



**Sprawozdanie roczne
z wykonania budżetu
GMINY SIEROSZEWICE**

w 2018 roku

WYKONANIE BUDŻETU GMINY SIERSOSZEWICE w 2017 roku.

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

Podstawą prowadzenia gospodarki finansowej Gminy Sieroszewice w 2017 roku była Uchwała Nr XXIII/163/2016 Rady Gminy Sieroszewice w sprawie uchwały budżetowej na rok 2017 przyjęta 29 grudnia 2016 roku z późniejszymi zmianami. Realizacja budżetu za 2017 rok przebiegała w trybie wynikającym z przepisów ustawy o finansach publicznych i polegała na:

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

W uchwalonym budżecie gminy na 2017 rok i po dokonanych zmianach plan budżetu Gminy Sieroszewice ogółem na dzień 31 grudnia 2017 roku przedstawiał się następująco:

plan dochodów ogółem wynosił **38.234.741,11** zł. w tym:

- | | |
|---|-------------------|
| 1) dochody bieżące w kwocie | 37.450.551,57 zł. |
| 2) dochody majątkowe w kwocie | 784.189,54 zł. |
| • dochody o których mowa w pkt. 1 obejmują:
dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i stanowiły kwotę 12.483.164,51 zł.
środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1,pkt 2 i 3 w kwocie | 194.671,84 zł. |

plan wydatków ogółem wynosił **42.558.151,95** zł. w tym:

- | | |
|--|-------------------|
| 1) wydatki bieżące w wysokości | 35.996.518,96 zł. |
| 2) wydatki majątkowe w wysokości | 6.561.632,99 zł. |
| • wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 12.483.164,51 zł. | |

Deficyt budżetu w kwocie 4.323.410,84 zł. zostanie sfinansowany wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt6 ustawy w kwocie 1.575.483,84 zł., przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 438.516,16 zł oraz nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 2.309.410,84 zł.

Łączne przychody finansowe planowane były na kwotę budżetu w wysokości 5.084.894,68 zł.

Łączna kwota planowanych rozchodów z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym. 761.483,84 zł,

W budżecie gminy zabezpieczono środki z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2010 – 2014 w kwocie 761.483,84 zł, na realizację zadań inwestycyjnych.

W ciągu 2017 r. w trakcie realizacji budżetu 22 razy dokonano zmian w planie budżetu zarówno po stronie dochodów jak i wydatków. Konieczność dokonywania zmian w budżecie wynikała z otrzymania przez Gminę Sieroszewice różnych decyzji finansowych, 13 razy budżet zmieniono Zarządzeniami Wójta Gminy, i 9 Uchwałami Rady Gminy.

Wykonanie dochodów gminy Sieroszewice w 2017 roku wg poszczególnych źródeł.

Lp.	Poszczególne źródła	Plan /zł/	Struktura Planu %	Wykonanie	Różnica wykonania dochodów do planu	Struktura wykonania %	Wykonanie
				/zł/			%
1.	Dochody własne ogółem	5 538 807,15	14,49%	5 122 792,24	-416 014,91	13,67%	92,49%
2.	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa § 0010, § 0020	4 813 167,00	12,59%	4 918 032,34	104 865,34	13,13%	102,18%
3.	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5i 6 ustawy § 2057 § 6207, § 6257	194 671,84	0,51%	15 508,84	-179 163,00	0,04%	7,97%
4.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie § 2010, § 2060	12 483 164,51	32,65%	12 289 043,14	-194 121,37	32,80%	98,44%
5.	Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych § 2030	862 411,27	2,26%	832 714,80	-29 696,47	2,22%	96,56%
6.	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, pozyskane z innych źródeł § 2700, dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, § 2710	9 752,00	0,03%	9 752,00	0,00	0,03%	100,00%
7.	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej § 2400	0,00	0,00%	2 368,24	2 368,24	0,01%	
8.	Dochody jst. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami § 2360	25 010,00	0,07%	13 422,34	-11 587,66	0,04%	53,67%
9.	Subwencje ogólne z budżetu państwa § 2920	14 030 807,00	36,70%	14 030 807,00	0,00	37,45%	100,00%
10.	Wpływy ze zwrotów 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 § 2910	6 490,00	0,02%	6 489,37	-0,63	0,02%	100,00%
11.	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielone między jst o finansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych § 6300	215 409,00	0,56%	174 250,00	-41 159,00	0,47%	80,89%
12.	Dotacje celowe otrzymane budżetu na finansowanie wydatków na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo - gminnych) § 6330	55 051,34	0,14%	55 051,34	0,00	0,15%	100,00%
x	Razem:	38 234 741,11	100,00%	37 470 231,65	-764 509,46	100,00%	98,00%

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

Wykonanie dochodów obrazuje *załącznik Nr 1- Realizacja dochodów budżetowych w 2017r. do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2017 z uwzględnieniem dochodów bieżących i majątkowych oraz ich procentowego stosunku.*

W roku 2017 dochody budżetu Gminy zaplanowano w kwotach realnych, które wykonane zostały w wysokości **37.470.231,65 zł.**, tj. 98,00 % planu wynoszącego **38.234.741,11 zł.**
z tego:

- Dochody bieżące plan 37.450.551,57 zł - wykonano 37.131.707,87 zł, tj. 99,15 %
- Dochody majątkowe plan 784.189,54 zł - wykonano 338.523,78 zł, tj. 43,17%

Zgodnie ze sporządzonym sprawozdaniem Rb -27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 31grudnia 2017r..

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

Wykonanie dochodów z tytułu podatków, opłat lokalnych i inne

1. Dochody własne

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

Na plan 5 538 807,15 zł wykonano 5 122 722,04 zł. tj. 92,49 %. do ogółem wykonanego budżetu (37.470.231,65 zł) stanowi – 13,67 %;

Wpływy budżetowe z tytułu dochodów własnych były niższe od założonego planu o 416.085,11 zł.

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

§ 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 – 110,37 % *wyższe wykonanie od planu o kwotę 1.342,72 zł.;*

§ 0350 wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 115,93%., *wyższe wykonanie od planu o kwotę 5.779,98 zł.;* *Powyższe dochody są przekazywane na rachunek bankowy budżetu za pośrednictwem Urzędów Skarbowych i urealnienie planu na koniec okresu sprawozdawczego nie jest możliwe.*

§ 0310 wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 103,65% *wyższe wykonanie od planu o kwotę 28.814,35 zł.;*

§ 0340 wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 101,43% *wyższe wykonanie od planu o kwotę 3.508,18 zł.;*

§ 0910 wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych – 103,93%, *wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 377,83 zł.;* *Powyższe dochody są przekazywane na rachunek bankowy budżetu za pośrednictwem Urzędów Skarbowych urealnienie planu na koniec okresu sprawozdawczego nie jest możliwe*

§ 0410 wpływy z opłaty skarbowej – 107,88 % *wyższe wykonanie od planu o kwotę 1.836,00 zł.;*

§ 0970 wpływy z różnych dochodów - 256,89%, *wyższe wykonanie od planu o kwotę 1.882,68 zł.;* *w dziale 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych , dotyczy zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dziecka nie będącego mieszkańcem naszej Gminy, wpłaty nastąpiły w ostatnich dniach grudnia i nie możliwym było urealnienie planu;*

§ 0960 wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 134,16%

wyższe wykonanie od planu o kwotę 1.855,68 zł.; w dziale 852, rozdział 85214 – zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, dotyczy dobrowolnych wpłat przez osoby na pomoc dla poszkodowanych przez wybuch gazu w mieszkaniu w m. Wielowieś. Kwoty te wpłacono do Gminy w ostatnich dniach grudnia 2017r. i zostały przekazane poprzez GOPS Sieroszewice dla poszkodowanych.

§ 0640 wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 109,27%, rozdział 90002 dotyczy wpłat za wystawione upomnienia dotyczące wyższe wykonanie od planu stanowi kwotę 595,30 zł., kwota minimalnie wyższa nie wymaga komentarza.

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

§ 0550 wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 91,56%, niższe wykonanie od planu o kwotę 2.647,21 zł; dotyczy zaległości niezapłaconych w terminie.

§ 0770 wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - 29,31 % niższe wykonanie od planu o kwotę 225.343,76 zł; dotyczy zaległości niezapłaconych w terminie raty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności 13.708,50 zł. na pozostałą kwotę w wysokości 211.635,26 zł nie zrealizowano związku z brakiem zainteresowania zakupem oferowanych gruntów.

§ 0320 wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych – 96,34% niższe wykonanie od planu o kwotę 10.650,65 zł.; dotyczy nie zapłaconego podatku przez podatników w terminie.

§ 0500 podatek od czynności cywilno prawnych osoby fizyczne –94,24 %, niższe wykonanie od planu stanowi kwotę 17.287,99 zł; Powyższe dochody są przekazywane na rachunek bankowy budżetu za pośrednictwem Urzędów Skarbowych urealnienie planu na koniec okresu sprawozdawczego nie jest możliwe.

§ 0480 wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – 96,46 %, niższe wykonanie od planu stanowi kwotę 4.951,24 zł; w roku 2017 była niższa sprzedaż alkoholu niż planowano.

§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych – 87,55%. niższe wykonanie od planu stanowi kwotę 149,40 zł.; kwota minimalnie niższa nie wymaga komentarza.

w dziale 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80104 Przedszkola

§ 0660 wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 83,20 %, niższe wykonanie od planu stanowi kwotę 3.967,00 zł. Różnica powstała w skutek niskiej frekwencji dzieci w przedszkolach w okresie od m-ca września do grudnia 2017r (duża absencja chorobowa). urealnienie planu na koniec okresu sprawozdawczego nie jest możliwe.

§ 0670 wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania w zakresie wychowania przedszkolnego - 95,00 %, niższe wykonanie od planu stanowi kwotę 4.397,00 zł. Różnica powstała w skutek niskiej frekwencji dzieci w przedszkolach w okresie od m-ca września do grudnia 2017r (duża absencja chorobowa). urealnienie planu na koniec okresu sprawozdawczego nie jest możliwe.

§ 0970 wpływy z różnych dochodów - 49,98%, niższe wykonanie od planu o kwotę 14.613,12 zł.; dotyczy zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dziecka nie będącego mieszkańcem naszej Gminy, wpłaty nastąpiły w ostatnich dniach grudnia i nie możliwym było urealnienie planu;

w dziale 852 Pomoc społeczna, rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§ 0830 wpływy z usług – 88,73%, niższe wykonanie od planu stanowi kwotę 2.253,09 zł., w miesiącu grudniu było mniej podopiecznych urealnienie planu na koniec okresu sprawozdawczego nie było możliwe.

w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

§ 0490 wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 99,92 %, dotyczy wpłat za odbiór śmieci. Niższe wykonanie od planu stanowi kwotę 531,03 zł. Kwota ta po części zgodnie z Uchwałą Nr XXVIII/206/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 26 czerwca 2013 roku w sprawie terminu, częstotliwości i trybu uiszczania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi została wpłacona przez usługobiorców w miesiącu styczniu 2018r. Dotyczy miesiąca listopada i grudnia, termin zapłaty do 5 stycznia następnego roku.

§ 0910 wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych – 78,75%, niższe wykonanie od planu stanowi kwotę 425,07 zł; kwota minimalnie niższa nie wymaga komentarza.

rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

§ 0690 wpływy z różnych opłat – 52,06%, niższe wykonanie od planu stanowi kwotę 173.062,01 zł. Na przestrzeni 3 lat w/w dochody kształtowały się: w 2014 roku 310.877,71 zł, w 2015 roku 392.270,92 zł w 2016 roku (tj. 30.09.2016r) – 379.760,00 zł. Średnia z trzech lat to 360.969,64 zł., (plan 361.000,00 zł), wobec powyższego z przyczyn ostrożnościowych należało tak oszacować dochody. Natomiast w 2017 roku wpływy z tego tytułu wyniosły 187.937,99 zł.

Przedstawiona w załączniku Nr 1- Realizacja planu dochodów budżetowych za 2017r. Pokazuje minimalnie wyższe lub niższe wykonanie, które wystąpiło z różnicy pomiędzy planowanymi dochodami w pełnych złotych a wykonaniem w groszach lub minimalne odchylenia wykonania do planu. Nie wymaga komentarza.

Pozostałe planowane dochody własne Gminy zostały wykonane w 100 %.

Dochody z tytułu dotacji udziału w podatkach i subwencje

2. Transfery z budżetu państwa

Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa § 0010 § 0020 do ogółem wykonanego budżetu (37.470.231,65 zł) stanowi – 13,13 %;

Na plan 4.813.167,00 zł wykonano 4.918.032,34 zł. tj. 102,18 %.

§ 0010 Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 102,27 % wyższe wykonanie od planu o kwotę 108.678,00 zł.

Przekazana gminie informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w budżecie.

§ 0020 Podatek dochodowy od osób prawnych dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej – 84,75 %, niższe wykonanie od planu o kwotę 3.612,66 zł., Jest to częściowo konsekwencja systemu rozliczenia podatku: w jednym roku świadczenie jest naliczane, a w następnym roku Urzędy Skarbowe dokonują zwrotów podatnikom nadpłaconych należności. Ten dwuletni cykl rozliczania CIT powoduje pewne trudności w szacowaniu wpływów, należy jednak zaznaczyć, iż zawsze jest uwzględniany w prognozach. Kwota jest nie wielka i nie ma większego znaczenia w budżecie gminy.

Środki pozyskane z budżetu UE

Dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących i inwestycyjnych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy

3. Plan 194.671,84 zł wykonano 15.508,84 zł tj. 7,97 %: do ogółem wykonanego budżetu (37.470.231,65 zł) stanowi – 0,04 %;

Dotacje na wydatki bieżące:

Dz. 852 Opieka Społeczna rozdział 85295 Pozostała działalność - 100,00 %.

W 2017 roku w ramach Programu: Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020 i Działania : 7.1 „Aktywna integracja” , poddziałanie 7.1.2 „Aktywna integracja – projekty konkursowe” Gmina przystąpiła do projektu , współfinansowanego przez Unię Europejską pt.: „Młodzi dają radę”. Projekt ten zrealizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieroszewicach – kwota 3.540,00 zł.

Dotacje na wydatki inwestycyjne:

Dz. 600 Transport i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne § 6257 - 0,00 %.

W ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, Typ operacji „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych” tytuł operacji „Przebudowa drogi gminnej w Masanowie ul. Szeroka, gm. Sieroszewice”. Chodzi o kwotę 179.163,00 zł.

Inwestycja została zakończona dnia 29.05.2017 r. (Ostateczny protokół odbioru robót), wniosek o płatność końcową został wysłany 28.06.2017 roku. Kwota dofinansowania nie została przekazana w 2017 roku, ponieważ nie zostały zakończone procedury sprawdzające i wyjaśniające z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego, które wydłużają się w związku z dodatkowymi zapytaniami i uzupełnieniami dokumentacji, o które organ ten występuje. W związku z powyższym terminy wcześniej podane przez Urząd Marszałkowski w regulaminie konkursu ulegają znacznemu przesunięciu.

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 6207 – 100%

W 2017 roku w ramach Programu: Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020 Typ operacji „Modernizacja budynku Sali wiejskiej w Parczewie”

W dniu 10.03.2017r. złożono do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego wniosek o płatność za okres 2015-10-12 do 2017-02-24. W dniu 12 lipca 2017r Gmina w całości otrzymała środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 11.968,84 zł tj. 100,00 %

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

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami § 2010 i § 2060

4. plan 12.483.164,51 zł z czego przekazano 12.480.117,51 zł. tj. 99,98, %. z kwoty tej wydatkowano 12.289.043,14 zł. tj. 98,44 %. do ogółem wykonanego budżetu (37.470.231,65 zł) stanowi – 32,80 %;
- na zadanie zlecone dotyczące zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę.
Na plan 639.550,70 zł zrealizowano kwotę 639.550,70 zł. tj. 100,00%.
- na wydatki z przeznaczeniem na zadania wykonywane z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (wydawanie dowodów osobistych, ewidencja ludności, Urząd Stanu Cywilnego). Na plan 78.460,00 zł Wojewoda przekazał kwotę 78.460,00 zł. tj. 100,00%. W tym na zadania dotyczące spraw obywatelskich – 53.560,00 zł, pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej – 24.900,00 zł.
- na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizację stałego rejestru wyborców z Krajowego Biura Wyborczego planowano dotację w wysokości 5449,00 zł przekazano 5449,00 zł tj. 100,00%, natomiast zrealizowano 5.447,15 tj. 99,97%. Niewykorzystaną dotację w wysokości 1,85 zł Gmina przekazała dla Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu w dniu 22.12.2017r.
- na wyposażenie szkół podstawowych w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych planowano 87.086,29 zł, przekazano 87.086,29 zł tj. 100,00%, natomiast zrealizowano 84.415,72 zł, tj. 96,93%.
Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 2.670,57 zł zwrócono w dniu 29.12.2017r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy;
- na wyposażenie gimnazjów w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych planowano 31.979,20 zł, przekazano 31.979,20 zł tj. 100,00%, natomiast zrealizowano 30.493,78 zł, tj. 95,36,50%.
Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 1.485,42zł zwrócono w dniu 29.12.2017r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy;

- na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych planowano 1.911,32 zł, przekazano 1.911,32 zł tj. 100,00%, natomiast zrealizowano 1.587,19 zł, tj. 83,04%.

Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 324,13zł zwrócono w dniu 29.12.2017r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy;

- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej planowano 52.000,00 zł przekazano 48.953,00 zł tj. 94,14%, natomiast zrealizowano kwotę 48.950,64 zł. tj. 94,14 %.

Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 2,36 zł zwrócono w dniu 29.12.2017r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy. Decyzje w sprawie opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zostały wydane na w/w kwotę, zgodnie z potrzebami.

- na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych oraz na koszty obsługi tego zadania 2,% -tj. 94,82 % . Plan 850,00 zł przekazano,00 zł tj. 100,00%, natomiast zrealizowano 746,57zł. tj. 87,83%.

Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 103,43zł zwrócono w dniu 29.12.2017r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy.

- na Ośrodki pomocy społecznej (na wypłacanie wynagrodzeń za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania) na plan 29.603,00 zł przekazano 29.603,00 zł tj. 100,00%, natomiast wykorzystano 29.388,61 zł. tj. 98,18%.

Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 214,39 zł zwrócono w dniu 29.12.2017r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy.

- na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze specjalistyczne na plan 2.106,00 zł przekazano 2.106,00 zł tj. 100,00%,
- na usuwanie skutków klęsk żywiołowych (Orkan Ksawery) na plan 81.000,00 zł przekazano 81.000,00 zł tj. 100,00%, natomiast wykorzystano 79.800,00 zł. tj. 98,18%.

Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 1.200,00 zł zwrócono w dniu 29.12.2017r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy.

- na świadczenia wychowawcze stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci planowano 7.389.210,00 zł, przekazano 7.389.210,00 zł tj. 100,00%, natomiast wykorzystano 7.214.872,52. tj. 97,64%.

Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 174.337,48 zł zwrócono w dniu 29.12.2017r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy;

- na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki zaświadczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego na plan 4.083.824,00 zł przekazano 4.083.824,00 zł tj. 100,00%, natomiast wykorzystano 4.073.106,34 zł. tj. 99,74%.

Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 10.717,66 zł zwrócono w dniu 29.12.2017r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy.

- na Kartę Dużej Rodziny dotyczy realizacji zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy o, na plan 135,00 zł przekazano 135,00 zł tj. 100,00%, natomiast zrealizowano kwotę 117,92 zł.

Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 17.08 zł zwrócono w dniu 29.12.2017r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy.

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

załącznik Nr 1a – Realizacja planu dochodów budżetu gminy– zadania zlecone w 2017r. do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2017 z uwzględnieniem procentowego stosunku.

Zgodnie z sprawozdaniem Rb-50- sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami okres sprawozdawczy: IV kwartał roku 2017.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin). § 2030

5. plan 862.411,27 zł z czego przekazano 862.411,27 zł. tj. 100,00 %. z kwoty tej wydatkowano 832.714,80 zł. tj. 96,56 %. do ogółem wykonanego budżetu (37.470.231,65 zł) stanowi – 2,22 %;

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

- dotacje w wysokości 62.924,27 zł przeznaczona dla gminy na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2016r. W 100,00% wykorzystano na wydatki bieżące gminy w 2016 roku;
- dotacja celowa na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019 – „Aktywna tablica” – kwota 28.000,00 zł, wykorzystano w 100,00%;
- dotacja na sfinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej - kwota 50.380,00 zł, ogółem w rozdziale szkoły podstawowe planowana dotacja wynosi 78.380,00 zł, przekazano 78.380,00 zł tj. 100,00%, natomiast zrealizowano kwotę 78.379,98 zł.

Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 0.02 zł zwrócono w dniu 29.12.2017r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych w wysokości 118.566,00 zł wykorzystano w 100,00%;
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w przedszkolach w wysokości 138.330,00 zł wykorzystano w 100,00%;
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w przedszkolach w wysokości 1.338,00 zł wykorzystano 100,00 %;
- dotacje na dofinansowanie składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej plan 28.197,00 zł, przekazano 28.197,00 zł tj. 100,00%, natomiast zrealizowano kwotę 21.860,00 zł. tj. 92,34 %.

Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 6.337,00 zł zwrócono w dniu 29.12.2017r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy.

- dotacje na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe na plan 26.200,00 wykonano w 100,00%.
- zasiłki stałe na plan 285.000,00 zł. , przekazano 285.000,00 zł tj. 100,00%, natomiast zrealizowano kwotę 263.969,42 zł.

Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 21.030,58 zł zwrócono w dniu 29.12.2017r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy

- na dofinansowanie kosztów utrzymania i funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej rentowe na plan 54.118,00 wykonano w 100,00%.
- na „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na plan 29.769,00 zł. , przekazano 29.769,00 zł tj. 100,00%, natomiast zrealizowano kwotę 28.290,00 zł.

Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 1.479,00 zł zwrócono w dniu 29.12.2017r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy

- dotacja na świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zamieszkałych na terenie gminy wyniosła 32.290,00 zł tj. 100,00%. W ramach otrzymanych środków przyznano 97 stypendiów oraz 3 zasiłków szkolnych.
- na wspieranie rodziny na plan 7.299,00 zł. , przekazano 7.299,00 zł tj. 100,00%, natomiast zrealizowano kwotę 6.449,13 zł.

Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki w kwocie 849,87,00 zł zwrócono w dniu 29.12.2017r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy

Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielonej między innymi na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin § 2710

6. plan 5.000,00 zł wykonano 5.000,00 zł tj.100,00 % do ogółem wykonanego budżetu (37.470.231,65 zł) stanowi – 0,02 %; *dotacje na współfinansowanie projektu pn. „system nagłośnieniowy – szansa rozwoju kulturalnego i integracji mieszkańców wsi Psary” dofinansowanie przyznano budżetu Województwa Wielkopolskiego*

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, pozyskane z innych źródeł § 2700

plan 4.752,00 zł wykonano 4.752,00 zł tj.100,00 % do ogółem wykonanego budżetu (37.470.231,65 zł) stanowi – 0,01 %; *dotyczy wpłaty środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na szkolenie przez Powiatowy Urząd Pracy w Ostrowie Wielkopolskim w ramach działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawcy*

Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej § 2400

7. Plan 0,00 zł wykonano 2.368,24 zł do ogółem wykonanego budżetu (37.470.231,65 zł) stanowi 0,01 %;

Dotyczy przekazania środków finansowych pozostałych na rachunku na dzień 31 grudnia środków finansowych z rachunku samorządowej jednostki budżetowej, prowadzącej działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty zgodnie z art. 223 ust. 4 ustawy o finansach publicznych podlegają odprowadzeniu na rachunek budżetu w terminie do dnia 5 stycznia następnego roku. W/w środki wpłynęły do budżet w dniu 30 grudnia 2017r. stąd niemożliwe było urealnienie planu.

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

8. ogółem planowano 25.010,00 zł, a wykonano 13.492,54 tj.53,95 %, do ogółem wykonanego budżetu (37.470.231,65 zł) stanowi 0,04 %; w tym:

Dz. 750 rozdz. 75011 –46,50%

Dotyczy zrealizowanych dochodów (4,65zł) pomniejszonych o 5% związanych z realizacją zadań zleconych - za udostępnienie danych osobowych. Niższe wykonanie o kwotę 5,35 zł,

Dz. 852 rozdz. 85212 – 53,67 %

niższe wykonanie o 11.582,31 zł. Są to dochody z tytułu zrealizowanych wpłat z zaliczki alimentacyjnej i Funduszu Alimentacyjnego. W Gminie Sieroszewice zrealizowano dochody na rzecz Gminy w wysokości 13.417,69 zł,. Wpłaty wpływały do ostatnich dni 2017 roku stąd niemożliwe było urealnienie planu.

Dz.852, rozdz. 85228

Dotyczy zrealizowanych dochodów (1.404,00 zł) pomniejszonych o 5% związanych z realizacją zadań zleconych - za usługi opiekuńcze wykonanie o kwotę 70,20 zł,

Dane są zgodne ze 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 IV kwartału roku 2017.

Subwencje ogólne z budżetu państwa § 2920

9. Ustalony na 1 stycznia 2017 roku plan subwencji zmieniający w ciągu roku w oparciu o głównie rządowe informacje o przyznanych gminie środkach. Podstawą planu subwencji były kwoty podane przez Ministerstwo Finansów.

Na planowaną subwencję w wysokości 14.030.807,00 zł przekazano 14.030.807,00 zł tj. 100% do ogółem wykonanego budżetu (37.470.231,65 zł) stanowi – 37,45 %, w tym:

➤ część oświatowa subwencji ogólnej dla j. s. t.	-	8.012.986,00 zł
➤ część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	-	5.824.718,00 zł
➤ część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	-	193.103,00 zł

Wpływy ze zwrotów 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 § 2910

10. Plan 6.490,00 zł wpłynęła w 100% tj. 6.489,37 zł. do ogółem wykonanego budżetu (37.470.231,65 zł) stanowi – 0,02 %; (zwrot części niewykorzystanej dotacji dot. Konserwacji zabytków Parafia Ołobok z 2016r.)

Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielone między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych § 6300

11. Plan 215.409,00 zł wpłynęła. 215.409,00 zł. tj 100,00 % do ogółem wykonanego budżetu (37.470.231,65 zł) stanowi – 0,47 %; natomiast zrealizowano kwotę 174.250,00 zł. tj. 80,89%

Dotacja celowa ze środków budżetu Województwa Wielkopolskiego przeznaczonych na prace związaną z:

- ochroną, rekultywacją i poprawą jakości gruntów rolnych na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4m w m. Raduchów – 116.250,00zł.;
- na projekty w ramach VII edycji konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś” dla wsi Latowice i Strzyżew ogółem 58.000,00 zł.

Dotację rozliczono, a niewykorzystane środki z powodu niespełnienia warunków dotyczących szerokości wykonania jezdni na odcinku Strzyżew- Masanów w kwocie 41.159,00 zł zwrócono w dniu 21.12.2017r. na rachunek Województwa Wielkopolskiego Wydział Finansowy .

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin § 6330

12. plan 55.051,34 zł wykorzystano w 100,00 %. do ogółem wykonanego budżetu (37.470.231,65 zł) stanowi – 0,15 %;

Dotacja przeznaczona dla gminy na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2016r. W 100,00% wykorzystano na wydatki gminy w 2017 roku.

Szczegółową realizację dochodów z tytułu dotacji celowych przedstawia:

załącznik Nr 1 – Realizacja planu dochodów budżetu Gminy za 2017 rok do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2017 z uwzględnieniem procentowego stosunku.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb -27S sprawozdanie z wykonania dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego -okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2017

Działania podjęte w celu wyegzekwowania należności oraz wysokość udzielonych ulg, odroczeń i umorzeń podatkowych w 2017r.

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

- z tytułu obniżenia górnych stawek podatków obliczonych za okres sprawozdawczy to kwota 1.105.748,58zł co stanowi 21,58 % wykonanych dochodów własnych (5.122.792,24 zł.);
- z tytułu udzielonych przez gminę ulg i zwolnień obliczonych za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) - 217.991,56 zł co stanowi 4,26 % wykonanych dochodów własnych (5.122.792,24 zł);
- z tytułu decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy: umorzenie zaległości podatkowych – 4.062,00 zł co stanowi 0,08 % wykonanych dochodów własnych (5.122.792,24 zł);

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

Należności wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego tj. na 31.12.2017r. pozostałe do zapłaty ogółem wynoszą 889.444,36 zł w tym:

- Zaległości ogółem 789.137,77 zł, i nadpłaty 6.401,69 zł

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

TYTUŁ ZALEGŁOŚCI I NADPŁAT	ZALEGŁOŚĆ	NADPŁATA
Wpływy z opłat tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	19.883,61	
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	32,80	3,20
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	13.708,50	
Wpływy z pozostałych odsetek	810,90	
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	19.513,98	
Podatek od nieruchomości od osób prawnych	243,60	1.084,00
Podatek leśny – osoby prawne	1,00	1,00
Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	74.481,43	985,10
Podatek od rolny od osób fizycznych	6.817,97	1.042,85
Podatek leśny od osób fizycznych	1.146,10	242,48
Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	3.681,00	105,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.854,04	
Dochody j. s. t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny)	606.960,33	
Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości (dotacja na przydomowe oczyszczalnie ścieków)	50,00	
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (ustawa śmieciowa)	36.588,55	2.938,06
Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości (dotacja przedmiotowa dla GZK na wydatki bieżące)	12,96	
Wpływy z pozostałych odsetek	211,00	
Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości (dotacja do zwrotu od Fundacji z powodu niezrealizowania zadania	1.500,00	
Razem:	789.137,77	6.401,69

Zaległości są zgodnie ze sprawozdaniem Rb -27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2017. I Rb -N „Kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych” jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie zbiorcze wg stanu na koniec IV kwartału 2017 roku

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

W stosunku do osób prawnych w podatku rolnym wystawiono upomnienia.

W stosunku do:

- osób fizycznych na zaległości podatkowe / zobowiązanie pieniężne/z 2017 roku wystawiono 386 upomnień na kwotę 105.560,00 zł.; 148 tytułów wykonawczych na kwotę 48.084,00 zł do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wielkopolskim i do Naczelnika Urzędu do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrzeszowie 5 tytułów wykonawczych na kwotę 1.397,00 zł.
- W stosunku do dwóch dłużników zalegających z opłatą za użytkowanie wieczyste gruntów skierowano na drogę postępowania sądowego.
- osób fizycznych na zaległości podatkowe /podatek od środków transportowych/ z 2017 roku wystawiono 5 upomnienie oraz 5 tytułów wykonawczych na kwotę zł 3.681,00 do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wielkopolskim.
- zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi od osób fizycznych w 2017 roku wystawiono 525 szt. upomnień na kwotę 29.665,29 zł., 68 tytułów wykonawczych na kwotę 6.132,20 zł do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wielkopolskim oraz 1 tytuł wykonawczy do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrzeszowie na kwotę 129,00 zł. Przed wystawieniem upomnień każdemu podatnikowi wysyłane są zestawienia zaległości z informacją dotyczącą stanu zadłużenia.

Długoterminowe należności podlegające zaliczeniu na dochody budżetowe w przyszłych latach

(konto 226 – „Należności długoterminowe” ogółem: 138.064,80 zł z tytułu:

- sprzedaży ratalnej majątku trwałego na dzień 31.12.2017r. wynoszą 126.330,80 zł;
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności na dzień 31.12.2017r. wynosi 11.734,00 zł;

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

Realizacja dochodów z mienia gminy mieści się w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa głównie z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości - 28.700,79 zł najmu, dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 18.566,36 zł , wpływy z różnych opłat, odsetki od sprzedaży ratalnej i zwrot za wyceny nieruchomości do sprzedaży – 11.915,40 zł. oraz wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności i prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wykonano 93.425,60 zł tj. 29,31 % planu 318.769,36 w tym:

- ze sprzedaży lokali mieszkalnych i gruntów gminnych: 69.206,00 zł
- ze sprzedaży ratalnej rozłożonej na raty: 24.219,60 zł.
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności na plan 3.228,00 zł wykonano **3.228,00** zł. tj. 100,00%.

Spłata rat na podstawie: Decyzji Wójta Gminy Sieroszewice nr IPR.6826.01.12 z dnia 05 czerwca 2012r przekształcono prawo użytkowania wieczystego nieruchomości o powierzchni 0,8300 ha położonej w m. Sieroszewice ul. Ostrowska 110 w prawo własności nieruchomości, kwota zł 3.228,00;

Wykonanie wydatków budżetu

Wydatki Gminy Sieroszewice dokonywane są w granicach kwot określonych w budżecie, z uwzględnieniem prawidłowo dokonanych przeniesień, zgodnie z planowanym przeznaczeniem oraz w sposób celowy i oszczędny. Uchwalony przez Radę Gminy budżet po stronie wydatków na rok 2017 po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewiduje realizację wydatków w wysokości **42.558.151,95 zł**, a wykonano w wysokości **39.492.280,22 zł co stanowi 92,80 %**.

dane są zgodne ze sporządzonym sprawozdaniem **Rb- 28 S sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 31 grudnia 2017r.**

Jak wygląda realizacja budżetu po stronie wydatków przedstawia: **załącznik Nr 2 – Realizacja wydatków budżetowych za 2017 rok do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2017 z uwzględnieniem procentowego stosunku, wydatków bieżących i majątkowych.**

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

LP.	NAZWA WYDATKÓW	PLAN ZŁ.	WYKONANIE ZŁ	%	STRUKTURA % I+ II
I.	Wydatki bieżące	35 996 518,96	33 998 376,40	94,45%	86,09%
1.	Wydatki jednostek budżetowych	21 120 306,96	19 623 069,37	92,91%	100,00%
	z tego:				
1.1	▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 988 680,31	12 799 453,58	98,54%	65,23%
1.2	▪ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 131 626,65	6 823 615,79	83,91%	34,77%
2.	Dotacje na zadania bieżące	1 987 418,00	1 815 594,33	91,35%	5,34%
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	12 809 554,00	12 506 049,08	97,63%	36,78%
4.	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 540,00	3 540,00	100,00%	0,01%
5.	Obsługa długu	75 700,00	50 123,62	66,21%	0,15%
II.	Wydatki majątkowe	6 561 632,99	5 493 903,82	83,73%	13,91%
2.1	wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych § 6050 i § 6060	3 809 237,51	3 370 425,23	88,48%	61,35%
2.2	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 034 401,41	1 004 865,77	97,14%	18,29%
2.3	dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między j. s. t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych § 6300	220 000,00	219 680,00	99,85%	4,00%
2.4	dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych § 6210	288 264,63	275 599,67	95,61%	5,02%
2.5	dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych. § 6220	805 729,44	221 083,15	27,44%	4,02%
2.6	dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych § 6230	304 000,00	302 250,00	99,42%	5,50%
2.7	wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych § 6010	100 000,00	100 000,00	100,00%	1,82%
x	Razem:	42 558 151,95	39 492 280,22	92,80%	100,00%

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

1.1

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

plan 12.988.680,31 zł wykonano 12.799.453,58 zł tj. 98,54%, do ogółem wykonanego budżetu (39.492.280,22 zł) stanowi – 32,41 %;

Różnica wykonania do planu to **189.226,73 zł**. Odchylenia w realizacji w/w wydatków występują głównie w:

Dział 801 Oświata i wychowanie z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych wynosi **80.782,27 zł.**; niewykonanie wydatków wynika w szczególności z nieuruchomienia klasy I w S P Parczew, błędnego zaplanowania terminu nabycia nagród jubileuszowych dla dwóch nauczycieli SP Strzyżew oraz długotrwałej absencji chorobowej nauczyciela SP Zamość.

Dział 855 Rodzina, **25.240,05 zł** dotyczą zadań finansowanych z budżetu państwa w formie dotacji celowych niewykorzystane środki zostały zwrócone.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych wynosi **8.644,78 zł** niewykonanie wydatków wynika z niższych od planowanych faktycznych potrzeb w zakresie zapewnienia opieki świetlicowej dla uczniów.

Dział 750 Administracja publiczna z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - kwota **64.301,92 zł**. Na niższe od planowanych wydatków miały wpływ nieprzewidziane sytuacje kadrowe związane m. in. z absencją chorobową pracowników w tym dwie pracownice na urloпах macierzyńskich.

Odchylenia w pozostałych działach są minimalne lub dotyczą zadań finansowanych z budżetu państwa w formie dotacji celowych.

1.2

- wydatki bieżące związane z realizacją ich statutowych zadań w 2017r.

na plan 8.131.626,65 zł wykonano 6.823.615,79 zł. tj. 83,91%

do ogółem wykonanego budżetu (39.492.280,22 zł) stanowi – 17,28%.

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

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdział – 700005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 4600- kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych Gmina do Agencji Nieruchomości Rolnych Oddział Terenowy w Poznaniu płaćła odszkodowanie za niedostarczenie lokalu socjalnego w kwocie **11.129,92 zł**

Wydatki bieżące w wysokości 150.981,22 zł stanowią środki z funduszu sołectkiego poszczególnych wsi, zgodnie z załącznikiem nr 9 – Realizacja środków z Funduszu Sołectkiego w 2017r. do sprawozdania. Pozostałe wydatki bieżące wykonywano w miarę potrzeb.

2.

- dotacje na zadania bieżące

na plan 1.987.418,00 zł wykonano 1.815.594,33 zł. tj. 91,35 %, do ogółem wykonanego budżetu (39.492.280,22) stanowi –4,60%. w tym:

Dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych

- dotacje podmiotowe z budżetu dla samorządowej instytucji kultury § 2480

Plan 765.000,00 zł wykonano 765.000,00 zł tj. 100,00%

- w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice dla GOK Sieroszewice przekazano dotacje w 100,00% tj. 405.000,00 zł.
- w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, w rozdziale 92116 Biblioteki przekazano dotacje w 100,00% tj. 360.000,00 zł.

Dotację rozliczono w dniu 31 grudnia 2017r. zgodnie z Zarządzeniem nr 156/2012 Wójta Gminy Sieroszewice z dnia 29 maja 2012r. w sprawie zasad przyznawania, przekazywania i rozliczania dotacji przyznanych z budżetu Gminy Sieroszewice dla samorządowych instytucji kultury.

Zakres i kwoty dotacji przedmiotowej dla jednostek sektora finansów publicznych

- dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego § 2650

Plan 227.800,00 zł wykonano 170.300,00 zł tj. 74,76%.

Stawki dotacji zostały uchwalone Uchwałą Nr XXIII/158/2016 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 29 grudnia 2016r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na 2017 rok.

Zgodnie z Zarządzeniem nr 221 Wójta Gminy Sieroszewice z dnia 30 grudnia 2016r. w sprawie zasad przekazywania i rozliczania dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na 2017 rok Gmina przekazywała dotacje dla GZK w terminach i wysokościach rat dotacji ustalonych w w/w Zarządzeniu.

Rozliczenia częściowe GZK sporządzał po wykonaniu prac, a ostateczne rozliczenie nastąpiło w dniu 31.12.2017r. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 12,96 zł GZK wpłacił do budżetu Gminy w dniu 15.01.2018r.

Szczegółowy zakres dotacji został przedstawiony w załączniku nr 6 – Realizacja planowanych dotacji z budżetu za 2017 rok do niniejszego sprawozdania b1

Dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych

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

Plan 350.082,00 zł wykonano 255.282,00 zł tj. 72,92 %.

- w dziale 600 Transport i łączność, rozdz. 60004 Lokalny transport zbiorowy
plan 330.000 zł przekazano 235.200,00 zł tj. 71,27 %.

na podstawie: Umowy o dotację celową zawartą pomiędzy Gminą Miasto Ostrów Wielkopolski a Gmina Sieroszewice na finansowanie części zadania publicznego w zakresie lokalnego transportu zbiorowego (komunikacji miejskiej) polegającego na przewozie osób autobusami.

- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziale 90013 – Schroniska dla zwierząt – 19.398,00 zł. tj. 100,00 %.
przekazano dotację celową na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia na bieżące prowadzenie międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt w kwocie 19.398,00 zł. tj. 100% planowanej dotacji. Rozliczenie środków na prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt w Wysocku Wielkim nastąpiło w dniu 31 grudnia 2017r.

- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziale 90095 – Pozostała działalność – 684,00 zł. tj. 100,00 %.
przekazano dotację celową na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia na realizację projektu pod nazwą „Zaprojektowanie, dostawa i wdrożenie technologii GIS dla Regionalnej Zintegrowanej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Aglomeracji kalisko-ostrowskiej”

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

Plan 410.000,00 zł wykonano 410.000,00zł tj. 100,00%

- w dziale 600 Transport i łączność, rozdz. 60014 Drogi publiczne powiatowe plan 400.000,00 zł przekazano 400.000,00 zł tj. 100,00 %.
Powiat Ostrowski rozliczył się z otrzymanej dotacji w dniu 29.12.2017r. i zwrócił niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 379,97zł.
- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska. Rozdz.90002 – Gospodarka odpadami plan 10.000,00 zł przekazano 10.000,00 zł tj. 100,00 %.
Powiat Ostrowski rozliczył się z otrzymanej dotacji w dniu 30.11.2017r. i zwrócił niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 6.958,70 zł.

Dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom nie zaliczany do sektora finansów publicznych § 2720

Plan 50.000,00 zł przekazano 40.000 zł tj. 80,00 %.

- Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami
Na podstawie: Uchwały Nr XXV/181/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 1 marca 2017 roku w sprawie udzielenia dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków, dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Marka Ewangelisty w Rososzycy w kwocie 40.000,00 zł na dofinansowanie remontu wnętrza kościoła pw. Św. Marka Ewangelisty Dotację rozliczono w całości w dniu 20.11.2017r

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

Plan 184.536,00 zł, wykonano 167.680,24 zł tj. 99,99%.

- Dz. 630 – Turystyka
plan 14.000,00 zł przekazano 14.000,00 zł tj. 100,00 %.

Na realizację zadania publicznego z zakresu turystyki i krajoznawstwa .Przyznane dotacje Stowarzyszeniom zostały rozliczone do końca 2017r., natomiast zwrot niewykorzystanej dotacji przez Klub Seniora w Rososzycy zwrócono w dniu 13.09.2017r. w kwocie 2,32 zł.

- Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
plan 20.536,00 zł przekazano 20.536,00 zł tj. 100,00 %.
*Ochotnicze Straże Pożarne otrzymały dotacje celową na zakup sprzętu, umundurowania i organizację imprez kulturalnych dotyczących OSP.
Przyznane dotacje poszczególnym jednostkom Ochotniczych Straży pożarnych zostały rozliczone do końca 2017r., natomiast zwrot niewykorzystanej dotacji przez OSP Rososzycy zwrócono w dniu 08.08.2017r. w kwocie 2,68 zł.*
- Dz. 852 Pomoc społeczna
plan 10.000,00 zł przekazano 10.000,00,00,00 zł tj. 100,00 %.
Na realizację zadania z zakresu działalności na rzecz osób niepełnosprawnych oraz osób w wieku emerytalnym:
Przyznane dotacje Stowarzyszeniom zostały wykorzystane w 100,00% i rozliczone do końca 2017r.
- Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
plan 10.000,00 zł przekazano 10.000,00 zł tj. 100,00 %.
Na realizację zadania z zakresu działalności na rzecz osób niepełnosprawnych oraz osób w wieku emerytalnym:
Przyznane dotacje Stowarzyszeniom zostały wykorzystane w 100,00% i rozliczone do końca 2017r.
- Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
plan 10.000,00 zł przekazano 9.000,00 zł tj. 90,00 %.
Na realizację zadania publicznego w zakresie ochrony środowiska
Przyznane dotacje Stowarzyszeniom zostały wykorzystane w 100,00% i rozliczone do końca 2017r.
- Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
plan 35.000,00 zł przekazano 33.500,00 zł tj. 95,71%.
Na realizację zadania publicznego w zakresie kultury i sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego:
Przekazane dotacje Stowarzyszeniom zostały wykorzystane w 100,00% i rozliczone do końca 2017r.
- Dz. 926 – Kultura fizyczna i sport
plan 85.000,00 zł wykonano 85.000,00 zł tj. 100,00 %.
Dotacje dla Klubów Sportowych z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej
Przekazane dotacje Stowarzyszeniom zostały wykorzystane w 100,00% i rozliczone do końca 2017r.

Dotacje te zostały przyznane na podstawie ogłaszanego konkursu na realizację zadań wynikających z Uchwały Nr XXII/82/2015 Rady Gminy z dnia 17 listopada 2016 roku w sprawie przyjęcia programu współpracy Gminy Sieroszewice z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2017.

Zgodnie z załącznikiem Nr 6 – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w 2017 roku.

3.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych

Plan 12.809.554,00 zł, wykonano 12.506.049,08 zł tj. 97,63% do ogółem wykonanego budżetu (39.492.280,22 zł) stanowi –31,67 %.

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

- *wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń § 3020 w dziale 801 Oświata i wychowanie wypłacono 460.623,95 zł (głównie wypłata dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli pracujących na wsi i zakup środków bhp);*
- *ekwiwalent za używanie własnej odzieży oraz na napoje dla bezrobotnych i środki bhp dla pracowników § 3020 wydano –26.848,30 zł;*

- diety dla radnych i sołtysów § 3030 to kwota 227.334,88 zł;
- za udział strażaków przy pożarach § 3030 wypłacono 50.747,97zł.;
- na stypendia dla uczniów i inne formy pomocy dla uczniów § 3240, 3260 - 109.360,00 zł;
- istotną pozycje w tych wydatkach stanowią wydatki na świadczenia społeczne. Wypłacane są na podstawie wystawionych decyzji przez Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej § 3110, dotyczy to kwoty 11.631.133,98 zł tj. 91,71 % ogólnych wydatków w świadczeniach na rzecz osób fizycznych;

4.

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 plan 3.540,00 zł, wykonano 3.540,00 zł tj.100,00 % do ogółem wykonanego budżetu (39.492.280,22 zł) stanowi – 0,00 %.

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

Uchwałą Nr XXIX/208/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 18 sierpnia 2017r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2017 wprowadzono w załączniku Nr 5 do uchwały ustalając wysokość wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2017r.

Zaplanowano wydatki bieżące na projekt pn:

Tytuł projektu „Młodzi dają radę” na ogólną kwotę 3.54,00 zł. w tym:

- środki z budżetu krajowego – 0,00 zł,
- środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – 3.540,00 zł,

W ramach: Programu Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020

Oś priorytetowa 7 „Włączenie społeczne”

Program ten był realizowany w 2017 w wysokości jak wyżej podano.

Innych zmian planu w wydatkach bieżących w trakcie wykonywania budżetu w 2017 roku nie wprowadzano. Program ten realizowano w związku z podpisaną umową partnerską na rzecz realizacji projektu „Młodzi dają radę” w dniu 14 lipca 2017r. pomiędzy Stowarzyszeniem Ostrowskim Centrum Wspierania Przedsiębiorczości z siedziba w Ostrowie Wlkp., a Gminą Sieroszewice – Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej.

Jak zostały zrealizowane wydatki na programy bieżące finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 obrazuje: załącznik Nr 5 – Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2017 rok

5.

- wydatki na obsługę długu publicznego w 2017 r.

Plan 75.700,00 zł, wykonano 50.123,62 zł tj. 66,21 %, do ogółem wykonanego budżetu (39.492.280,22 zł) stanowi – 0,13%.

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

- § 8110 odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego, kredytów i pożyczek kwota 50.123,62zł.

Środki wydatkowane przeznaczone były na płatności z tytułu odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów zgodnie z zawartymi umowami. Niższe wykonanie spłat odsetek od planu o 25.576,38 zł., ponieważ w uchwalonym budżecie planowano zaciągnąć kredyt na rynku krajowym w wysokości 3.653.870,70 zł. W trakcie roku zmieniono budżet, gdzie planowany kredyt wyniósł 1.200.000,00 zł.

Wydatki bieżące związane z realizacją zadań zleconych gminie w 2017 r.

Kwota planowanych na 2017 rok wydatków na realizację zadań zleconych gminie wynosi 12.483.164,51 zł z czego wydatkowano 12.289.043,14 zł. tj. 98,44%.

Do ogółu wykonanego budżetu (39.492.280,22 zł) stanowi 31,12%.

Dane są zgodne ze sporządzonym sprawozdaniem Rb-50- sprawozdanie o wydatkach związanych z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami zbiorczo okres sprawozdawczy: IV kwartał roku 2017.

Szczegółową realizację wydatków z zadań zleconych przedstawia:

załącznik Nr 2a – Wykonanie wydatków budżetowych w 2017 r. - zadania zlecone do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2017 z uwzględnieniem procentowego stosunku.

- Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo
na plan 639.550,70 zł przekazano 639.550,70 zł tj. 100,00%. W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa na realizację zadania zleconego: *dotyczy zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego to kwota 627.010,49 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 12.540,21 zł stanowią 2% kosztów przygotowania i wypłaty podatku akcyzowego.*
- Dział 750 Administracja publiczna Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie
na plan 78.460,00 zł wykonano 78.460,00 zł tj. 100,00%, *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 5.449,00 zł wykonano 5.447,15 zł tj. 99,97 %. *Dotyczy Urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydano na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzenia za prowadzenie aktualizacji rejestru wyborców – 1.949,00 zł. Zakupiono przezroczyste urny do lokali wyborczych – 3.498,15 zł.*
- Dział 801 Oświata i wychowanie
Plan 120.976,81 zł wykonano 116.496,69 zł tj. 96,30%,
na wyposażenie szkół podstawowych w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych planowano 87.086,29 zł, zrealizowano 84415,72 zł, tj. 96,52%.
na wyposażenie gimnazjów w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych planowano 31.979,20 zł, zrealizowano 30.493,78 zł, tj. 95,36%.
na wyposażenie szkół podstawowych i gimnazjów wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych planowano 1.911,32 zł, zrealizowano 1.587,19 zł, tj. 83,04%.
- Dział 852 Pomoc społeczna
plan 165.559,00 zł wykonano 160.991,82 zł tj. 97,24%,
na świadczenia wychowawcze związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci planowano 5.405.606,00 zł, zrealizowano 5.403.302,68 zł., tj. 99,96 %
na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej -94,14 %. Plan 52.000,00 zł zrealizowano kwotę 48.950,64 zł.
na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych oraz na koszty obsługi tego zadania 2,% -tj. 87,83 %. Plan 850,00 zł zrealizowano 746,57 zł.
na Ośrodki pomocy społecznej (na wypłacanie wynagrodzeń za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania) – 99,29 %. Na plan 29.603,00 zł wykorzystano 29.388,61 zł.
Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze- 100,00% (*na świadczenia specjalistyczne dla osoby z zaburzeniami psychiatrycznymi dostosowanych do szczególnych potrzeb wynikających z rodzaju schorzenia*) Na plan 2.106,00 wykorzystano 2.106,00
na usuwanie skutków klęsk żywiołowych - 98,52 % (*dla rodzin poszkodowanych w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej*) na plan 81.000,00 zł zrealizowano kwotę 79.800,00 zł.
- Dział 855 Rodzina
plan 11.473.169,00 zł wykonano 11.288.096,78 zł tj. 98,39%,
na świadczenia wychowawcze.- 97,64% (*na częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka i opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb*)plan 7.389.210,00zł zrealizowano kwotę 11.288.096,78 zł.
na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.-99,74% (*na realizację świadczeń rodzinnych opłacenie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby*

otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne) plan 4.083.824,00 zł zrealizowano kwotę 4.073.106,34 zł. na kartę dużej rodziny na plan 135,00 zł. zrealizowano kwotę 117,92 zł. – 87,35%.

II. Informacja o wykonaniu wydatków majątkowych

Wielkość wydatków majątkowych w budżecie jednostki samorządowej zależy przede wszystkim od poziomu jej dochodów własnych, pozyskania środków z zewnątrz lub ewentualnych możliwości pokrycia tymi dochodami zaciągniętych zobowiązań inwestycyjnych. Wydatki majątkowe ogółem na plan 6.561.632,99 zł wydatkowano 5.493.903,82 zł tj. 83,73 %. do ogółu wykonanego budżetu (39.492.280,22 zł.) wydatki majątkowe stanowią 13,91%. Zgodnie z załącznikiem Nr 4 – Realizacja wydatków majątkowych za 2017 r. do sprawozdania w układzie tabelarycznym w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2017 tj. na poszczególne zadania z uwzględnieniem procentowego stosunku.

2.1

Inwestycje i zakupy inwestycyjne § 6050,6060

Plan 3.809.237,51 zł. wykonano 3.370.425,23 zł tj. 88,48 %

Z załącznika wyżej wspomnianego wynika, że na planowanych 53 zadań i zakupów inwestycyjnych:

- 45 zadań zostało wykonanych zgodnie z założeniami i oddane do użytkowania. Na wszystkie z oddanych zadań wystawiono dokument OT.
- 8 z nich nie zostały wykonane w całości lub w ogóle i tak:
 - 1) Wykonano projekt na budowę mieszkań socjalnych. – kwota 18.000,00zł
 - 2) Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Zamościu o oddział przedszkolny z zapleczem i pomieszczeniem wielofunkcyjnym. Wykonano dokumentację projektową w kwocie 25.361,00 zł. tj. 11,81 %. Zadanie to będzie realizowane w 2018r. Środki na ten cel zostały zaplanowane w budżecie na 2018 rok.
 - 3) Termomodernizacja Zespołu Szkół w Sieroszewicach wykonano dokumentację projektową – 2.000,00 zł. Zadanie to będzie realizowane w roku 2018. Środki na ten cel zostały zaplanowane w budżecie i WPF jako przedsięwzięcie na lata 2018 – 2023.
 - 4) Termomodernizacja Zespołu Szkół w Wielowoli wykonano dokumentację projektową - kwota 1.800,00 zł. Zadanie to będzie realizowane w roku 2018. Środki na ten cel zostały zaplanowane w budżecie i WPF jako przedsięwzięcie na lata 2018 – 2023.
 - 5) Przebudowa rozbudowa Dziennego Domu Wsparcia w Latowicach wykonano 99,51% planowanych wydatków tj. 607.033,26 zł. Środki na realizację II etapu tej inwestycji zostały zaplanowane w budżecie na 2018 rok.
 - 6) Renowacja stawów w Wielowoli - częściowo wykonane prace w kwocie 67.608,00 zł tj. 66,61% . Środki na realizację II etapu tej inwestycji zostały zaplanowane w budżecie na 2018 rok.
 - 7) Budowa „Centrum wsi w m. Rososzycy (sporządzono projekt) – 12.785,00 zł 8,64% planowanych środków. Środki na realizację tej inwestycji zostały zaplanowane w budżecie na 2018 rok.
 - 8) Budowa sportowej Strzelnicy KNS w m. Sieroszewice (dokumentacja) – wykonanie 0,00 zł.

Nie uzyskano decyzji o warunkach zabudowy pozwolenia na budowę.

Z ogólnie wydatkowanej kwoty na zadania i zakupy inwestycyjne (3.370.425,23 zł) środki w wysokości 187.901,60 zł stanowią fundusz sołecki z poszczególnych wsi, zgodnie z załącznikiem nr 9 – Realizacja środków Funduszu Sołeckiego w 2017r. do sprawozdania.

2.2

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 plan 1.034.401,41 zł, wykonano 1.004.865,77 zł tj.97,14 % do ogółem wykonanego budżetu (39.492.280,22 zł) stanowi – 2,54 %.

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

Uchwałą nr XXII/163/2016 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 29 grudnia 2016r. w sprawie

uchwały budżetowej na rok 2017 wprowadzono załącznik Nr 5 do uchwały ustalając wysokość wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2017r.

Zaplanowano wydatki majątkowe na projekt pn:

- „Przebudowa drogi gminnej w Masanowie – ul. Szeroka , gm. Sieroszewice” na ogólną kwotę 347.375,62 zł. w tym:
 - środki z budżetu krajowego – 126.340,62 zł,
 - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – 221.035,00 zł,

W ramach: Programu Rozwoju obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

- „Modernizacja budynku Sali wiejskiej w Parczewie” na ogólną kwotę 709.797,92 zł. w tym:
 - środki z budżetu krajowego – 497.165,66 zł,
 - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – 212.632,26 zł,

W ramach: Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020

Uchwałą Nr XXVIII/197/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 czerwca 2017r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2017 wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne w załączniku Nr 5 do uchwały ustalając wysokość wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2017r.

- „Rozbudowa i przebudowa budynku Domu Ludowego w Psarach” na ogólną kwotę 500.000,00 zł. w tym:
 - środki z budżetu krajowego –150.122,00zł,
 - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi –349.878,00 zł,

W ramach: Programu Rozwoju obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

Zmieniono wartość w zadaniu wydatki majątkowe na projekt pn:

- „Przebudowa drogi gminnej w Masanowie – ul. Szeroka , gm. Sieroszewice” na ogólną kwotę 346.795,49 zł. w tym:
 - środki z budżetu krajowego – 125.760,49 zł,
 - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – 221.035,00 zł,

W ramach: Programu Rozwoju obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

Uchwałą Nr XXIX/208/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 18 sierpnia 2017r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2017 Zmieniono wartość w zadaniu inwestycyjnym w załączniku Nr 5 do uchwały ustalając wysokość wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2017r.

Zmieniono wartość w zadaniu wydatki majątkowe na projekt pn:

- „Rozbudowa i przebudowa budynku Domu Ludowego w Psarach” na ogólną kwotę 19.680,00 zł. w tym:
 - środki z budżetu krajowego –19.680,00zł,
 - środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi –0,00 zł,

W ramach: Programu Rozwoju obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

Uchwałą Nr XXXII/240/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 20 grudnia 2017r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2017 zmieniono wartość w zadaniu inwestycyjnym w załączniku Nr 5 do uchwały ustalając wysokość wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2017r.

Zmieniono wartość w zadaniu wydatki majątkowe na projekt pn:

- „Przebudowa drogi gminnej w Masanowie – ul. Szeroka , gm. Sieroszewice” na ogólną kwotę 304.923,49 zł. w tym:

- środki z budżetu krajowego – 125.760,49 zł,
- środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – 179.163,00 zł,

W ramach: Programu Rozwoju obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

Jak zostały zrealizowane wydatki na programy bieżące finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 obrazuje: załącznik Nr 5 – Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2017 rok

Dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych

2.3

- dotacje celowe na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych

dział 600 Transport i łączność, rozdz. 60014 Drogi publiczne powiatowe § 6300

plan 220.000,00 zł przekazano 220.000,00 zł tj. 100,00 %.

na podstawie: Uchwały Nr XXIV/166/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 14.02.2017r. W sprawie pomocy finansowej dla powiatu na zadanie inwestycyjne pn." Przebudowa drogi nr 5316P -Westrza - Parczew- budowa chodnika z odwodnieniem na odc. dł. ok. 900 m (projekt+ roboty budowlane) - 100.000,00 zł Uchwała Nr XXIV/167/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 14.02.2017r. W sprawie pomocy finansowej dla powiatu na zadanie inwestycyjne pn." Przebudowa drogi nr 5316P w m. Strzyżew- na odc. dł. ok. 600 m (projekt+ roboty budowlane) - 100.000,00 zł Uchwała Nr XXVIII/200/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28.06.2017r. W sprawie pomocy finansowej dla powiatu na zadanie inwestycyjne pn." Przebudowa drogi nr 5312P - w m. Ołobok- budowa chodnika z odwodnieniem na odc. dł. ok. 600 m (projekt) - 20.000,00 zł Dotacje rozliczono i niewykorzystane środki w kwocie 320,00 zł zwrócono w dniu 29.12.2017r.

2.4

- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych

dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

rozdz. 90017 Zakłady gospodarki komunalnej § 6210

plan 288.264,63 zł przekazano 288.264,63 zł tj. 100,00%

Dotacje tą przeznaczono na dofinansowanie budowy odcinków sieci wodociągowych , kanalizacyjnych i inne. Dotację tą w całości zgodnie ze spisany porozumieniem rozliczono a niewykorzystane środki w kwocie 12.664,96 zł przekazano do Gminy zgodnie podpisanymi terminami w porozumieniu.

2.5

- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych

dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

rozdz. 92116 Biblioteki § 6220

plan 805,729,44 zł przekazano 221.083,15 zł tj. 27,44 %

Budowa biblioteki i Klubu Seniora w Strzyżewie wykonanie 9.680,00 zł 1,63 % do planu ,zapłacono za opracowanie materiałów związanych z wyborem wykonawcy. ponieważ zadanie to było wprowadzone do budżetu na 2017 rok do realizacji pod warunkiem otrzymania dofinansowania z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej związku z tym, że procedury wylaniania wykonawcy odbyły się w ostatnich dniach grudnia środki nie zostały wykonane w 100,00% .

Gminny Ośrodek Kultury otrzymał 211.403,15 zł tj. 99,97% wykorzystał środki, a wykonano modernizację dachu i termomodernizację budynku GOK Sieroszewice

Dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

2.6

- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych
dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
rozd. 75412– Ochotnicze straże pożarne § 6230
plan 40.000,00 zł przekazano 40.000,00 zł tj. 100,00 %
Dotacje tą przeznaczono na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego dla OSP Rososzycy. Dotację tą w całości zgodnie ze spisaniem porozumieniem rozliczono w dniu 11.07.2017r.
dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
rozd. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód § 6230
plan 264.000,00 zł przekazano 262.500 zł tj. 100,00%
na podstawie: Uchwały Nr XXXV/245/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 11 marca 2014 roku w sprawie określenia zasad udzielania i rozliczania dotacji celowej na dofinansowanie realizacji przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarze gminy Sieroszewice. Na w/w podstawie wypłacono 72 właścicielom nieruchomości dotację w kwotach od 2.500,00 zł do 4.000,00 zł. Dotacje te zostały rozliczone w 100%. W jednym przypadku po rozliczeniu wpłacono zwrot do kasy Urzędu w dniu 23.10.2017r.250,00 zł.

Inne wydatki, wpłaty i rezerwy

2.7

- Wydatki na zakupy i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych
dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
rozd. 90015 Oświetlenie ulic placów i dróg § 6010
plan 100.000,00 zł przekazano 100.000,00 zł tj. 100,00%
Na podstawie Zarządzenia nr 291/17 Wójta Gminy Sieroszewice z dnia 30 sierpnia w sprawie objęcia przez Gminę Sieroszewice udziałów w Spółce z o. o. „Oświetlenie Uliczne i Drogowe” z siedzibą w Kaliszu oraz spisania umowy przedwstępnej przekazano w dniu 30.08.2017r. w sprawie objęcia przez Gminę Sieroszewice udziałów w Spółce „Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. w Kaliszu, w wysokości 70.000,00 zł. i podstawie Zarządzenia nr 323/17 Wójta Gminy Sieroszewice z dnia 13 grudnia w sprawie objęcia przez Gminę Sieroszewice udziałów w Spółce z o. o. „Oświetlenie Uliczne i Drogowe” z siedzibą w Kaliszu oraz spisania umowy przedwstępnej przekazano w dniu 27.12.2017r. w sprawie objęcia przez Gminę Sieroszewice udziałów w Spółce „Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. w Kaliszu, w wysokości 30.000,00 zł. Podwyższenie kapitału zakładowego nastąpi z chwilą spisania Aktu Notarialnego w Kancelarii Notarialnej w Kaliszu wpisania do Krajowego Rejestru Sądowego. Dopiero w tym momencie Wspólnik uzyska pełnię praw korporacyjnych i majątkowych, jakie wiążą się z objęciem udziałów w Spółce prawa handlowego.

Przedstawione wyżej wydatki majątkowe są zgodne z załącznikiem Nr 4 – Realizacja wydatków majątkowych za 2017 r. do sprawozdania, i z załącznikiem Nr 2 – Realizacja wydatków budżetowych za 2016 rok.

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

Gmina nie ponosiła w 2016 roku wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Realizacja dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2017r.

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska bezpośrednio wpływają na konto podstawowe budżetu Gminy. Na rachunek budżetu Gminy w 2017r. wpłynęła kwota 187.937,99 zł. tj. 52,06 % planowanej kwoty. Plus kwotę w wysokości 115.764,63 zł, która znalazła się w wolnych środkach za 2016 rok wprowadzona została Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2017 rok do budżetu Gminy z przeznaczeniem na wydatki związane z ochroną środowiska. Co ogółem stanowi kwotę 303.702,62 zł.

Środki te wydatkowano na cele związane z ochroną środowiska t. na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy kwota 262.250,00 zł., oraz budowę odcinków sieci wodociągowych i kanalizacyjnych na terenie gminy – kwota 41.452,62 zł. Realizację budowy odcinków sieci kanalizacji w formie przekazanej dotacji zajmował się Gminny Zakład Komunalny. Na dzień 31 grudnia wszystkie środki z tego tytułu zostały wykorzystane.

Do ogółu wykonanego budżetu (39.492.280,22 zł) wydatki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska stanowią 0,77 %.

Szczegółowe wykonanie wydatków z w/w tytułu przedstawia załącznik nr 8 – Realizacja dochodów i wydatków z opłat za korzystanie ze środowiska za 2017r. do niniejszego sprawozdania.

Informacja o realizacji środków funduszu sołeckiego w 2017r.

W budżecie gminy zaplanowano wydatki na fundusz sołecki stanowiący, odrębny załącznik do uchwały budżetowej. Zgodnie 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. Informacja o realizacji tych wydatków sporządzona jest w formie tabelarycznej tak jak załącznik do uchwały budżetowej i stanowi załącznik Nr 9 – Realizacja wydatków z Funduszu Sołeckiego za 2017r. do sprawozdania w układzie tabelarycznym tj. w szczególności nie niższej niż w zawartej uchwale budżetowej na rok 2017 z uwzględnieniem procentowego stosunku do niniejszego sprawozdania.

Gmina posiada 18 sołectw. Podziału na klasyfikację budżetową dokonano na wniosek sołtysów z poszczególnych wsi. Na planowane wydatki w kwocie 362.439,83 zł wydatkowano 338.882,82 zł tj. 93,50%. W tym wydatki majątkowe stanowią kwotę 187.901,60 zł a bieżące 150.981,22 zł.

Do ogółu wykonanego budżetu (39.492.280,22 zł) wydatki funduszu sołeckiego stanowią 0,86 %.

Realizacja dochodów i wydatków z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2017r.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu:

na plan 140.000,00 zł, wpłynęło 135.048,76 zł, tj. 96,46 %.

Wartość sprzedaży napojów alkoholowych była niższa niż zakładano od planowanej o kwotę 4.951,24 zł.

Z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu do gminy w 2017r. wpłynęło 135.048,76 zł, plus kwota w wysokości 41.384,69 zł, która znalazła się w wolnych środkach za 2016 rok wprowadzona została Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2017 rok do budżetu Gminy z przeznaczeniem na przeciwdziałanie alkoholizmowi ogółem stanowi 176.433,45 zł, to suma do wydatkowania w 2017 roku.

Wydatki:

- związane z zwalczaniem narkomani plan 56.790,00 zł, wydatkowano 44.405,18 zł tj. 78,19%;
- z przeciwdziałaniem alkoholizmowi plan 124.594,69 zł, wydatkowano 104.288,14 zł tj. 83,70%.

Pozostałą kwotę w wysokości **27.740,13** zł, która znalazła się w wolnych środkach za 2017 rok wprowadzona zostanie Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2018 rok do budżetu Gminy z przeznaczeniem na zwalczanie narkomanii i na przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Informacja o zaciągniętych bieżących zobowiązaniach na dzień 31 grudnia 2017r.

Gmina (wliczając wszystkie jednostki organizacyjne) posiada zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania niewymagalne w wysokości 961.161,47 zł dotyczące:

- bieżącej działalności, głównie z zakupu materiałów, usług, energii, opłaty komorniczej itp. w kwocie 75.600,17 zł.

Na wszystkie te zobowiązania zostały wysłane potwierdzenia sald.

Natomiast z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13” wraz z pochodnymi od wynagrodzeń powstało zobowiązanie niewymagalne w wysokości 885.561,30 zł, w tym:

- dodatkowego wynagrodzenia rocznego wypłaconego do dnia 01.03.2018r. wynosiło kwotę 742.974,64 zł;
- ubezpieczeń społecznych – pochodnych od wynagrodzenia (składki pracodawcy) to kwota 142.556,66 zł.
- składki na PFRON – 30,00 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie było zobowiązań wymagalnych.

Powyższe dane są zgodne ze sprawozdaniem :

Rb- 28 S – „Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2017”.

Informacja o długu jednostki na dzień 31 grudnia 2017r.

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

Zobowiązania Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wg stanu na dzień 31 grudnia 2017r. wynoszą **1.913.597,75 zł**, i stanowią 5,10 % do wykonanych dochodów (37.470.231,65zł).

W tym: z tytułu zaciągniętych kredytów 1.910.000,00 zł i z tytułu ratalnych zakupów telefonów służbowych kwota 3.597,75 zł.

Odnosząc się do sposobu spłaty długu należy przyjąć, że przyjęte wielkości planowanych dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów zapewniają sfinansowanie spłaty długu w latach 2018-2019.

Gmina Sieroszewice nie udzielała w 2017 roku żadnych poręczeń ani gwarancji.

Zgodne z sprawozdaniem Rb – Z kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji jst. sprawozdanie zbiorcze wg stanu na koniec IV kwartału 2017 roku.

Informacja o stanie zobowiązań i wiarygodności finansowych Gminy Sieroszewice

Realizacja przychodów

Planowane przychody: 5.084.894,68 zł, w tym na:

- Wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy na plan 1.575.483,84 zł wykonano 1.575.483,84 zł tj. 100,00%.
- Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów ns rynku krajowym na plan 1.200.000,00 zł wykonano 1.200.000,00 zł tj. 100,00%.
- Nadwyżka z lat ubiegłych na plan 2.309.410,84 zł wykonano 2.309.410,84 zł tj. 100,00%.

Realizacja rozchodów

Planowane rozchody: 761.483,84 zł, w tym z tytułu:

- Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów spłacono 761.483,84 zł. tj.100,00%.

Szczegółowy opis poszczególnych spłat przedstawiono w tabeli poniżej:

LP	INSTYTUCJA BANKOWA, W KTÓREJ ZACIĄGNIĘTO KREDYT	NR UMOWY Z DNIA	ZADANIE NA KTÓRE UDZIELONO POŻYCZKĘ /KREDYT	KWOTA ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTÓW
6.	BGK Filia Kalisz	Nr 10/2262 z dnia 26 lipca 2010r	„Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami i przepompowniami w Gminie Sieroszewice we wsiach Sieroszewice i Psary”	312.668,84
10	SBL Skalmierzyce	Nr 86/13/001 z dnia 14.06.2013r	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie wydatków majątkowych w 2013r.”	158.815,00
	SBL Skalmierzyce	Nr 94/14/001 z dnia 05.06.2014r	„Kredyt inwestycyjny na sfinansowanie deficytu budżetu Gminy Sieroszewice i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w 1014 r.”	290.000,00
	Ogółem:			761.483,84

Przedstawione wyżej przychody i rozchody budżetu są:

Zgodne z załącznikiem Nr 3 do niniejszego sprawozdania – przychody i rozchody budżetu w 2017 roku i sprawozdaniem

Rb – UZ roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych jst. zbiorcze wg stanu na koniec 2017 roku.

Na dzień 31.12.2017 roku w księgach Gminy Sieroszewice wykazano zobowiązania w kwocie **1.913.542,40 zł** w tym z tytułu:

- Kredytów i pożyczek inwestycyjnych krajowych według pozostałego terminu zapadalności – stan na koniec okresu sprawozdawczego **1.910.000,00 zł** i tak:
 - ❖ zapadalność w latach (tj. wysokość spłat rat kredytów i pożyczek pozostałych w 2018 roku) 1.423.870,70 zł
 - ❖ zapadalność w latach (tj. okres spłaty przypadający na następne lata – do 2019r.) 486.129,30,00 zł.
- Przedsiębiorstwa niefinansowe (dotyczy zakupu telefonów na raty)
 - ❖ Zapadalność w latach wysokość 3.542,40 zł. w tym 2018 rok 1.992,60 i 2019 rok 1.549,80 zł.

Gmina Sieroszewice na dzień 31 grudnia 2017 roku posiadała następujące zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów przedstawionych w tabeli niżej:

L P	INSTYTUCJA BANKOWA, W KTÓREJ ZACIĄGNIĘTO KREDYT/ POŻYCZKĘ	NR UMOWY Z DNIA	ZADANIE NA KTÓRE UDZIELONO POŻYCZKĘ /KREDYT	KWOTA ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU ZACIĄGNIĘTYCH POŻYCZEK / KREDYTÓW	DATA SPŁATY KREDYTU/ POŻYCZKI WRAZ Z ODSETKAMI
1.	SBL Skalmierzyce	Nr 94/14/001 z dnia 05.06.2014r	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Sieroszewice i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w 2014r	710.000,00	31.12.2018r.
2.	SBL Skalmierzyce	Nr 1/JST/2017 z dnia 16.06.2017r.	„Kredyt inwestycyjny na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłaty rat kapitałowych kredytów w 2017 r.	1.200.000,00	31.12.2019r.
	Ogółem:			1.910.000,00	X

Gmina nie posiada żadnych innych zobowiązań i wierzytelności finansowych na koniec 2017 roku.

Gmina nie zaciągała kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu 2017 roku niedoboru budżetu.

Stan środków na rachunkach bankowych w 2017 roku, wynik finansowy

Rb - ST sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: na koniec 2017 roku.

I tak:

- Stan środków na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego – 2.812.754,38 zł.
w tym:
- środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym – kwota 0,00 zł;
- środki subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku – 624.235,00 zł

Wynik budżetu gminy Sieroszewice na dzień 31 grudzień 2017 roku przedstawia poniższa tabela.

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN BUDŻETU PO ZMIANACH	WYKONANIE NA 31.12.2016	% WYKONANIA
I	Dochody budżetu w tym: dochody majątkowe	38.234.741,11 784.189,54	37.470.231,65 338.523,78	98,00% 43,17%
II	Wydatki budżetu w tym: wydatki majątkowe	42.558.151,95 6.561.632,99	39.492.280,22 5.493.903,82	92,80% 83,73%
III	Nadwyżka/ Deficyt I-II	- 4.323.410,84	- 2.022.048,57	
IV	Przychody w tym: • kredyty i pożyczki • nadwyżka z lat ubiegłych • wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	5.084.894,68 1.200.000,00 2.309.410,84 1.575.483,84	5.084.894,68 1.200.000,00 2.309.410,84 1.575.483,84	100,00% 100,00% 100,00% 100,00%
V	Rozchody w tym: • spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	761.483,84 761.483,84	761.483,84 761.483,84	100,00% 100,00%
VI	Wynik III + IV - V	X	2.301.362,27	X

Wynik 2.301.362,27 zł. to nadwyżka za rok 2017 – jako wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.910.000,00 zł. oraz nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie 391.362,27 zł Rada Gminy rozdysponuje uchwalając zmiany w budżecie Gminy na 2018 rok.

Dane zgodne ze sprawozdaniem Rb- NDS – kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2017

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

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Wykaz jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty, gromadzących dochody na wydzielonym rachunku, określonych w uchwale przez organ stanowiący w 2016r.

Samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty /Dz. U. z 2017r., poz. 2198 ze zmianami, które gromadzą na wydzielonym rachunku dochody określone w Uchwale Nr III/12/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 29 grudnia 2010r. w sprawie określenia jednostek budżetowych gromadzących dochody na określonym rachunku, źródeł tych dochodów i ich przeznaczenia, sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, dokonywania zmian w tym planie oraz ich zatwierdzania, gromadzą środki na wydzielonym rachunku określonym w ustawie o finansach publicznych art. 223. Rada Gminy Sieroszewice wskazała jednostki budżetowe, które utworzą takie rachunki, ustaliła źródła dochodów własnych jednostek budżetowych oraz ich przeznaczenie.

Dochody własne zostały utworzone w następujących placówkach:

- Szkoła Podstawowa w Sieroszewicach
- Szkoła Podstawowa w Wielowski

Wykonanie dochodów własnych ogółem na plan 45.960,65 zł, wykonano 36.013,35 zł tj. 78,36 %.

Zrealizowane dochody własne w Szkole Podstawowej w Sieroszewicach z tytułu:

- najmu i dzierżawy pomieszczeń w wysokości 16.392,45 zł.; tj. 65,57 %

Zrealizowane dochody własne w Szkole Podstawowej w Wielowski z tytułu:

- najmu i dzierżawy pomieszczeń w wysokości 4.851,22 zł.; tj. 60,64 %
- wpływów z różnych dochodów (otrzymane odszkodowanie) w wysokości 14.769,68 zł.; tj. 113,96 %

Wykonanie wydatków sfinansowanych ze środków dochodów własnych.

W Szkole Podstawowej w Sieroszewicach

ze środków otrzymanych za wynajem pomieszczeń (hali sportowej) w wysokości 16.392,45 zł. zakupiono:

- *roletki materiałowe do klas, siatkę do bramek, sprzęt nagłaśniający, lustro, artykuły biurowe, gospodarcze i środki czystości, zakupiono tablicę magnetyczną, projektor, laptop i głośniki, wykonano malowanie linii boiska na hali sportowej, naprawiono instalację odgromową i wykonano jej przegląd, wykonano przegląd instalacji gazu, kotłów i systemów ASB, naprawiono oświetlenie zewnętrzne*

W Szkole Podstawowej w Wielowski

ze środków otrzymanych za najem i dzierżawę pomieszczeń oraz z tytułu odszkodowania za szkodę w wysokości 19.620,90 zł zakupiono:

- *kopiarkę z tonerem, puchary, świetlówki i żarówki, papier ksero, środki czystości, naprawiono pokrycie dachowe i wykonano remont dachu po huraganie, usunięto przeciek w kotle CO, naprawiono oświetlenie, zakupiono usługę serwisową i informatyczną*

Wymienione wyżej jednostki budżetowe posiadające wydzielone rachunki dochodów własnych wykorzystywały środki do dnia 31 grudnia 2017r.

W szkole Podstawowej w Sieroszewicach z otrzymanych dochodów w wysokości 16.392,45 zł. wykorzystano 15.833,24 zł, tj. 96,59 %, pozostałą kwotę w wysokości 559,21 zł wpłacono do budżetu gminy jako wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.

W Szkole Podstawowej w Wielowski z otrzymanych dochodów w wysokości 19.620,90 zł. wykorzystano 17.811,87 zł, tj. 90,78%, pozostałą kwotę w wysokości 1.809,03 zł wpłacono do budżetu gminy jako wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł zero.

Dane są zgodne z;

- sprawozdaniem Rb-34 S – sprawozdania z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych okres sprawozdawczy od początku roku 2017 do końca 4 kwartału roku 2017
- załącznikiem Nr 10 do niniejszego sprawozdania – Realizacja planu dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w 2017 roku.

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 przeanalizowano w oparciu o sprawozdanie Rb-30 na dzień 31.12.2017 oraz ewidencję analityczną do poszczególnych kont.

Planowane przychody na 2017r. **2.016.861,82 zł** zrealizowano w 96,05 % tj. **1.937.133,69 zł.**

Przychody osiągnięte w tym okresie to:

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej , kosztów upomnienia	3.497,60
- najem lokali mieszkalnych i użytkowych	40.610,47
- za wodę i ścieki	1.489.875,56
- dopłaty do wody	57.812,03
- dopłaty do ścieków	64.814,81
- centralne ogrzewanie	13.299,59
- wywóz ścieków beczkowitzem	36.267,98
- pozostałe usługi	57.465,26
- odsetki	1.646,57
- wpływy z różnych dochodów	1.543,82
- dotacje przedmiotowe z budżetu	170.300,00

1.937.133,69

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

Wykonujemy różne zadania na rzecz Gminy, na które otrzymaliśmy dotacje przedmiotowe. W roku 2017 otrzymaliśmy także dotacje celowe w kwocie 275.599,67 na wykonanie zadań inwestycyjnych:

1. wodociąg Psary ul. Leśna	18.000,00
2. wodociąg Rososzyca ul. Leśna	12.293,56
3. wodociąg Rososzyca ul. Parkowa	7.000,00
4. nawodnienie płyty boiska	100.000,00
5. wymiana hydrantu w Parczewie	4.478,80
6. linia wodociągowa Strzyżew Szlak Bursztynowy	9.196,21
7. wodociąg Westrza	16.093,25
8. wodociąg Zamość	89.037,85
9. kanalizacja Rososzyca ul. Leśna	19.500,00

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

Planowane koszty na 2017 r.- **2.290.306,45 zł** zrealizowano w 96,97 % tj. **2.220.978,71zł.**

Koszty poniesione w 2017 roku związane były z działalnością zakładu:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – **9.883,85** tj. 98,84 %
- wynagrodzenia osobowe pracowników- **548.347,51** tj. 99,82 %
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **43.342,72** tj. 94,97 %
- składki na ubezpieczenia społeczne – **97.527,22** tj. 96,55 %
- składki na Fundusz Pracy- **11.212,90** tj. 97,17 %
- zakupy materiałów tj. paliw, materiałów instalacyjnych, budowlanych, elektrycznych, biurowych, części zamiennych, środków czystości, i innych – **240.369,21** tj. 93,70 %
- zakup książek – **233,33** tj. 100 %

- zakup energii – **315.815,23** tj. 98,69 %
- zakup usług remontowych – **292.602,18** tj. 98,37 %
- zakup usług zdrowotnych- **650,00** tj. 100 %
- 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 – **144.635,32** tj. 98,44 %
- zakup usług telekomunikacyjnych – **6.737,86** tj. 97,65 %
- podróże służbowe krajowe- **22.218,23** tj. 96,98 %,
- różne opłaty i składki tj. opłaty za korzystanie ze środowiska, za dozór techniczny, za środki transportowe, ubezpieczenia – **43.890,70** tj. 97,53 %
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych- **11.856,60** tj. 100 %
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – **3.112,72** tj. 74,11 %
- szkolenia pracowników – **5.802,00** tj. 99,18 %
- wydatki inwestycyjne – **278.081,43** tj. 96,47 % (dotacja 275.599,67 + środki własne 2.481,76)
- wydatki na zakupy inwestycyjne – **144.659,70** tj. 87,14 %

Odpisy amortyzacji w 2017 roku wynoszą **72.689,85 zł.**

Od 01.01.2017 do 31.12.2017 umorzono należności na kwotę **7.129,59 zł.**

Na 31.12.2017 odpis aktualizujący należności wynosi **24.165,06 zł.**

W 2017 roku otrzymano zwrot podatku dochodowego od osób prawnych za 2016 rok w kwocie 10.301,00 zł a za 2017 r. zapłacono podatek 36.517,00 zł.

Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego wynosi **88.211,13 zł** i jest wyższy od stanu na początek okresu sprawozdawczego o 3.559,26 zł.

Planowany stan środków obrotowych na koniec 2017 roku 127.161,00 zł.

Stan środków pieniężnych w banku na dzień 31.12.2017 r. wynosi **3.589,05 zł.** i jest większy od stanu na dzień 01.01.2017r. o 840,17 zł.

Należności netto na dzień 31.12.2017 r. wynoszą **144.899,32 zł** i w porównaniu ze stanem na 01.01.2017 r. są większe o 18.434,88 zł.

Na kwotę należności netto składają się :

- należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług -	138.997,81
- należności z tytułu podatku VAT	+ 30.066,57
pomniejszone o odpis aktualizujący należności	- 24.165,06

Pozostałe środki obrotowe na 31.12.2017 r. wynoszą **1.170,44 zł.** - w porównaniu ze stanem na początek roku 2017 są niższe o 278,10 zł. (olej napędowy w zbiorniku ciągnika- 80,82 , koparko-ładowarki – 245,26 zł, samochodu VOLVO – 311,76 zł i agregatów prądotwórczych – 532,60 zł)

Zobowiązania i inne rozliczenia na koniec roku 2017 wynoszą **61.447,68 zł :**

- z tytułu wynagrodzeń	43.342,72
- z tytułu ubezpieczeń społecznych	7.493,92
- z tytułu składek na Fundusz Pracy	876,50
- z tytułu zakupu dóbr i usług	9.734,54

Dane są zgodne:

- załącznikiem nr 10 – Realizacja planu przychodów i kosztów samorządowego Zakładu budżetowego za 2017r.
- sprawozdaniem Rb-30 S – sprawozdania z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych okres sprawozdawczy: do dnia 31 grudnia 2017r.

Załączniki do sprawozdania:

1. Realizacja planu dochodów budżetu gminy za 2017r.,
 - 1a. Realizacja planu dochodów budżetu gminy - zadania zlecone w 2017r.,
2. Realizacja planu wydatków budżetu gminy za 2017 r.,
 - 2a. Realizacja planu wydatków budżetu gminy - zadania zlecone w 2017r.,
3. Realizacja planu przychodów i rozchodów budżetu w 2017r.,
4. Realizacja wydatków majątkowych gminy za 2017r.,
5. Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2017r.,
6. Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w 2017r.,
7. Realizacja planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego w 2017r.,
8. Realizacja dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za 2017r.,
9. Realizacja wydatków z Funduszu Sołeckiego za 2017r.,
10. Realizacja planu dochodów i wydatków na rachunku o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych za 2017r.
11. Realizacja przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej prognozie Finansowej na lata 2017-2020

Sierszewice, dnia 22 marca 2018r.