporządzonym sprawozdaniem **Rb- 27 ZZ**.

Skutki dla budżetu z udzielonych ulg odroczeń rozłożenia na raty i umorzenia:

- z tytułu obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy to kwota **548.336,98 zł** co stanowi **26,36%** planowanych dochodów własnych, (2.079.773,00 zł.)
- z tytułu udzielonych przez gminę ulg i zwolnień obliczonych za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) to kwota **15.417,69 zł** co stanowi **0,74%** planowanych dochodów własnych, (2.079.773,00 zł.)
- z tytułu decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy:
  - umorzenie zaległości podatkowych – **10.558,00 zł** co stanowi **0,50%** planowanych dochodów własnych, (2.079.773 zł.)
  - rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności – **28.609,00 zł** co stanowi **1,37%** planowanych dochodów własnych, (2.079.773,00 zł.).

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

Należności wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego tj. na 31.12.2007r. pozostałe do zapłaty ogółem wynoszą – **332.219,37 zł** w tym:

- Zaległości z tytułu nie zapłaconych podatków i opłat zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S o dochodach budżetowych jednostek samorządu terytorialnego za okres od początku roku do 31.12.2007r. Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej wynoszą **150.863,61 zł.** tj. **7,25 %** planowanych wpływów z dochodów własnych Gminy(2.079.773,00 zł.).
- Zaległości ogółem **214.740,69 zł**, i nadpłaty **1.885.14 zł**

z tego:	*zaległości*	*nadpłaty*
- z opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości	**6.004,50**	
- z najmu i dzierżawy składników majątkowych	**273,20**	
- z odpłatnego nabycia prawa własności	**380,00**	
- pozostałe odsetki z w/w tytułu	**114,00**	
- podatek od nieruchomości osoby prawne	**3.901,00**	**22,00**
- podatek rolny osoby prawne		**0,20**
- podatek od nieruchomości osoby fizyczne	**92.063,01**	**690,54**
- podatek rolny osoby fizyczne	**12.863,53**	**267,30**
- podatek leśny od osób fizycznych	**2.073,22**	**35,50**
- podatek od środków transportowych. od osób fizycznych	**26.853,06**	**236,00**
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	**13.105,79**	
- podatek od czynności cywilnoprawnych	**4,00**	**631,60**
- podatek dochodowy od osób fizycznych		**2,00**
- zaliczki alimentacyjne	**57.105,38**	
RAZEM:	**214.740,69**	**1.885,14**

Należności zgodnie ze sprawozdaniem **Rb -N**

Na powyższe zaległości Urząd Gminy wystawił upomnienia a w szczególnych przypadkach tytuły egzekucyjne.

W stosunku do osób prawnych w podatku od nieruchomości wystawiono upomnienia. Pozostała należność w kwocie **11.109,00 zł** została rozłożona na raty.

W podatku rolnym od osób prawnych należność w kwocie **9.121,00 zł** również została rozłożona na raty.

W stosunku do osób fizycznych na zaległości podatkowe z 2007 roku wystawiono 525 upomnień na kwotę **73.874,00** zł oraz tytuły wykonawcze:

do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie 229 tytułów wykonawczych na kwotę **53.054,00 zł,**

do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Kaliszu 5 tytułów wykonawczych na kwotę **1.845,00 zł,**

do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrzeszowie 6 tytułów wykonawczych na kwotę **2.103,00 zł,**

Długoterminowe należności podlegające zaliczeniu na dochody budżetowe w przyszłych latach:

- z tytułu sprzedaży majątku trwałego na dzień 31.12.2007r. wynoszą **87.619,72 zł**
- z tytułu należności podatkowych – hipoteka na dzień 31.12.2007r. wynoszą **48.852,88 zł.**

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

Dochody w Gminie Sieroszewice w ostatnich latach są wykonywane zgodnie z planem. Zauważalne jest to w roku 2006 i 2007. Gmina nie posiada trudności ze zbyciem mienia komunalnego. Zakładane do sprzedaży mienie komunalne realizowane jest w ponad 100%. Dochody te realizowane są w dziale 020 Leśnictwo i 700 Gospodarka mieszkaniowa głównie z najmu, dzierżawy z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości oraz z odpłatnego nabycia prawa własności.

Na plan **279.457,00 zł** wykonano **286.572,75 zł tj. 102,54%** w tym z odpłatnego nabycia prawa własności na plan **239.030,00 zł** wykonano **247.242,97 zł** tj. **103,44 %**.

Z tego ze sprzedaży działek pod budownictwo jednorodzinne w drodze przetargu uzyskano kwotę **222.637,05 zł** i wpływy ze sprzedaży ratalnej rozłożonej na raty to kwota **24.605,92 zł**.

Zaległości powstałe z odpłatnego prawa nabycia własności w kwocie **380,00 zł** uregulowano w miesiącu lutym 2008r. Jak również odsetki w kwocie **114,00 zł** z w/w tytułu.

Gmina w roku 2007 nie otrzymała dotacji z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego.

Wykonanie wydatków budżetu

Wydatki Gminy Sieroszewice dokonywane są w granicach kwot określonych w budżecie,

z uwzględnieniem prawidłowo dokonanych przeniesień, zgodnie z planowanym przeznaczeniem oraz w sposób celowy i oszczędny.

Jak wygląda realizacja budżetu po stronie wydatków przedstawia **załącznik Nr 3** do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczegółowości nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2007 z uwzględnieniem procentowego stosunku.
Uchwalony przez Radę Gminy budżet po stronie wydatków na rok 2007 po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewiduje realizacje wydatków w wysokości **19.178.963,00 zł**,
a wykonano w wysokości **18.575.320,16 zł** co stanowi **96,85 %.**
dane są zgodne ze sporządzonym sprawozdaniem **Rb- 28 S**.

Z punktu widzenia zasad ich grupowania w budżecie można je podzielić na wydatki **bieżące** i wydatki **majątkowe**.
Taka struktura podziału pozwala na dokonanie oceny stopnia zaangażowania środków samorządowych na cele inwestycyjne.

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

Wydatki budżetu dokonywane są w oparciu klasyfikację budżetową: działy, rozdziały i paragrafy.

Informacja o wykonaniu wydatków bieżących

- wynagrodzenia (§ 4010, 4040,4100, 4170) plan **6.807.244,00 zł** wykonano **6.712.605,04 zł**
tj. 98,61% do ogółem wykonanego budżetu stanowi – **36,14 %**
- pochodne od wynagrodzeń (§ 4110, 4120) plan **1.365.058,00 zł** wykonano **1.355.966,91 zł**
tj. 99,33% do ogółem wykonanego budżetu stanowi – **7,30%**
Odchylenia w realizacji w/w wydatków w poszczególnych rozdziałach z tytułu wynagrodzeń są minimalne i oscylują w granicach od 97,58% do 100,00% i 93,74 % do 100% -pochodne od wynagrodzeń. Odchylenie minimalne nie wymaga komentarza.
Pochodne od wynagrodzeń na najniższym poziomie występują w Dz. 851 Ochrona zdrowia. W rozdz. 85153 Zwalczanie narkomani i rozdz. 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi. Wydatki w tym dziale realizowano w miarę potrzeb.

- dotacje udzielone z budżetu innym jednostkom samorządu terytorialnego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień

- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziale 90013 – Schroniska dla zwierząt
§ 2310 przekazano dotację celową na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia na bieżące prowadzenie międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt w kwocie **7.320,00 zł.** tj. **100%** planowanej dotacji. Rozliczenie środków na prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt w Wysocku Wielkim nastąpiło w dniu 31.12. 2007r.
Do ogółem wykonanego budżetu stanowi - **0,04%.**

- wydatki na pomoc finansową dla jednostek samorządu terytorialnego

- w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdziale 75414 Obrona cywilna
§ 2710 przekazano dotację celową na pomoc finansową udzieloną między jst. na podstawie Uchwały NR XII/63/07 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30.10.2007r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminie Miasto Ostrów Wielkopolski na realizację zadania pn. „zakup aplikatura pneumatycznego do podawania leków zwierzętom z zestawem startowym"
w kwocie **310,00 zł** tj. **100,00%** planowanej dotacji. Dotację rozliczono w dniu 27.12.2007r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie z dnia 30 listopada 2007r.
Do ogółem wykonanego budżetu stanowi - **0,00%.**

- dotacje celowe z budżet na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych /przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych

- w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdziale 92120 Ochrona i konserwacja zabytków
§ 2720 w paragrafie tym przekazano dotację w wysokości 28.000,00 zł tj. 100,00% planowanej dotacji dla Parafii Rzymskokatolickiej p. w. św. Jana Ewangelisty w Ołobok na podstawie Uchwały Nr XXI/175/05 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 12 października 2005r. w sprawie zasad udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków oraz zawartej Umowy Nr 01/2007 z dnia 2 sierpnia 2007r. w sprawie dofinansowania realizacji zadania pn. „Wykonanie dokumentacji technicznej prac konserwatorskich i remontowych w Kościele p. w. św. Jana Ewangelisty w Ołobok". Udzielona dotacja na wykonanie dokumentacji technicznej prac konserwatorskich i remontowych dotyczyła obiektu wpisanego do rejestru zabytków. Dotacja została rozliczona w dniu 28.12. 2007r zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie.
Do ogółem wykonanego budżetu stanowi - **0,15%.**

- **dotacje udzielone podmiotom spoza sektora finansów publicznych, dofinansowanie, realizacji zadania**

- w dziale 926 – Kultura fizyczna i sport, rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu
§ 2820 dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom zaplanowano **63,000,00 zł** – wykonano **63.000,00 zł**. tj. **100,00%**
i tak:
Stowarzyszenie Gminny Klub Sportowy „ISKRA" w Sieroszewicach Umowa Nr BR 1/07 zawarta w dniu 14 marca 2007r. pomiędzy Gminą Sieroszewice przyznano i przekazano dotację na zadanie w zakresie organizacji zajęć sportowych w dziedzinie piłki nożnej i na zasadach określonych w umowie kwota zł. **43.000,00** zł . Dotację rozliczono w dniu 28 grudnia 2007r.zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie. Wykorzystano w 100%.

Stowarzyszenie Ludowy Zespół Sportowy „PROSNA" Ołobok, Sekcja LZS Masanów Umowa NR BR 4/07 zawarta w dniu 14 marca 2007r. pomiędzy Gminą Sieroszewice przyznano i przekazano dotację na realizację zadań w zakresie organizacji zajęć sportowych w dziedzinie piłki siatkowej i na zasadach określonych w niniejszej umowie na kwotę zł. **4.000,00** zł . Dotację rozliczono w dniu 21 grudnia 2007r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie. Wykorzystano w 100%.

Stowarzyszenie „Uczniowski Klub Sportowy „PROSNA" Wielowieś przy Zespole Szkół w Wielowsi", Umowa Nr BR 5/07 zawarta w dniu 14 marca 2007r. pomiędzy Gminą Sieroszewice przyznano i przekazano dotację na realizację zadań w zakresie organizacji zajęć sportowych w dziedzinie piłki nożnej i na zasadach określonych w umowie. tj na kwotę zł. **3.000,00 zł.**
Dotację rozliczono w dniu 21 grudnia 2007r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie. Wykorzystano w 100%.

Stowarzyszenie Ludowy Zespół Sportowy „PROSNA" Ołobok, ", Umowa Nr BR 2/07 zawarta w dniu 14 marca 2007r. pomiędzy Gminą Sieroszewice przyznano i przekazano dotację na realizację zadań w zakresie organizacji zajęć sportowych w dziedzinie piłki nożnej i na zasadach określonych w umowie. tj na kwotę zł. **12.000,00 zł.**
Dotację rozliczono w dniu 21 grudnia 2007r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie. Wykorzystano w 100%.

Stowarzyszenie Ludowy Zespół Sportowy „PROSNA" Ołobok, ", Umowa Nr BR 3/07 zawarta w dniu 14 marca 2007r. pomiędzy Gminą Sieroszewice przyznano i przekazano dotację na realizację zadań w zakresie organizacji zajęć sportowych w dziedzinie tenisa stołowego i na zasadach określonych w umowie. tj na kwotę zł. **1.000,00 zł.**
Dotację rozliczono w dniu 21 grudnia 2007r. zgodnie z zasadami ustalonymi w zawartej umowie. Wykorzystano w 100%
Do ogółem wykonanego budżetu stanowi - **0,34%.**

- dotacje podmiotowe z budżetu dla samorządowej instytucji kultury

§ **2480** na plan **400.938,00 zł** wykonano **400.938,00 zł. tj. 100%** do ogółem wykonanego budżetu stanowi – **2,16%.**
w tym na:
Gminny Ośrodek Kultury w Sieroszewicach kwota 199.078,00 zł.
Biblioteki kwota 201.860,00 zł.
Do ogółem wykonanego budżetu stanowi – **2,16%.**

- wydatki na obsługę długu publicznego oraz wykonanie planowanych przychodów w 2007r.

§ 8070 odsetki od krajowych pożyczek i kredytów
na plan **216.205,00 zł** wykonano **140.551,96 zł.**
Środki wydatkowane zostały w **65,00%** i przeznaczone były na płatności z tytułu odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów zgodnie z zawartymi umowami. Niskie wykonanie związane jest z przeniesieniem planowanego kredytu długoterminowego na planowane zadania inwestycyjne współfinansowane ze środków unijnych na rok 2008.
Naliczone za miesiąc grudzień odsetki w dniu 31.12.2007r w wysokości 9.188,97 zł w księgach rachunkowych za 2007 rok figurują jako zobowiązanie niewymagalne.
Do ogółem wykonanego budżetu stanowi – **0,76%.**
Gmina w 2007r. nie planowała przychodów z tytułu kredytów i pożyczek ani innych.

- pozostałe wydatki rzeczowe bez zadań zleconych gminie w 2007r.
na plan **4.700.471,00 zł** wykonano **4.334.531,55 zł. tj. 91,78%** do ogółem wykonanego budżetu stanowi **– 23,34%.**
Pozostałe wydatki dokonywano w miarę potrzeb. Stąd wykonanie na poziomie niższym do planowanych.
Do ogółem wykonanego budżetu stanowi – **23,34%.**

- wydatki związane z realizacją zadań zleconych gminie w 2007r.

Kwota planowanych na 2007 rok wydatków na realizację zadań zleconych gminie wynosi **4.062.212,00 zł** z czego wydatkowano **4.046.159,72 zł**. tj.**99,60%.** Do ogółu wykonanego budżetu stanowi **21,78%.** Dane są zgodne ze sprawozdaniem **Rb-50.**
Szczegółową realizację wydatków z zadań zleconych przedstawia **załącznik Nr 4 do** sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczegółowości nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2007 z uwzględnieniem procentowego stosunku.
Dział **010** Rolnictwo i łowiectwo na plan **197.839,00** zł wykonano **197.838,00** zł tj **100,00%**
- dotyczy zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez Gminy. Wypłacono w miarę złożonych wniosków.
Dział **750** Administracja publiczna na plan **72.600,00** zł wykonano **72.600,00** zł tj. **100%.**
- dotyczy dotacji na zadania zlecone gminie tj. wydawanie dowodów osobistych, ewidencja ludności oraz prace związane z USC.
Dział **751** Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa na plan **18.573,00 zł** wykonano **18.573,00 zł** tj**. 100,00%.**
Za uaktualnienie spisów wyborców i wybory do Sejmu i Senatu wydatki wykonano w 100%,
Dział **852** Pomoc społeczna plan **3.773.200,00 zl** wykonano **3.757.148,72 zł** tj.
- na świadczenia rodzinne**,** zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – **99,82%.** Decyzje w sprawie świadczeń rodzinnych zostały wydane na w/w kwotę, zgodnie z potrzebami.
- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – **74,32%.** Decyzje w sprawie opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zostały wydane na w/w kwotę, zgodnie z potrzebami.
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe **– 100,00%.** Wykorzystano zgodnie z potrzebami.
Kwoty wszystkich w/w dotacji niewykorzystanych zostały zwrócone do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu w końcu 2007 roku.
Do ogółem wykonanego budżetu stanowi – **21,78%.**

Informacja o wykonaniu wydatków majątkowych

- wydatki majątkowe – inwestycyjne w 2007r.
Wielkość wydatków majątkowych w budżecie jednostki samorządowej zależy przede wszystkim od poziomu jej dochodów własnych, pozyskania środków z zewnątrz lub ewentualnych możliwości pokrycia tymi dochodami zaciągniętych zobowiązań inwestycyjnych.

Wydatki majątkowe ogółem na plan **1.528.205,00 zł** wydatkowano **1.485.936,98 zł** tj **97,23%.**

Dane są zgodne ze sprawozdaniem **Rb - NDS.**
i tak:
(§ **6050**, **6060**,) na plan **1.444.785,00 zł** wykonano **1.402.516,98 zł tj. 97,07 %,** do ogółu wykonanego budżetu inwestycje stanowią **7,55%**
Jak wygląda realizacja wydatków inwestycyjnych przedstawia **załącznik Nr 5**
do sprawozdania w układzie tabelarycznym w szczegółowości nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2007 tj. na poszczególne zadania z uwzględnieniem procentowego stosunku i tak:

- Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami oraz przepompowni we wsi Sieroszewice. W 2007 r na plan **1.220,00 zł** wydatkowano **1.220,00 zł** tj. **100,00%** .
  Inwestycja ta znajduje się w WPI w latach 2004 – 2010.
- Budowa odcinka sieci wodociągowej Rososzyca - Sieroszewice na plan **25.000,00 zł** wykonano **25.000,00 zł,** tj. **100%.**
  (inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 29.06.07r. OT nr 6/2007).
- Budowa sieci wodociągowej w m. Namysłaki plan **10.000,00** zł wykonano **10.000,00** tj. **100,00%**
  (inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 30.09.07r. OT nr 12/2007).
- Budowa sieci wodociągowej w m. Sławin plan **10.000,00** zł wykonano **10.000,00** tj. **100,00%**
  (inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 29.06.07r. OT nr 12/2007).
- Budowa odcinka rurociągu oraz instalacji mającej na celu połączenie wodociągów „Sieroszewice" i „Ostrów" plan **16.050,00** zł wykonano **16.050,00** tj. **100,00%**
  (inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 30.11.07r. OT nr 20/2007).
- Budowa studni przy SUW w m. Sieroszewice plan **1.464,00 zł** wykonano **1.464,00 zł** tj. **100,00%.**
- Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w m. Namysłami plan **268.536,00 zł** wykonano **268.535,55 zł** tj **100,00%**
  Inwestycja ta znajduje się w WPI w latach 2004 – 2010.
  W roku 2008 zostanie zakończona i oddana do użytku.
- Modernizacja drogi gminnej we wsi Westrza - kontynuacja - plan **50.300,00 zł** wykonano **50.221,81 zł** tj. **99,84%**
  (inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 30.09.2007r. OT nr 11/2007).
- Modernizacja drogi gminnej we wsi Bibianki plan **115.710,00 zł** wykonano **115.701,66 zł** tj. **99,99%**
  (inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 30.09.2007r. OT nr 10/2007).
- Modernizacja drogi gminnej we wsi Latowice ul. Środkowa (kontynuacja) plan **164.900,00 zł** wykonano **164.136,30 zł** tj. **99,54%**
  (inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 30.11.2007r. OT nr 22/2007).
- Modernizacja drogi gminnej we wsi Sławin - kontynuacja plan - **48.900,00 zł** wykonano **48.837,90 zł**. tj. **99,87%**
  (inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 29.06.2007r. OT nr 4/2007).
- Modernizacja drogi gminnej we wsi Zamość - kontynuacja – plan **52.200,00 z**ł wykonano **52.067,92** zł. tj. **99,75%– zł,**
  (inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 29.06.2007r. OT nr 3/2007).
- Modernizacja drogi gminnej w m Strzyżew ul. Małolepsza– plan **153.200,00 zł** wykonanie **153.176,87 zł** tj. **99,98%**
  (inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 30.11.2007r. OT nr 21/2007).
- Modernizacja drogi gminnej we wsi Parczew /droga do osady Madera / plan **73.590,00 z**ł wykonano **73.519,88 zł** tj.**99,90%**
  (inwestycje zakończono i oddano do użytku 30.09.2007r. OT nr 9/2007).
- Modernizacja drogi gminnej we wsi Rososzyca ul. Łąkowa plan **59.500,00 zł** wykonano **59.228,92 zł** tj**.99,54%**
  (inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 29.06.2007r. OT nr5/2007).
- Przebudowa oraz rozbudowa Przychodni Lekarskiej w Sieroszewicach (wykonanie dokumentacji) plan **20.351,00 zł** wykonanie **20.350,21 zł** tj **100,00%.**
  Inwestycja ta znajduje się w WPI w latach 2004 – 2010.

- Zakup i instalacja programu LEX dla Samorządu Terytorialnego- plan **4.392,00 zł** wydatkowano **4.392,00** zl tj. **100,00%**

  (Zainstalowano i oddano do użytku w dniu 2.05.2007r. OT nr 1/2007).

- Zakup tablicy 5 HSDE zamykanej, jednostronnej plan **4.124,00 zł** wydatkowano **4.123,60 zł** tj. **99,99%**

  (tablica ogłoszeń przy Urzędzie Gminy oddana do użytku w dniu 5.11.2007r OT nr 19/2007).

- Zakup aparatów oddechowych dla OSP plan **4.960,00 zł** wydatkowano **4.960,00** zl tj. **100,00%**

  (oddano do użytku w dniu 26.09.2007r. OT nr 8/2007).

- Zakup - Tor Przeszkód CTiF plan **5.893,00 zł** wydatkowano **5.893,00** zł tj. **100,00%**

  (oddano do użytku w dniu 26.09.2007r. OT nr 8/2007).

- Zakup pieca c.o. do Szkoły Podstawowej w Rososzyca plan **17.000,00 zł** wydatkowano **17.000,00** zl tj. **100,00%**

  (oddano do użytku w dniu 14.11..2007r. OT nr 35/2007).

- Budowa płyty betonowej na boisku szkolnym w m. Ołobok plan **3.920,00 zł** wykonano **3.918,42 zł** tj. **99,96% .**

  (inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 31.12..2007r. OT nr37/2007 na kwotę 28.639,32 zł).

- Zakup wykładziny na wyposażenie hali sportowej przy Zespole Szkół w Sieroszewicach plan **68.730,00 zł** wykonano **38.343,43 zł**. tj.. **55,79%.** Niższe wykonanie planu spowodowane jest tym, że zakupiono tańszą wykładzinę a niżeli wcześniej planowano

  (oddano do użytku w dniu 28.12.2007r. i przyjęto na stan pozostałych środków trwałych. Dotyczy zakupu 1013,84 m² wykładziny.)

- Budowa ogrodzenia wokół Zespołu Szkół w Sieroszewicach plan **78.407,00 zł** wydatkowano **78.406,62,** zl tj. **100,00%** .

  Ogrodzenie systemowe 292 mb wraz z bramami i furtkami.

  (oddano do użytku w dniu 31.12..2007r. OT nr 36/2007).

- Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w wielousi plan **4.880,00 zł** wydatkowano **4.880,00** zl tj. **100,00%** .

  Poniesione nakłady dotyczyły aktualizacji kosztorysów inwestorskich.

  Inwestycja ta znajduje się w WPI w latach 2004 – 2010.

- Przebudowa (adaptacja) budynku magazynu OC na świetlice środowiskową w Sieroszewicach - plan **10.858,00 zł** wykonano **488,00 zł** tj. **4,49%**

  Inwestycja ta znajduje się w WPI w latach 2004 – 2010.

  W tym zadaniu inwestycyjnym wydatkowano tak niską kwotę do planu w związku z tym, że fakturę za opracowanie koncepcji i materiałów wyjściowych związanych z „Remontem pomieszczeń budynku magazynu OC Urzędu Gminy w Sieroszewicach" na kwotę zł. 10.370,00 Urząd otrzymał w 2008r. z datą wystawienia faktury 31.12.2007r., zapłacenie tej faktury w 2007r nie było możliwe. W księgach rachunkowych za 2007 rok figuruje jako zobowiązanie niewymagalne.

- Rozbudowa zaplecza kuchennego przy GOK Sieroszewice plan **140.700,00 zł** wykonano **140.614,25 zł** tj**. 99,94%**

  (inwestycje zakończono i oddano do użytku w dniu 05.11.2007r. OT nr13/2007 na kwotę 320.374,20 zł).

- Budowa budynku estrady i magazynu w m. Ołobok plan **30.000,00 zł** wykonano **29.986,64 zł** tj**. 99,96%**

RAZEM: Plan **1.444.785,00 zł.** Wykonanie **1.402.516,9837 tj. 97,07%**

- dotacje celowe na pomoc finansową na inwestycje udzieloną z budżetu innym jednostkom samorządu terytorialnego

- w dziale 600 Transport i łączność rozdz. 60013 Drogi publiczne wojewódzkie przekazano dotację celową na podstawie Uchwały Nr VII/38/07 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 12 czerwca 2007 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Województwu Wielkopolskiemu w kwocie **30.000,00 zł** na zadanie inwestycyjne pn. „Budowach chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 450 w m. Wielowieś". Dotację tą w całości zgodnie ze spisaną umową nr DI.III.0723/259/2007 z dnia 01 października 2007r. na budowę chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 450 w m. Wielowieś ul. Grabowska" rozliczono w **100%** w dniu 28.12.2007r.
- dziale 600 Transport i łączność rozdz. 60014 Drogi publiczne powiatowe przekazano dotację celową na podstawie Uchwały Nr VI/33/07 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 25 kwietnia 2007 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Ostrowskiemu w kwocie **40.000,00 zł** na zadanie inwestycyjne o nazwie „Przebudowa drogi Nr 5313P w m. Masanów – budowa chodnika z odwodnieniem na odcinku o łącznej długości około 1133mb" – kontynuacja zadania na odcinku około 250m. Dotację tą w całości zgodnie ze spisaną umową z dnia 7 maja 2007r. rozliczono w dniu 31.12.2007r.
Do ogółem wykonanego budżetu stanowi – **0,37%.**

- dotacje udzielone z budżetu innym jednostkom samorządu terytorialnego na inwestycje realizowane na podstawie porozumień

- dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w rozdziale 90013 – Schroniska dla zwierząt przekazano dotację celową na 2007 rok na realizację zadania pn." Budowa międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt„ w wysokości **13.420,00zł** , tj. **100%** planowanej zgodnie z zawartym porozumieniem w dniu30 kwietnia 2004r. i Uchwały Nr V/31/07 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 4 kwietnia 2007 roku w sprawie zawarcia aneksu do porozumienia międzygminnego z dnia 30.04.2004 r. pomiędzy Gminą Miasto Ostrów Wielkopolski, Gminą Ostrów Wielkopolski, Gminą Sośnie, Gminą i Miastem Odolanów, Gminą Sieroszewice, Gminą Przygodzie, Gminą i Miastem Raszków i Gminą i Miastem Nowe Skalmierzyce w sprawie powierzenia Gminie Miasto Ostrów Wielkopolski realizacji drugiego etapu „Budowy międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt" w Wysocku Wielkim, Gmina Ostrów Wielkopolski. Dotację tą w całości rozliczono i przekazano sprawozdanie finansowe w dniu 31 grudnia 2007r.
Do ogółem wykonanego budżetu stanowi – **0,07%.**
Przedstawione dane dotyczące wydatków Gminy Sieroszewice za 2007r są zgodnie ze sprawozdaniem **Rb-28S.**

Gmina nie poniosła w 2007 roku wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Sprawozdanie z wykonania planowanych środków na wydatki jednostek pomocniczych w 2007r.
Środki wydzielone do dyspozycji jednostek pomocniczych Gminy Sieroszewice na 2007 rok przedstawia **załącznik Nr 6** do niniejszego sprawozdania.
Gmina posiada 18 sołectw. Środki na poszczególne klasyfikacje budżetowe i ich wykonanie przedstawia w/w załącznik. Podziału dokonano na wniosek sołtysów z poszczególnych wsi.
Na planowane wydatki w kwocie **99.200,00 zł** wydatkowano **94.017,60** zł tj. **94,78%**

Zaciągnięte zobowiązania na dzień 31 grudnia 2007r.

Zobowiązania te powstały na finansowanie wydatków majątkowych – inwestycyjnych i wynoszą **2.164.724,31 zł**, i tak :
- z tytułu spłaty kredytu w wysokości **170.000,00 zł** na budowę szkoły podstawowej w Strzyżewie w BGŻ S.A. /O Kalisz - umowa Nr U/0048175137/0004/2004/1800 z dnia 18.07.2004r.Spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi 30.06.2009r.
- z tytułu spłaty pożyczki w wysokości **74.987,54 zł** na budowę kanalizacji w m. Rososzyca II etap. Jest to pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu umowa Nr 12/Ka/OW/04 z 6.07.2004 r. Spłata pożyczki wraz z odsetkami nastąpiła w dniu 15.01.2008r.
- B O Ś S.A. O/Ostrów Wlkp Umowa Nr 173/GI/07/2006 z dnia 06.06.2006r. Kredyt inwestycyjny na budowę Szkoły Podstawowej w Strzyżewie **1.359.780,00 zł .** Spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi 31.12.2011r.
- S B L Skalmierzyce Umowa Nr 218/2006 z dnia 07.07.2006r. Kredyt inwestycyjny na modernizację drogi gminnej w m. Sieroszewice ul. Sportowa oraz budowy chodnika w m. Latowice /kontynuacja/ i poszerzenie drogi gm. w m. Latowice – **155.959,77 zł.** Spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi 31.12.2009r.
- BOŚ S.A. O/Ostrów Wlkp Umowa Nr 173/GI/21/2006 z dnia 13.12.2006r. Kredyt inwestycyjny na budowę hali sportowej przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Sieroszewicach – **403.997,00 zł.** Spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi 31.12.2010r.
zgodnie ze sprawozdaniem **Rb-Z** o stanie zobowiązań Gminy Sieroszewice

Ponadto Urząd posiada zobowiązania krótkoterminowe niewymagalne w wysokości **598.484,95 zł**
- (Dz. 600 rozdz. 60016 § 4300**)** za piaskowanie dróg przeciw gołoledzi **5.600,04 zł,**
- (Dz. 750 rozdz.75023 § 4300) z tytułu pozostałych usług - za przesyłki skredytowane, życzenia świąteczne w prasie, wywóz nieczystości **- 2.970,50 zł,**
- (Dz. 750 rozdz.75023 § 4.360) za korzystanie z telefonów komórkowych – **97,01** zł,
- (Dz. 750 rozdz.75023 § 4.370) za rozmowy telefoniczne – **1.371,09 zł**,
- (Dz. 754 rozdz.75412 § 4.370) za rozmowy telefoniczne – **4,25 zł,**
- (Dz. 757 rozdz.75702 § 8070) - odsetki od krajowych kredytów i pożyczek – **9.188,97 zł**
- (Dz. 851 rozdz.85154 § 6050) za opracowanie koncepcji i materiałów wyjściowych związanych z „Remontem pomieszczeń budynku magazynu OC Urzędu Gminy w Sieroszewicach – **10.370,00 zł,**
- (Dz. 852 rozdz.85219 § 4210) zakup materiałów biurowych **68,13 zł,**
- (Dz. 852 rozdz.85219 § 4260) zakup energii elektrycznej GOPS– **30,20 zł,**
- (Dz. 900 rozdz.90003 § 4300) za opłatę ekologiczną za przyjęcie nie segregowanych odpadów komunalnych w miesiącu grudniu 2007r. **– 873,48 zł,**
- (Dz. 900 rozdz.90015 § 4260) zakup energii elektrycznej – oświetlenie uliczne **– 457,93 zł.**
Są to zobowiązania niewymagalne. Urząd posiadał środki zaplanowane na ten cel, ale termin przekazania faktur uniemożliwił ich zapłatę do końca roku 2007.
Zobowiązanie z tytułu:
dodatkowego wynagrodzenia rocznego wypłaconego do dnia 01.03.2007r. wynosiło kwotę **481.883,94 zł**,
ubezpieczeń społecznych – pochodnych od w/w wynagrodzenia to kwota **85.569,41 zł.**
zgodnie ze sprawozdaniem **Rb- 28S**

Wykonanie planowanych rozchodów budżetu w 2007 roku

Planowane rozchody w kwocie **1.185.302,00 zł**, wykonano **1.185.302,06** tj. w **100,00%** i tak:
Spłaty kredytów:
- z tytułu ratalnej spłaty kredytu w wysokości **110.000,00 zł** na budowę szkoły podstawowej w Strzyżewie w BGŻ S.A. /O Kalisz - umowa Nr U/0048175137/0004/2004/1800 z dnia 18.07.2004r.
- z tytułu ratalnej spłaty kredytu w wysokości **250.000,00 zł** w BOŚ S.A. O/Ostrów Wlkp Umowa Nr 173/GI/07/2006 z dnia 06.06.2006r. Kredyt inwestycyjny na budowę Szkoły Podstawowej w Strzyżewie
- z tytułu ratalnej spłaty kredytu w wysokości – **166.000,00 zł** na budowę hali sportowej przy Zespole Szkół w Sieroszewicach. Kredyt przyznano w Banku Inicjatyw Społeczno-Ekonomicznych w Sycowie umowa Nr 01/2003/FWW z dnia 1.08.2003r.
- z tytułu spłaty kredytu w B OŚ S.A. O/Ostrów Wlkp Umowa Nr 173/GI/13/2006 z dnia 02.08.2006r. Kredyt inwestycyjny na inwestycje związane z odnową wsi oraz dziedzictwa kulturowego w wysokości – **305.962,00 zł**. Kredyt przeznaczony jest na zapłacenie należności za zrealizowane prace inwestycyjne w części finansowanej ze środków /Sektorowego Operacyjnego Restrukturyzacja i Modernizacja Sektora Żywnościowego oraz Rozwój Obszarów Wiejskich 2004-2006 w ramach działania 2.3. „Odnowa wsi oraz zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego". Środki te były zaplanowane w budżecie Gminy na 2007 rok jako dochody z w/w tytułu z przeznaczeniem na spłatę tego kredytu.
- z tytułu spłaty kredytu w BOŚ S.A. O/Ostrów Wlkp Umowa Nr 173/GI/21/2006 z dnia 13.12.2006r. Kredyt inwestycyjny na budowę hali sportowej przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Sieroszewicach w wysokości **120.000,00 zł**

Spłaty pożyczek:
- z tytułu ratalnej spłaty pożyczki w wysokości **123.863,00 zł** na budowę kanalizacji w m. Rososzyca I etap. Jest to pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu umowa Nr 37/P/Ka/OW/03 z 18.06.2003 r.
- z tytułu ratalnej spłaty pożyczki w wysokości **89.985,06 zł** na budowę kanalizacji w m. Rososzyca II etap. Jest to pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu umowa Nr 12/Ka/OW/04 z 6.07.2004r.

Pożyczki udzielone:
Gmina w 2007 roku zgodnie z Uchwała Nr XIII/79/07 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 14 grudnia 2007r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2007r ustaliła kwotę pożyczek udzielanych przez Wójta w roku budżetowym 2007 w wysokości **19.492,00 zł.** Pożyczkę tą udzielono na prośbę Stowarzyszenia „LGD 7 – kraina Nocy i Dni" w sprawie udzielenia pożyczki w wysokości odpowiadającej kwocie partycypacji Gminy Sieroszewice Schemacie I Programu Leader + tj. 19.492,00 zł na realizację Schematu II. Pożyczkę wypłacono po podpisaniu umowy pożyczki w dniu 21 grudnia 2007r.
Dane zgodne ze sprawozdaniem **Rb- NDS**

Realizacja dochodów i wydatków z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2007r.

Dochody:
na plan **104.000,00** zł, wpłynęło **105.008,46** zł, tj. **100,97 %**
Wydatki:

- związane z zwalczaniem narkomani na plan **33.000,00 zł** wydatkowano kwotę **16.008,57 zł** tj. **53,36%**
- z przeciwdziałaniem alkoholizmowi na plan **96.969,00 zł**, wydatkowano kwotę **62.007,20 zł**. tj. **63,95%.**

Na niski wpływ wykonania budżetu do planu miało wpływ zadanie inwestycyjne, ponieważ fakturę za opracowanie koncepcji i materiałów wyjściowych związanych z „Remontem

pomieszczeń budynku magazynu OC Urzędu Gminy w Sieroszewicach" na kwotę zł. 10.370,00 Urząd otrzymał w 2008r. z datą wystawienia faktury 31.12.2007r., zapłacenie tej faktury w 2007r nie było możliwe. W księgach rachunkowych za 2007 rok figuruje jako zobowiązanie niewymagalne.
Pozostałą kwotę w wysokości **49.961,69 zł,** która znalazła się w wolnych środkach za 2007 rok wprowadzona zostanie Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2008 rok do budżetu Gminy z przeznaczeniem na przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 27 czerwca 2006r w sprawie sprawozdawczości budżetowej /Dz. U. Nr 115, poz. 781 Gmina za 2006 rok sporządzała sprawozdanie **Rb - ST** roczne sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego na koniec 2007 roku.
I tak:

- stan środków na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego – kwota **1.049.192,77 zł**
  w tym:
- stan środków na rachunku wydatków niewygasających - kwota **0,00 zł**
  (art.191 ust.1a i 2 ustawy o finansach publicznych)
- środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym – kwota **0,00 zł**
- środki dotacji i subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku – kwota **485.583,00 zł** (dotyczy to raty subwencji oświatowej na m-c styczeń).
- stan środków na rachunkach bankowych samorządowych jednostek budżetowych – **0,00 zł**

Różnica miedzy dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządowej stanowi odpowiednio nadwyżkę lub deficyt budżetu danej jednostki.

Różnica między zrealizowanymi dochodami **+ 19.839.636,79 zł,**
pomniejszonymi o spłatę kredytów i pożyczek w 2007 roku **- 1.165.810,06 zł,**
udzielonych pożyczek w 2007roku **- 19.492,00**
i powiększona o wolne środki z 2006 roku **+ 668.923,48 zł,**
a zrealizowanym wydatkami **- 18.575.320,16 zł,**
stanowi kwotę **747.938,05 zł**.
Kwota ta to nadwyżka za rok 2007 – jako wolne środki Rada Gminy rozdysponuje uchwalając zmiany w budżecie Gminy na 2008 rok,

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły rachunki dochodów własnych oraz zestawienie dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych w 2007r.

Z dniem 1 stycznia, 2005r. weszła w życie ustawa z dnia 25 listopada 2004r.o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz. U. Nr 273, poz.2703). Z zachowaniem okresu przejściowego przestaje funkcjonować forma organizacyjno-prawna, jaką były środki specjalne, czyli środki gromadzone przez jednostki budżetowe na wyodrębnionych rachunkach bankowych. Samorządowe jednostki budżetowe mogą gromadzić środki na wydzielonym rachunku dochodów własnych ze źródeł określonych w ustawie o finansach publicznych oraz przez organy stanowiące jednostek samorządu terytorialnego. Rada Gminy Sieroszewice Uchwałą Nr IV/24/07 z dnia 2 marca 2007 roku w sprawie utworzenia rachunku dochodów własnych w jednostkach budżetowych Gminy Sieroszewice wskazała jednostki budżetowe, które utworzą takie rachunki, ustaliła źródła dochodów własnych jednostek budżetowych oraz ich przeznaczenie. Decyzja Dyrektora Zespołu Szkól w Wielowsi Nr 1/2007 z dnia 14 grudnia 2007r.

Dochody własne zostały utworzone w następujących placówkach:

- Zespół Szkół w Sieroszewice
- Zespół Szkół w Wielowsi

Wykonanie dochodów własnych.

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	
801	80101	0750	10.225,00	11.075,00	108,31	Na wyższe wykonanie miały wpływ większe wpłaty za wynajem hali niż planowano
801	80101	0750	1.350,00	1.350,00	100,00	x
801	80101	0970	3.675,14	3,675,14	100,00	x
x	**Ogółem**	**x**	**15.250,14**	**16.100,14**	**x**	**x**

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice Nr IV/24/07 z dnia 2.03.2007r. zrealizowane dochody własne w ZS w Sieroszewicach na kwotę 11.075,00 zł oraz ZS Wielowieś na kwotę 1.350,00 zł dotyczyły wpływów z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń.
Natomiast zgodnie z Decyzją Dyrektora Zespołu Szkół w Wielowsi Nr 1/2007 z dnia 14.12.2007r. zrealizowano dochody własne w kwocie 3.675,14 zł dotyczyły odszkodowania za uszkodzone mienie będące w użytkowaniu ZS. Wielowieś.

Wykonanie wydatków sfinansowanych ze środków dochodów własnych.

Dział	Rozdział	§§	Plan	Wykonanie	%	
801	80101	4210	9.700,00	2.836,94	29,25	
		4240	525,00	525,00	100,00	
	Razem		**10.225,00**	**3.361,94**		**ZS. Sieroszewice**
801	80101	4270	3.675,14	-	0,00	
	Razem		**3,675,14**	**-**		**ZS. Wielowieś**
801	80101	4210	750,00	172,00	22,93	
		4240	600,00	197,31	32,89	
x	**Razem**	**x**	**1.350,00**	**369,31**	**x**	**ZS. Wielowieś**
x	**Ogółem**	**x**	**15.250,14**	**3.731,25**	**x**	**x**

W Zespole Szkół Sieroszewice w ramach § 4210 zakupiono półki na pomoce naukowe, lustra, art. gospodarcze, apteczkę wraz z wyposażeniem do hali sportowej. Niewykorzystaną kwotę w 2007r. Zespół Szkół w Sieroszewicach zrealizuje w roku 2008. W ramach § 4240 zakupiono pomoce naukowe tj. piłki do tenisa i siatkówki, zestaw do gier ruchowych, ringo.
W Zespole Szkół w Wielowsi brak wykonania, w § 4270 ponieważ, w ramach otrzymanego odszkodowania naprawa uszkodzonego dachu zostanie wykonana w czasie ferii letnich.
W Zespole Szkół w Wielowsi sfinansowano w ramach § 4210 zakup antyram oraz § 4240 zakup książek do biblioteki szkolnej.
Dane są zgodne ze sprawozdaniem **Rb-34.**

Wykonanie planu przychodów i wydatków zakładu budżetowego.

Gminny Zakład Komunalny w Sieroszewicach jest gminną jednostką organizacyjną. Zakład prowadzi działalność finansową na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych. Podstawą gospodarki finansowej zakładu jest roczny plan finansowy. Zakład prowadzi rachunkowość i sporządza na jej podstawie sprawozdawczość zgodnie z obowiązującymi przepisami.
Przychody i koszty za 2007r. przeanalizowano w oparciu o sprawozdanie Rb-30 oraz ewidencję analityczną do poszczególnych kont.
Planowane przychody na 2007r. to **907.650,00 zł** wykonano w 2007r. w **96,00 %** tj. **871.378,24 zł**.

Wykonanie przychodów

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%
900	90017	0750	65.000,00	67.336,00	103,59
		0830	840.150,00	792.106,45	94,29
		0920	2.500,00	103,75	4,15
	Pokrycie amortyzacji	110	0,00	3.004,29	
	Inne zwiększenia	100	0,00	8.827,75	
x	**Ogółem**	**x**	**907.650,00**	**871.378,24**	**96,00**

Źródłami finansowania jednostki są wpływy uzyskiwane z usług świadczonych przez Zakład i tak:
§ 0750 – 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:
- czynsze mieszkalne i użytkowe 67.336,00

§ 0830 - wpływy z usług
- wpływy za wodę i ścieki 543.096,64
- dopłata do wody 42.897,26
- dopłata do ścieków 56.074,78
- centralne ogrzewanie 58.233,40
- pozostałe usługi 91.804,34

§ 0920 – pozostałe odsetki
- odsetki 103,75

- pokrycie amortyzacji 3.004,29
- inne zwiększenia 8.827,75

Razem **871.378,24**

Dochody z najmu i dzierżawy uzyskano wyższy w związku z przejęciem mieszkań w budynku komunalnym w Strzyżewie po byłej Szkole Podstawowej.
Wpływy z usług osiągnięto niższe za c.o. w związku z likwidacją Ośrodka Zdrowia w Strzyżewie. Za wodę i ścieki wpłynęło mniej niż zakładano. Osiągnięto niższe dochody za akcję zimową w związku z łagodną zimą.

Planowane wydatki na 2007r. **903.450,00 zł** wykonano w 2007r. w **97,62 %** tj. **881.977,87 zł**.

Wykonanie kosztów i inne obciążenia

Dz	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Procent wykonania
900	**90017**	**3020**	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3.100,00	2.992,00	96,52
		4010	Wynagrodzenia osobowe	340.420,00	337.707,85	99,21
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26.400,00	26.306,69	99,65
		4110	Składki na bezp.. społeczne	63.910,00	62.397,34	97,64
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8.570,00	8.487,94	99,05
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.000,00	3.000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów wyposażenia	104.500,00	99.039,47	94,78
		4260	Zakup energii elektrycznej	201.100,00	197.923,56	98,42
		4270	Zakup usług remontowych	22.900,00	20.004,63	87,36
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	550,00	68,75
		4300	Zakup usług pozostałych	53.129,00	48.771,75	91,80
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	250,00	198,22	79,29
		4360	Zakup usług telefonii komórkowej	3.000,00	2.609,58	86,99
		4370	Zakup usług telefonii stacjonarnej	1.400,00	1.190,72	85,06
		4410	Podróże służbowe krajowe	6.200,00	6.078,66	98,05
		4430	Różne opłaty i składki	29.400,00	28.047,43	99,73
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10.200,00	10.200,00	100,00
		4530	Podatek od towarów i usług VAT	19.000,00	17.354,97	91,35
		4740	Zakup materiałów papierniczych	500,00	443,10	88,62
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych	500,00	499,11	99,83
		6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne	5.171,00	5.170,56	100,00
			Odpisy amortyzacji		3.004,29	
	RAZEM			**903.450,00**	**881.977,87**	**97,62**

W związku z likwidacją Ośrodka Zdrowia w Strzyżewie zakupiono mniej opału niż planowano.Za wykonane remonty po szkodach wyrządzonych przez wichury Gminny Zakład

Komunalny otrzymał zwrot z firmy ubezpieczeniowej w końcu roku.. Mniej było awarii przy sprzęcie pracującym przy zimowym utrzymaniu dróg.
Natomiast pozostałe wydatki mniej wykonane od planowanych spowodowane są tym, że wydatkowano je w miarę potrzeb.
Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego wynosi
92.140,60 zł. i jest niższy od stanu na początku roku o 17.423,63 zł.
Stan środków pieniężnych w banku na dzień 31.12.2007r. wynosi **20.699,23 zł**. i jest niższy od stanu na dzień 31.12.2007r. o 13.356,45 zł.
Należności netto **96.553,75 zł**. to kwota należności pomniejszona o odpis aktualizujący należności oraz odsetki od należności niezapłaconych w terminie w porównaniu ze stanem na koniec ubiegłego roku to są one niższe o 11.401,15 zł,
Kwota odpisu aktualizującego należności – **3.343,75 zł.** i jest niższa od ubiegłego roku o 8.827,75 zł.
Pozostałe środki obrotowe – **6.733,79 zł.** - w porównaniu ze stanem na koniec 2006r.są wyższe o 860,81 zł.
Zobowiązania z tytułu:

- wynagrodzeń tj.”13” dodatkowego wynagrodzenia rocznego na 31.12.2007r wynoszą 26.306,69,
- składek na ubezpieczenia społeczne wynoszą 4.876,93

zakupu dóbr i usług 662,50 (faktura za dozór techniczny) Gminny Zakład Komunalny posiadał środki zaplanowane na ten cel, ale termin przekazania faktur uniemożliwił ich zapłatę do końca roku 2007.

Dane są zgodne ze sprawozdaniem **Rb-30.**

Wykonanie planu przychodów i wydatków funduszy celowych

Gminy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
Przychody zaplanowano w kwocie **45.000,00 zł**. a uzyskano **60.657,19 zł**. tj. **134,79 %**

Wykonanie przychodów

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%
900	90011	0690	45.000,00	60.657,19	134,79
	Pokrycie amortyzacji	110	0,00	0,00	
	Inne zwiększenia	100	0,00	0,00	
x	**Ogółem**	**x**	**45.000,00**	**60.657,19**	**134,79**

Są to wpływy przekazane przez:

- Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu Departament Ekologii i Infrastruktury opłata za korzystanie ze środowiska za 2007r. i wynosi **60.365,59 zł.**
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu opłata produktowi za 2007 r. - kwota **291,60 zł,**

Środki obrotowe na dzień 31.12.2006 r. ,które przeszły na 2007r. to kwota 18.424,19 zł.
Ogółem do dyspozycji Gmina na 2007 rok posiadała środki pieniężne w wysokości **79.081,38 zł.**

Wydatki zaplanowano w kwocie **64.000,00 zł** a wykonano **36.859,43 zł**. tj**. 57,59 %** i tak:

Wykonanie kosztów

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%
900	90011	4210	15.000,00	1.490,68	9,94
		4300	48.000,00	34.432,79	71,73
		4430	1.000,00	935,96	93,60
	Odpisy amortyzacji	100	0,00	0,00	
	Inne zmniejszenia	100	0,00	0,00	
x	**Ogółem**	**x**	**64.000,00**	**36.859,43**	**57,59**

§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota zł 1.490,68

- **na edukację ekologiczną**
  zakup nagród dla uczestników konkursów ekologicznych oraz prasy i literatury o tematyce ekologicznej, dyplomy i zaproszenia kwota **807,48 zł**.
  sportowych i przystanków) kwota 110, 79 zł
- **na inne wydatki**
  dofinansowanie do zakupu kuropatw w celu reintrodukcji dla obwodu łowieckiego nr 453 leżącego na terenie naszej Gminy 11-18 tygodniowych szt.28 dla Koła Łowieckiego Nr 7 „BAZANT" w Ostrowie Wielkopolskim
  - kwota **683,20 zł,**

§ 4300 zakup usług pozostałych – kwota zł 34.432,79

- **na realizację przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami**
  - za transport materiałów zawierających azbest – kwota **zł 3.645,00,**
  - za wywóz odpadów wielkogabarytowych – kwota **zł 4.280,00,**
- **na inne zadania określone przez Radę Gminy**
  - dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – kwota **zł 19.207,80**
- **na utrzymanie terenów zieleni oraz parków**
  - usuwanie drzew przy drogach gminnych i na terenie gminy - kwota **zł 5.300,00**
  - wykarczowanie krzewów w parku przy Zespole Szkól w Sieroszewicach – kwota **zł 1.999,99,**

§ 4430 różne opłaty i składki – kwota zł 935,96

- opłata za wykonanie pomiaru hałasu w m. Psary - kwota **zł 935,96**

Dochód Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej nie stanowią naliczone odsetki przez bank, dlatego jest to dochodem gminy. W sprawozdaniu jest to wykazane jako zobowiązanie wobec budżetu gminy kwota **zł 23,47.**
Stan środków obrotowych netto na dzień 31.12.2007r. Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej wynosił **42.221,95 zł**.
Dane są zgodne ze sprawozdaniem **Rb-33**

Sieroszewice, dnia 11 marca 2007r.