

Informacja

o przebiegu wykonania budżetu Gminy Sieroszewice za I półrocze 2018 roku

Budżet Gminy na 2018 r. uchwalony został w dniu 20 grudnia 2017 r. przez Radę Gminy Sieroszewice Uchwałą Nr XXXII/245/2017 w sprawie uchwały budżetowej na rok 2018.

W trakcie pierwszej połowy 2018 roku, dostosowując budżet do realnie uzyskiwanych dochodów i możliwości finansowania poszczególnych źródeł wydatków, wprowadzano niezbędne zmiany. Szczegółowy obraz zmian przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie / podstawa dokonania zmiany	Data wprowadzenia zmian/ podjęcia uchwały	Plan dochodów / w zł /	Plan wydatków / w zł /
Plan budżetu gminy na początek okresu budżetowego:		36.965.323,41	42.233.452,71
Zarządzenie Wójta Gminy Nr 333/2018	11.01.2018r.	0,00	0,00
Uchwała Rady Gminy Nr XXXIII/246/2018	13.02.2018r.	600,00	481.100,00
Zarządzenie Wójta Gminy Nr 347/2018	07.03.2018r.	0,00	0,00
Zarządzenie Wójta Gminy Nr 350/2018	19.03.2018r.	0,00	0,00
Uchwała Rady Gminy Nr XXXIV/252/2018	20.03.2018r.	255.056,01	2.075.918,28
Zarządzenie Wójta Gminy Nr 353/2018	30.03.2018r.	312.380,00	312.380,00
Zarządzenie Wójta Gminy Nr 356/2018	18.04.2018r.	200,00	200,00
Zarządzenie Wójta Gminy Nr 357/2018	24.04.2018r.	449.010,13	449.010,13
Zarządzenie Wójta Gminy Nr 365/2018	10.05.2018r.	0,00	0,00
Uchwała Rady Gminy Nr XXXV/262/2018	23.05.2018r.	279.222,98	- 670.777,02
Zarządzenie Wójta Gminy Nr 381/2018	06.06.2018r.	0,00	0,00
Uchwała Rady Gminy Nr XXXVI/279/2018	28.06.2018r.	125.451,34	125.451,34
Zarządzenie Wójta Gminy Nr 390/2018	29.06.2018r.	83.361,59	83.361,59
Ogółem zmiana planu w I półroczu 2018 roku		1.505.282,05	2.856.644,32
Plan dochodów/wydatków po zmianie		38.470.605,46	45.090.097,03

Analizy realizacji budżetu dokonano w oparciu o sporządzone sprawozdania zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (t. j. Dz. U. 2018 r. poz. 109).

Przedstawiona informacja o przebiegu wykonania budżetu jest zgodna z wymogami wynikającymi z przyjętej przez Radę Gminy Sieroszewice Uchwałą Nr XXXVII/227/2010 z dnia 24 czerwca 2010 roku. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za I półrocze.

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

Po uwzględnieniu zmian w ciągu I półrocza 2018 roku budżet Gminy został wykonany po stronie dochodów w **52,50%** tj. na:

	plan	wykonano
Dochody ogółem	38.470.605,46 zł.	20.195.213,07 zł.
z tego:		
- dochody bieżące	36.109.002,88 zł.	19.776.403,25 zł.
- dochody majątkowe	2.361.602,58 zł.	418.809,82 zł.

w tym:

- dochody ze sprzedaży majątku 523.849,20 zł. 1.111,00 zł.

Zgodne ze sporządzonym sprawozdaniem Rb-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2018.

w tym:

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone **11.351.026,06 zł.** **6.300.548,72 zł.**

zgodnie z **załącznikiem nr 1a** do niniejszej informacji - Realizacja dotacji na zadania zlecone gminie w I półroczu 2018 r.

Zgodne ze sporządzonym sprawozdaniem Rb-50 sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za okres sprawozdawczy: II kwartał roku 2018.

- dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3, pkt. 5 lit. a i b plan **1.415.615,38 zł.**, wykonano **179.048,53 zł.** zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej informacji –Realizacja dochodów budżetowych za I półrocze 2018r.

Plan dochodów na 2018 rok związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej **40.000,00 zł** wykonano **91.157,63 zł**,

Wartość dochodów przekazanych budżetowi państwa to kwota **55.479,93 zł.** Zrealizowane dochody z tego tytułu zostały przekazane do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu. Na rzecz jednostki samorządu terytorialnego potrącono kwotę **35.677,70 zł.**

Zgodne ze sporządzonym sprawozdaniem Rb-27ZZ- sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami okres sprawozdawczy: od początku roku do końca II kwartału roku 2018.

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

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

w dziale 020 Leśnictwo

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek

samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (wpłaty Kół Łowieckich zgodnie z umową) 120,80%

w dziale 600 Transport i łączność

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (za zajęcie pasa drogowego-wpłata jednorazowa) 139,08%

w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (wpłaty zgodnie z umową) 85,70%

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (wpłata jednorazowa w pełnej wysokości) 88,73%

- wpływy z różnych dochodów (wpłata odszkodowania od ubezpieczyciela w związku z pożarem budynku mieszkalnego - pałacu w Sieroszewicach) 98,28%

w dziale 750 Administracja publiczna

- wpływy z różnych dochodów w rozdziale Urzędy Gmin (wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa) 101,96%

- wpływy z różnych dochodów w rozdziale Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego (wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa) 61,43%

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

- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej 51,37%

- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych (osoby fizyczne) 59,15%

- wpływy z podatku rolnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 50,09%

- wpływy z podatku leśnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 50,17%

- wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (wpłata jednorazowa za cały rok) 100,00%

- wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 60,73%

- wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych 61,72%

- wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych 69,94%

- wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych 54,81%

- wpływy z opłaty skarbowej 73,59%

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 73,24%

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

w dziale 758 Różne rozliczenia

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

w dziale 801 Oświata i wychowanie- rozdział Szkoły podstawowe

- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów 200,00%

- wpływy z różnych opłat (opłata za wydanie duplikatu legitymacji szkolnej) 90,91%

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 100,00%
- wpływy z różnych dochodów (wpłata odszkodowań z PZU) 95,70%
- wpływy z różnych dochodów **rozdz. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** (wpłata za pobyt dziecka w przedszkolu w innych jst. – plan zostanie urealniany na bieżąco, dotyczy kwoty 1.569,20 zł) 0,00%
- wpływy z różnych dochodów **rozdz. Przedszkola** (wpłata za pobyt dziecka w przedszkolu w innych jst. – plan został urealniony w lipcu, kwoty te nie są wysokie i nie mają większego wpływu na realizację budżetu) 689,77%

w dziale 852 Pomoc społeczna

- w rozdz. 85214 Zasiłki okresowe celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe - wpływy z otrzymanych spadków i darowizn w postaci pieniężnej wykonanie w 100% tzn. wpłata jednorazowa
- rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wykonano 102,00 zł, (plan zostanie urealniany na bieżąco) 0,00%
- rozdz. 85295 pozostała działalność 75,00%
dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 300.000,00 zł . – przekazano 225.000,00 zł.

w dziale 855 Rodzina

- w rozdz. 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego , dotyczy dochodów jst. z związanych z realizacją zadań zleconych ustawami 177,87%
(plan zostanie urealniony na bieżąco w III kw.br. chodzi o kwotę 15.574,15 zł.).

w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw a konkretnie opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi 55,15%
(odchylenie nastąpiło w związku z ściąganiem zaległości poprzez wystawione tytuły egzekucyjne)
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 53,67%
(odchylenie nastąpiło w związku z ściąganiem zaległości poprzez wystawione tytuły egzekucyjne rozdz. 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg)
- wpływy z różnych dochodów (związane z zwrotem za energię elektryczną z poprzednich lat kwota 2.628,31 zł plan zostanie urealniany na bieżąco) 0,00%
- rozd. 90017 Zakłady Gospodarki Komunalnej 99,69%
- wpływy ze zwrotu dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – dotyczy zwrotu niewykorzystanej dotacji z roku poprzedniego dotyczy kwoty 12,96 zł.

w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- wpływy ze zwrotu dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości **w rozdz. Pozostałe zadania w zakresie kultury** (dot. zwrotu części niewykorzystanej dotacji przez Fundację Promocji Wrocław za poprzednia lata. wpłata jednorazowa) 97,00%.
- w rozdz. Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami 166,17%
(dotyczy zwrotu za energię elektryczną z poprzednich lat wpłata jednorazowa)

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

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - odchylenie w wykonaniu planu rocznego dochodów wynika z obowiązku wpłaty w I półroczu dwóch z trzech rat opłaty rocznej,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami (55,51%) odchylenie z wykonania planu rocznego wynika z otrzymanej w 100,00% dotacji na:
 - zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, (100,00%);
 - dotacja na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, (100,00%);
 - dodatki mieszkaniowe (100,00%);
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej (60,26%)
 - świadczenia wychowawcze (54,61%)
 - dotacja dla GOPS na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki nad obsługą zadań zleconych (100,00%);
 - dotacja na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, (100,00%);
 - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (51,01%);
 - Karta Dużej Rodziny (100,00%) ;
 - Wspieranie rodziny (100,00%);
- subwencje ogólne z budżetu państwa odchylenie w wykonaniu planu rocznego dochodów wynika z przekazania 1/13 subwencji oświatowej w miesiącu lutym x 2,
- dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zostały wykonane na poziomie wyższym z uwagi na otrzymanie w wysokości 66,34%. W niektórych przypadkach 100% planowanej kwoty (pomoc w zakresie dożywiania- 61,91%, pomoc materialna dla uczniów 100,00%, zasiłki stałe 84,86%.)

w dziale 600 Transport i łączność

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5, ust 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego 100,00%
- W dochodach majątkowych na realizację w 2017 roku Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Typ operacji „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych”, nazwa zadania: „Przebudowa drogi gminnej w Masanowie – ul. Szeroka, gmina Sieroszewice”. Gmina po zrealizowaniu zadania złożyła wniosek o płatność i środki te otrzymała w I półroczu 2018r. w całości tj. 100,00% na konto Gminy.

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

w dziale 600 Transport i łączność

- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 0,00 %
dotacja celowa udzielona przez Sejmik Województwa Wielkopolskiego ze środków budżetu województwa – kwota **118.500,00** zł zostanie przekazana Gminie po zakończeniu inwestycji w zakresie remontów i przebudowy dróg gminnych, termin zakończenia prac II półrocze 2018 r./dotyczy modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Sieroszewice ul. Wiśniowa w kierunku do drogi powiatowej w Strzyżewie II etap./.

w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (wpłaty są zgodne z terminami wpłat w umowach) 35,29%
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 0,21%
(ratale wpłaty są zgodne z terminami wpłat w umowach,)
Wykonanie dochodów na poziomie 0,21 % planu rocznego znajduje uzasadnienie w planowaniu na II półrocze do sprzedaży kilku nieruchomości, na które trwają prace przy podziale i wycenie.
- wpływy z pozostałych odsetek (są to odsetki od wpłat na raty) 8,02%
(zwrot za wycenę nieruchomości sporządzoną w poprzednich latach).

w dziale 750 Administracja państwowa

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (udostępnienie danych osobowych wykonanie w miarę potrzeb) 3,10%

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

- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej 0,00%
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (osoby prawne) 25,00%
W przypadku dochodów gminy realizowanych poprzez Urzędy Skarbowe nie ma możliwości w porę urealnić planów z uwagi na sposób i terminy przekazywania sprawozdań i dochodów i na konto budżetu gminy. Plan zostanie urealniony w III kw. br.
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych, (różnica jest minimalna nie wymaga wyjaśnień – kwota 108.583,83 zł) 44,66%
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 46,40%
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 6,80%
(osoby prawne)
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej 33,26%
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień od osób fizycznych 19,45%
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 28,14%
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych 8,72%
W przypadku dochodów gminy realizowanych poprzez Urzędy Skarbowe nie ma możliwości

w porę urealnić planów z uwagi na sposób i terminy przekazywania sprawozdań i dochodów i na konto budżetu gminy. Plan zostanie urealniony w III kw. br.

- wpływy z podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych 10,70 %
- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 48,23 %

wysokość wpływu na dochody budżetu państwa stanowi o ich wielkości przekazywanej jako udział do gmin. W Gminie Sieroszewice wpływy są niższe od planowanych, mając na uwadze I półrocze w stosunku do całego roku, o kwotę **90.744,00 zł**

w dziale 758 Różne rozliczenia finansowe

- wpływy z różnych dochodów (opłata produktowa) wpłata 177,31 zł) plan urealniono w III kw. br. 0,00%

w dziale 801 Oświata i wychowanie

rozd. Szkoły Podstawowe

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5, ust 3 pkt 5lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - 1,18%
- w dochodach majątkowych na realizację w 2018 roku Programu Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020. Działanie „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkalnym, nazwa zadania: Termomodernizacja Zespołu Szkół w Sieroszewicach i w Wielowisi. Zaplanowano kwotę dotacji 886.688,85 zł a trzymano 10.422,29 zł. na podstawie złożonego wniosku w sprawie wcześniej poniesionych wydatków i tak na Szkołę Podstawową w Sieroszewicach - 5.704,79 zł. a w Wielowisi 4.717,50 zł. Gmina po zrealizowaniu zadania złoży wniosek o płatność i środki te powinna otrzymać w II półroczu 2018r. w całości tj. 100,00% na konto Gminy.
- wpływy z różnych dochodów *rozd. 80101 Szkoły Podstawowe* 49,21%
(odchylenie minimalne nie wymaga wyjaśnień)
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 27,60%
(6-ciu miesięcy, pozostało do rozliczenia 5 miesięcy, ponieważ w okresie wakacyjnym funkcjonują tylko 2 przedszkola. Niska realizacja planu wynika z mniejszego niż zaplanowano zapotrzebowania na korzystanie z wychowania przedszkolnego w godzinach rozliczanych płatnie oraz ze zmiany obowiązujących przepisów w ramach objęcia nieodpłatnym wychowaniem przedszkolnym dzieci 6-letnich).
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (wpłaty za 6 miesięcy, pozostaje 5 miesięcy) 49,09%

w dziale 852 Pomoc społeczna

- wpływy z usług (usługi opiekuńcze, niższe wykonanie ponieważ pomimo, że zwiększyła się ilość podopiecznych którym świadczone są usługi a odpłatność od nich jest mniejsza ze względu na niski dochód) 47,69 %
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5, ust 3 pkt 5lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego 0,00%
- w dochodach bieżących na realizację w 2018 roku Programu Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020. Działanie „Aktywna integracja” Tytuł operacji „Akademia aktywnej integracji” 0,00%

Uchwałą nr XXXVII/286/20018 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 lipca 2018r. zmniejszono dochody i wydatki z powodu odstąpienia od realizacji tego zadania.

w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

(odchylenie nastąpiło w związku z ściąganiem zaległości poprzez wystawione tytuły egzekucyjne)

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 21,60%
- wpływy z różnych opłat (związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska) 6,26%

Gmina w II półroczu uaktualni planowane dochody.

w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5, ust 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - 0,00%

W dochodach majątkowych na realizację w 2018 roku Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Działanie „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” Tytuł operacji „Rozbudowa i przebudowa domu ludowego w Psarach” - 0,00%

Gmina po zakończeniu prac złożyła wniosek o płatność , który obecnie jest w trakcie rozpatrywania.

Pozostałe dochody gminy zostały wykonane w 50%, w niektórych przypadkach na poziomie minimalnie niższym lub wyższym niż planowano nie mającym istotnego wpływu na realizację dochodów ogółem za I półrocze 2018 roku.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych obliczonych za okres sprawozdawczy - **598.455,95 zł.**

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) – **102.708,46 zł.** Na podstawie Uchwały Nr XXXVIII/266/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 czerwca 2014 r. w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości. Na to składają się grunty, budynki i budowle jednostek budżetowych Gminy (GOPS, GOK, Biblioteki, GZK, PUP i OSP).

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

- ❖ z tytułu umorzenia zaległości podatkowych – **2.194,00 zł**, dotyczy należności z tytułu podatków: rolny, od nieruchomości i odsetek od osób fizycznych.
- ❖ rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru – **3.838,00 zł.**

Stan zaległości i nadpłat na dzień 30 czerwca 2018 roku przedstawia się następująco:

TYTUŁ DOCHODÓW	ZALEGŁOŚCI	NADPŁATY
wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	24.237,47	
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	133,22	36,70

wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	2.050,00	
wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	13.708,50	
pozostałe odsetki	810,90	
wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	11.104,24	
wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych	9,00	906,00
wpływy z podatku leśnego od osób prawnych		1,00
wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych	82.528,05	1.692,09
wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych	10.993,80	541,50
wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych	1.484,10	85,00
wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych	15.120,32	148,00
wpływy z podatku od spadków i darowizn	11.786,00	
wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	78,84	
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10.944,00	
zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego	607.479,48	
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata za śmieci)	35.711,16	75,60
wpływy ze zwrotu dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	529,98	
wpływy z pozostałych odsetek	211,00	
Razem:	828.920,06	3.485,89

Stan zaległości na koniec I półrocza 2018 roku wyniósł **828.920,06 zł**, w tym: zaległości podatkowe **144.048,35 zł**. Najwyższą pozycję w zaległościach stanowią zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych kwota **82.528,05 zł**, na które zostały wystawione upomnienia a w szczególnych przypadkach tytuły egzekucyjne i należności z tytułu dochodów uzyskiwanych w dziale 855 „Rodzina” rozdział 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaliczka alimentacyjna (...)” w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości **607.479,48 zł**.

Ogółem na wszystkie zaległości podatkowe zostały wystawione upomnienia;

- dotyczące zobowiązań pieniężnych 133 upomnień do osób fizycznych na łączną kwotę 43.276,40 zł; i 43 tytułów wykonawczych do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wlkp. na kwotę 23.916,00 zł., 2 tytuły wykonawcze do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Kaliszu na kwotę 701,00 zł.
- dotyczące podatku od środków transportowych osoby fizyczne 8 upomnienia na kwotę 12.686,00 zł. i 7 tytułów wykonawczych do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wlkp. na kwotę 10.395,00 zł.
- dotyczące opłaty za śmieci wystawiono 36 upomnień na kwotę 6.445,80 zł., 167 tytułów wykonawczych do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wlkp. na kwotę 13.408,60 zł., 6 tytułów wykonawczych do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Ostrzeszowie na kwotę 568,50 zł.

Stan nadpłat na koniec I półrocza 2018 roku wyniósł – **3.485,89 zł** , Nadpłaty wystąpiły w dochodach z najmu i dzierżawy, we wpływach z podatku od nieruchomości osoby prawne i fizyczne, w podatku rolnym i leśnym od osób fizycznych, w podatku od środków transportowych od osób fizycznych, wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych i opłatach za śmieci. W dwóch ostatnich przypadkach chodzi o zapłatę należności przez podatników na cały rok.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2018.

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

Po uwzględnieniu zmian w ciągu I półrocza 2018 roku budżet Gminy został wykonany po stronie wydatków w **41,01 %** tj. na:

	plan	wykonanie
ogółem	45.090.097,03 zł.	18.493.181,50 zł.

zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej informacji - Realizacja wydatków budżetowych za I półrocze 2018r.

z tego

- wydatki bieżące	36.210.665,80 zł.	17.188.606,77 zł.
- wydatki majątkowe	8.879.431,23 zł.	1.304.574,73 zł.

Zgodnie ze sporządzonym sprawozdaniem Rb-28S sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2018,

w tym:

- wydatki na finansowanie zadań zleconych plan **11.351.026,06 zł.**, wykonano **6.008.823,87 zł**

zgodnie z załącznikiem nr 2a do niniejszej informacji – Realizacja wydatków z zadań zleconych za I półrocze 2018r.

- wydatki majątkowe finansowane z udziałem środków z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi plan **1.833.420,00 zł.**, wykonano **727.748,81 zł.** tj. 39,69%.

Załącznik nr 5 do niniejszej informacji przedstawia realizację wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi na I półrocze 2018 roku

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

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

Dział 630 Turystyka– 99,87% planu rocznego

przyczyna odchylenia: w dziale tym zaplanowano dotację celową z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w wysokości 17.00,00 zł w I półroczu przekazano dotację w 100,00%. Rozliczenie dotacji nastąpiło w II kwartale br. zgodnie z umową. Zwroty niewykorzystanej dotacji w wysokości 22,00 zł wpłacono w dniu 7.05.2018r. kwota 14 zł i w dniu 7.06.2018r. kwota 8,00 zł.

zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półrocze 2018 rok.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 78,46% planu rocznego

przyczyna odchylenia: wyższe wykonanie ponieważ dotacje przekazano do realizacji Stowarzyszeniom w wysokości 78,46%.

zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półrocze 2018 rok.

Dział 855 Rodzina – 55,91 % planu rocznego

rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze - wykonanie 51,33%

W rozdziale tym ujmuje się dochody i wydatki związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci, w szczególności środki na: świadczenia wychowawcze i koszty obsługi. Celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka, opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. Świadczenie wychowawcze przysługuje w wysokości 500 zł. miesięcznie na dziecko w rodzinie i wypłacane jest przez Wójta, właściwego ze względu na miejsce zamieszkania osoby ubiegającej się. Świadczenie wychowawcze i koszty jego obsługi finansowane są w formie dotacji celowej z budżetu państwa. Koszty za I półrocze 3.443.570,42zł. koszty na świadczenie – 3.384.692,30 zł., koszty obsługi – 58.878,12 zł.

rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – wykonanie 50,46 %

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

Jednostka w I półroczu 2018 r. wydatkowała 2.039.092,24 zł. z czego na świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny i składki na ubezpieczenia dla podopiecznych wydatkowano 1.990.415,93 zł., a na koszty obsługi tego zadania 48.676,31 zł.

W rozdziale tym GOPS realizuje zadanie własne tj. jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – becikowe, wydatkowano 11.500,00 zł.

Kwota 7.893,43 zł. to pokryte z dochodów własnych gminy, o których mowa w art. 27 ust. 4 ustawy wydatki na podejmowanie działania wobec dłużników alimentacyjnych i obsługę wypłat świadczeń z funduszu alimentacyjnego, którą przeznaczono na wynagrodzenie dla pracowników realizujących zadanie, zakup materiałów biurowych i zakup usług pozostałych związanych z realizacją zadania.

rozdział 85504 Wspieranie rodziny- wykonanie 49,42 %

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na wspieranie rodziny, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, m.in. na asystenta rodziny i rodziny wspierające oraz placówki wsparcia dziennego. Asystent rodziny prowadzi bezpośrednią pracę z rodzicami i dziećmi, wspiera psychicznie i emocjonalnie, służy pomocą doradczą, wychowawczą, motywującą i aktywizującą. Współpracuje z innymi pracownikami różnych instytucji pracującymi z rodziną dla dobra całej rodziny. Koszty realizacji zadania za I półrocze – 24.838,26 zł.

rozdział 85508 Rodziny zastępcze- wykonanie 51,68 %

W rozdziale tym ujmuje się także wydatki na rodzinne domy dziecka, na koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej oraz na rodziny pomocowe, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, a także dochody i wydatki związane z realizacją dodatku wychowawczego. Wydatki za I półrocze 2018 r. wynoszą 20.673,27 zł.

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

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 30,75% planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe – inwestycyjne

Plan 1.000.000,00 zł, wykonano 0,00 zł. tj. 0,00%

przyczyna odchylenia: zaplanowane w tym dziale zadanie inwestycyjne pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Latowicach” nie zostało wykonane w związku z trwającymi pracami projektowymi polegającymi na podzieleniu inwestycji na etapy.

Pozostałe zaplanowane wydatki bieżące wykonano w 95,87%.

przyczyna odchylenia: największe znaczenie zaplanowanych w tym dziale wydatków mają wydatki na zadania zlecone a konkretnie dotyczy zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania, które to wydatki (434.673,13 zł) wykonano w 100,00%.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 37,92 % planu rocznego

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

Dział 600 Transport i łączność – 19,92 % planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe - inwestycyjne

Plan 1.477.474,23 zł. wykonano 54.700, tj. 3,77%

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

Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (paragraf 6300) na plan 300.000,00 zł wykonano 0,00 zł tj. 0,00%.

Są to planowane dotacje na pomoc finansową Powiatowi Ostrowskiemu dotyczącą przebudowy dróg powiatowych i budową chodników z odwodnieniem na drogach znajdujących się na terenie Gminy Sieroszewice. Na powyższe zadania zostały podjęte Uchwały Rady Gminy Sieroszewice w dniu 23.05.2018r. Dotacja ta zgodnie z podpisaną umową zostanie przekazana w III kw. 2018r. **zgodnie załącznikiem nr 4 do niniejszej informacji – Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w I półroczu 2018 rok i nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półrocze 2018rok.**

Inwestycyjne zaplanowane do wykonania w 2018 roku są zaawansowane od 0,00% do 9,86% kosztów całkowitych. Poniesione wydatki dotyczą wykonanych dokumentacji projektowych dla poszczególnych inwestycji. Termin realizacji tych zadań przypada na II półrocze zgodnie z podpisanymi umowami. Część zadań inwestycyjnych w chwili obecnej jest w trakcie wykonywania procedur przetargowych. Wiele zadań jest w trakcie realizacji ich wykonywanie trwa cały rok.

Pozostałe wydatki bieżące zrealizowano w 41,57% są realizowane w miarę potrzeb.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 15,14%

w tym: wydatki majątkowe - inwestycyjne

Plan 200.000,00 zł. wykonano 11.670.00, tj. 5,84%

przyczyna odchylenia: niskie wykonanie planu wydatków majątkowych, przyczyny stopnia zaawansowania realizacji zadań inwestycyjnych: w chwili obecnej jest zapłacony projekt. Zadanie inwestycyjne jest na etapie wykonywania procedur przetargowych - dotyczy „Budowy mieszkań socjalnych”.

Pozostałe wydatki bieżące zrealizowano w 29,74% są realizowane w miarę potrzeb.

Dział 710 Działalność usługowa –19,73% planu rocznego

przyczyna odchylenia: niskie wykonanie planu wydatków spowodowane jest tym, że opracowywania projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania przestrzennego terenu wydawane są w miarę potrzeb. Komisje Urbanistyczne zbierają się w miarę potrzeb.

Dział 750 Administracja publiczna – 41,44 % planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe - inwestycyjne

Plan 15.000,00 wykonano 0,00 zł tj. 0,00%

przyczyna odchylenia : w tym rozdziale zadanie inwestycyjne dot. Wykonania klimatyzacji w budynku Urzędu Gminy w Sieroszewicach, etap 1 zostało wykonane w miesiącu lipcu 2018r.

Pozostałe wydatki bieżące realizowane są w miarę potrzeb.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa– 50,00% planu rocznego

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

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 41,17 % planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe - inwestycyjne

Plan 145.340,04 wykonano 105.000,00 zł, tj. 72,24%

przyczyna odchylenia: w tym dziale wydatki na zadania inwestycyjne zostały zrealizowane i oddane do użytku w I półroczu 2018 r. pn:

- Zakup samochodu pożarniczego dla OSP Wielowieś – 10.000,00 zł. oraz Zakup samochodu pożarniczego dla OSP – 50.000,00 zł., OT nr 02/2018 z dnia 30.04.2018 r. kwota 60.000,00 zł.

Pozostałe zadania inwestycyjne będą realizowane w II półroczu 2018 r.

W wydatkach inwestycyjnych mieszczą się wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy dla Komendy Powiatowej Policji na dofinansowanie zakupu ambulansu drogowego do obsługi wypadków drogowych plan 15.000,00 zł. wykonano 15.000,00 zł. tj. 100%, oraz wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na dofinansowanie zakupu cysterny przeznaczonej do przewozu środków gaśniczych o poj.22 m wraz z ciągnikiem siodłowym plan 30.000,00 wyk. 30.000,00 zł. tj. 100%.

zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej informacji – Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w I półroczu 2018 rok.

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

Dział 757 Obsługa długu publicznego – 8,99% planu rocznego

przyczyna odchylenia: ponieważ zaplanowane środki są na cały rok a w okresach kwartalnych lub miesięcznych płacone. W kwocie tej mieszczą się planowane odsetki od kredytu, który jest zaplanowany jako przychód w budżecie w wysokości 5.742.000,00 zł. W związku z tym, że inwestycje realizowane i finansowane będą w drugiej połowie roku Gmina nie miała potrzeby zaciągania wcześniej kredytu. Na dzień 30 czerwca 2018r. wykonano 9,89% zł. tj. spłata odsetek od zaciągniętych kredytów z lat ubiegłych.

Dział 758 Różne rozliczenia – 0,00% planu rocznego

Plan 112.839,00 wykonano 0,00 tj. 0,00%

przyczyna odchylenia: Mieści się tu rezerwa ogólna w wysokości 13.417,00 zł i celowa 99.422,00 zł, w tym na realizacje:

- zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – kwota 99.422,00 zł.

Rozwiązanie rezerw nastąpi w miarę potrzeb w II półroczu br.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 44,50 % planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe - inwestycje

Plan 1.476.600,00 zł, wykonano 23.500,00 zł, tj. 1,65%

przyczyna odchylenia: w rozdz. 80101 Szkoły podstawowe zaplanowane wydatki inwestycyjne, będą realizowane w II półroczu 2018r. tj. w okresie wakacyjnym. Jedynie wykonano wymianę kotła centralnego ogrzewania w Szkole Podstawowej w Rososzycy - OT nr 1/2018 z dnia 19.09.2018 r. kwota 23.500,00 zł.

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

Pozostałe wydatki realizowane są w miarę potrzeb.

Dział 851 Ochrona zdrowia – 30,46% planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe - inwestycje

Plan 16.758,00 zł, wykonano 16.758,00 zł, tj. 100,00%.

zdeklarowana kwota na pomoc finansową pozwalająca na wspólne finansowanie inwestycji polegającej na budowie Bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) Lotniczego Pogotowia Ratunkowego na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wielkopolskim ujęta w budżecie Gminy na rok 2018 została przekazana zgodnie z umową w 100%.

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

- z przeciwdziałaniem narkomanii i alkoholizmowi będą znacznie większe w miesiącach wakacyjnych, ponieważ Gmina w dużej mierze wydatkuje środki na wypoczynek dzieci i młodzieży w okresie wakacyjnym.
- Pozostałe wydatki realizowane są w miarę potrzeb.

Dział 852 – Pomoc społeczna – 29,08 % planu rocznego

Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej- 51,85% planu rocznego.

Dotyczy zakupu usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego, w tym wydatki z budżetu gminy stanowiące opłaty za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej, o których mowa w art. 61 ust. 2 pkt 3 i ust. 3 ustawy o pomocy społecznej. Są to zadania własne gminy, na które jednostka w I półroczu 2018 r. wydatkowała kwotę 124.447,09 zł.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia - wykonanie 0,37 %

w tym: wydatki majątkowe - inwestycje

Plan 30.000,00 zł, wykonano 0,00 zł, tj. 0,00%.

przyczyna odchylenia: w rozdz. 85203 Ośrodki wsparcia zaplanowane w tym rozdziale wydatki inwestycyjne pn. „Budowa street workout w m. Latowice”. Realizacja prac nastąpi w II półroczu 2018r.

Rozdział 85205 Zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie- wykonanie 33,66%

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na realizację zadań, o których mowa w ustawie z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz. U. z 2015, poz. 1390).

Obowiązek spoczywa na organach administracji rządowej oraz organach jednostek samorządu terytorialnego. Zespół Interdyscyplinarny ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie w Gminie Sieroszewice realizuje program opracowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieroszewicach. Wydatki I kwartał 2018 r. 9.001,72 zł.

W rozdziale ujmuje się wynagrodzenie terapeuty, który udziela wsparcia osobom doznającym przemocy w rodzinie lub stosującym przemoc wobec członków rodziny, dzieciom z rodzin dotkniętych przemocą lub alkoholizmem rodziców, osobom współzależnym, osobom będącym w kryzysie. Członkowie GZI uczestniczyli w szkoleniu „Zakres zadań i funkcjonowanie Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Zespołu Interdyscyplinarnego – zmiany obowiązujące od 2018 roku.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.- wykonanie 48,91%.

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

Wykorzystanie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa w I półroczu 2018 r. to kwota 28.385,03 zł.

Dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących gmin za I półrocze to kwota 19.815,28 zł.

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – wykonanie 31,86 %

W rozdziale tym kwota 57.547,10 zł. stanowi koszty na realizację bieżących zadań własnych tj. zasiłki celowe i okresowe przysługujące w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, możliwość utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów zabezpieczenia społecznego.

Kwota 48.258,44 zł. stanowi wkład własny na realizację w/w zadania, w tym kwota 18.700,00 zł. to koszt pokrycia kolonii letnich w Łebie dla 22 dzieci z gminy Sieroszewice.

Kwota 9.288,66 zł. stanowi zasiłki okresowe.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe- wykonanie 22,35 %

Dodatki mieszkaniowe przysługują osobom jeżeli średni miesięczny dochód na jednego członka gospodarstwa domowego w okresie 3 m-cy nie przekracza 175% kwoty najniższej emerytury w gospodarstwie jednoosobowym i 125% tej kwoty w gospodarstwie wieloosobowym przy spełnieniu kryteriów zawartych w ustawie o dodatkach mieszkaniowych. W I półroczu wydatkowano kwotę 2.558,74 zł.

W rozdziale tym ujmuje się m.in. wydatki związane z wypłatą dodatku energetycznego, o którym mowa w art. 5c-5g ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne (Dz. U. z 2018 r. poz. 755 ze zm.) Koszt 6 m-cy 2018 r. to 224,14 zł.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe – wykonanie 67,12 %

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

W I półroczu 2018 r. wypłacono 129.284,58 zł. z czego 123.284,58 zł. stanowi dotacja, a 6.000,00 zł. środki własne.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej - wykonanie 45,58 %

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na wynagrodzenia pracowników socjalnych, pracowników wykonujących usługi opiekuńcze, kierownika, księgowego, pochodnych od wynagrodzeń, zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, usług, koszty utrzymania jednostki i w I półroczu wydatkowano 374.269,59 zł.

W rozdziale tym ujmuje się również wynagrodzenia za sprawowanie opieki, o którym mowa w art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej. Przedmiotowe wynagrodzenie wypłacane jest opiekunowi prawnemu w wysokości ustalonej przez sąd. Środki na realizację pochodzą z dotacji. Za 6 miesięcy 2018 r. wypłacono 20.150,73 zł. z czego na wynagrodzenie dla opiekuna 19.870,73 zł. a 280,00 zł. na koszty obsługi.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – wykonanie 100,00%

Odpłatność za specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi ustala GOPS na wniosek osoby zainteresowanej lub jej opiekuna, w zależności od posiadanego dochodu na osobę w rodzinie. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej tj. dofinansowanie dla osoby wymagającej specjalistycznych usług w Fundacji Centrum Terapii w Odolanowie w wysokości 3.060,00 zł. Kwota 2.040,00 stanowi wkład własny rodziny dziecka wynikający z dochodów.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania- wykonanie 60,89%

W rozdziale tym mieszczą się wydatki związane z realizacją ustawy Pomoc państwa w zakresie dożywiania. Programem objęte są dzieci w szkołach i przedszkolach oraz osoby dorosłe. Jest to zadanie własne gminy a wydatki pokrywane są częściowo z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań. Koszt półrocza to kwota 28.063,82 zł.

Rozdział 85295 Pozostała działalność- wykonanie 1,63%

w tym: wydatki majątkowe - inwestycje

Plan 1.023.338,53 zł, wykonano 7.495,55 zł, tj. 0,73%.

„Przebudowa i rozbudowa Dziennego Domu Wsparcia w m. Latowice”.

przyczyna odchylenia: niższe wykonanie ponieważ inwestycja jest w trakcie realizacji. Zostanie oddana do użytku w miesiącu sierpniu br.

- przekazano w 76,92% - dotację celową do realizacji stowarzyszeniom zgodnie z podpisaną umową.

zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półrocze 2018 rok.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5, ust 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - wykonano 0,00%. Dotyczy projektu realizowanego w ramach Programu Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020. Działanie „Aktywna integracja” Tytuł operacji „Akademia aktywnej integracji”. Uchwałą

nr XXXVII/286/20018 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 lipca 2018r. zmniejszono dochody i wydatki z powodu odstąpienia od realizacji tego zadania.

zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półrocze 2018 rok.

Pozostałe wydatki bieżące będą realizowane w miarę potrzeb.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 16,54 % planu rocznego

przyczyna odchylenia: W dziale tym - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, motywacyjnym, dokształcanie i doskonalenie nauczycieli zaplanowane wydatki wykonano w 0,00 % planu rocznego (brak wykonania ponieważ w/w świadczenia zostaną wypłacone w II półroczu br.).

Rozdział 85401 Świetlice szkolne wykonano w 25,54% tj. w miarę potrzeb.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 43,56% planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe- inwestycje

Plan 602.404,52 zł, wykonano 267.835,37 tj. 44,46%

przyczyna odchylenia:

Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (§ 6230) na plan 117.199,15 zł przekazano 117.000,00zł. tj. 99,83%, zgodnie z pojętą Uchwałą Nr XXXV/245/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 11 marca 2014r. w sprawie określenia zasad udzielania i rozliczania dotacji celowej na dofinansowanie realizacji przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarze Gminy Sieroszewice. Wypłata dotacji nastąpiła w I półroczu br.

Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych – dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na plan 205.500,00 zł. wykonano 93.000,00 zł. tj. 45,26%.

Pozostałe dotacje zostaną przekazane po podpisaniu stosownych umów i porozumień.

zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej informacji – Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w I półroczu 2018rok i z załącznikiem nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półrocze 2018 rok.

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

przyczyna odchylenia: dotacje celowe przekazane gminie na bieżące utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt oraz na inwestycje i zakupy inwestycyjne na plan 32.391,00 wykonano 9.699,00 tj. 29,94%. W 99,35% przekazano dotację dla stowarzyszeń.

zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półrocze 2018 rok.

W rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami – 51,54%

w tym: wydatki majątkowe- inwestycje

Plan 18.000,00 zł, wykonano 11.070,00 tj. 61,50%

przyczyna odchylenia: Zakupiono 2 szt. kontenerów na odpady wielkogabarytowe po cenie niższej niż planowano - OT nr 1/2018 z dnia 28.02.2018 r. – 11.070,00 zł.

Na planowane dochody wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w wysokości 695.820,00 zł – wykonano 383.749,07 zł tj. 55,15% planu rocznego. Środki te w całości przeznaczone są na sfinansowanie wydatków z tym związanych. Wydatki zostały zrealizowane w 52,03% planu rocznego, t j. plan 695.820,00 zł – wydatkowano 362.021,11 zł.

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

W rozdziale 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 96,08%

w tym: wydatki majątkowe- inwestycje

Plan 9.765,37 zł, wykonano 9.765,37 tj. 100,00%

Zakupiono kosiarkę do pielęgnacji zieleni na terenie wsi Bilczew, OT nr 6/2018 z dnia 30.06.2018 r. – 9.765,37 zł.

W rozdziale 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wykonano 0,00%

Dotyczy planowanej dotacji na dofinansowanie do wymiany pieców centralnego ogrzewania. W I półroczu dotacji tych nie realizowano.

Pozostałe wydatki bieżące będą realizowane w miarę potrzeb.

W rozdziale 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 34,93%

w tym: wydatki majątkowe

Plan 110.000,00 zł, wykonano 37.000,00 tj. 33,64%

Dotyczy wniesienia wkładów pieniężnych na poczet objęcia udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym w spółce Oświetlenie Uliczne i Drogowe (umowa przedwstępna nr WP/212018 z dnia 09.04.2018 – 10.000,00 zł., umowa przedwstępna nr WP/30/2018 z 17.05.2018 kwota 27.000,00 zł.)

Pozostałe wydatki majątkowe realizowane będą w II półroczu a bieżące w miarę potrzeb.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 38,75% planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe - inwestycje, dotacje

Plan 2.250.515,91 zł, wykonano 792.615,81 zł, tj. 35,22%

przyczyna odchylenia:. Zaplanowane zadania inwestycyjne w tym dziale są realizowane w ramach funduszu sołectkiego na poszczególnych sołectwach. Większość tych zadań realizowane będzie w II półroczu br. W dziale tym zaplanowano również inwestycję współfinansowaną ze środków unijnych pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku Domu Ludowego w Psarach”. Zakończenie realizacji tego zadania nastąpiło w lipcu br.

Zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej informacji przedstawia realizację wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi na I półroczu 2018 roku.

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

- 1) „Wymiana pokrycia dachu na części Domu Ludowego w Latowicach”, OT nr 03/2018 z dnia 30.04.2018 r. – wartość - 31.600,00 zł.;
- 2) „Zakup i montaż pomieszczenia magazynowego przy Sali w Parczewie” OT nr 04/2018 z dnia 30.04.2018 r. – wartość - 5.100,00 zł.;
- 3) „Założenie klimatyzacji na sali wiejskiej (mała salka) w Psarach”, OT nr 05/2018 z dnia 31.05.2018 r. – wartość - 4.059,00 zł.;

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

Gminny Ośrodek Kultury

plan dotacji podmiotowej - 410.000,00 zł wykonanie – 205.000,00 zł 50,00%

plan dotacji celowej - 200.000,00 zł wykonanie - 24.108,00 zł 12,05%

dotacja celowa z przeznaczeniem na Rozbudowę i przebudowę budynku GOK – (zaplecze sceniczne) .

Biblioteki

plan dotacji podmiotowej - 370.000,00 zł wykonanie – 185,000,00 zł 50,00%

plan dotacji celowej - 750.600,00 zł wykonanie - 0,00 zł 0,00%

dotacja celowa na realizację zadania pn. „Budowa biblioteki i Klubu Seniora w Strzyżewie”.

Przekazano 100.000,00 zł tj. 100,00 % planowanej dotacji celowej z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych. Dotyczy Parafii w Ołoboku na dofinansowanie remontu zabytkowego kościoła.

Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom przekazano w 57,00%
zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półrocze 2018 rok.

Pozostałe wydatki bieżące realizowano w miarę potrzeb.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport – 13,55% planu rocznego

w tym: wydatki majątkowe - inwestycje

Plan 642.000,00 zł, wykonano 25.000,00 zł, tj. 3,89 %

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

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

Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu przekazano w 63,66%

zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej informacji – Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na I półrocze 2018 rok.

Wysokość zrealizowanych wydatków majątkowych w I półroczu 2018 roku w stosunku do zrealizowanych wydatków ogółem stanowi 7,05%.

Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w I półroczu 2018 roku przedstawia załącznik nr 4 do niniejszej informacji.

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

W I półroczu 2018 r. w wydatkach bieżących planowane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (pochodne od wynagrodzeń) łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym zostały wykonane na plan 14.856.232,94 zł wykonano 7.123.607,84 zł. tj. w 47,95 %. Na wykonanie wydatków wpływ miało przebywanie pracowników na zasiłkach chorobowych i macierzyńskich.

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

Na I półrocze 2018 roku wykonano ogółem **39,32 %**.

Na dzień 30 czerwca 2018 roku do realizacji zaplanowano 4 zadania, w tym 1 z Programu Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 i 3 z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Na sesji Rady Gminy w lipcu 2018 odstąpiono od realizacji projektu pn. „Akademia aktywnej integracji” ze względu na trudności w rekrutacji uczestników.

Szczegółową informację zawiera załącznik nr 5 do niniejszej informacji. Przedstawia on realizację wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi na I półrocze 2018 roku.

Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu

Planowane przychody w kwocie **8.043.362,27 zł.** w I półroczu br. wykonano w **2.301.362,27 zł.** tj. **28,61 %**. Wprowadzono wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy oraz nadwyżkę z lat ubiegłych. Zaplanowano przychody z tytułu zaciągniętego kredytu w wysokości 5.742.000,00 zł. Ze względu na trwające procedury przetargowego pierwszą transzę kredytu planuje się uruchomić w sierpniu br.

Z planowanych rozchodów w kwocie **1.423.870,70 zł** spłacono kredyty w I półroczu br. w wysokości **711.935,40 zł**, tj. 50,00 %.

zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej informacji – Przychody i rozchody budżetu w 2018 roku, i sprawozdaniem Rb - NDS sprawozdanie o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2018.

Stan zadłużenia i zobowiązań w tym wymagalnych:

Łączna kwota zadłużenia ogółem z tytułu zaciągniętych kredytów na dzień 30 czerwca 2018 roku wynosi **1.198.064,60 zł**.

Zgodne ze sprawozdaniem Rb – Z kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji jednostki samorządu terytorialnego wg stanu na koniec II kwartału 2018 roku.

Jak wynika ze sprawozdania Rb-28S - sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostek samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2018 zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego (I półrocza 2018 roku) ogółem wynoszą **79.626,58 zł**. Są to niewymagalne zobowiązania z tytułu:

1. umów zlecenia i naliczanych od nich składek na ubezpieczenie społeczne, składek na Fundusz Pracy od opiekunów świetlic środowiskowych i boisk sportowych ORLIK kierowców OSP, i inne – kwota 21.944,28 zł.,
2. opłat za ubezpieczenia majątkowe płatne w II półroczu br. – kwota 13.693,50 zł;
3. składka członkowska do Stowarzyszenia Cystersów – kwota 1.750,00 zł;
4. zakupu materiałów – kwota 4.486,37 zł;
5. zużycia energii – kwota 737,74 zł;
6. zakupu usług pozostałych – kwota 30.944,96 zł ;
7. opłaty za administrowanie i czynsze za budynki – kwota 3.200,00 zł.
8. zakup usług w innych j.s.t. – kwota 2.734,94 zł.
9. opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 134,79 zł;

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

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

Zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2018.

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

Realizacja zadań zleconych

Realizacja wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej przebiegała w stopniu nieznacznie niższym niż otrzymane dotacje celowe. Na planowane dotacje związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych w kwocie **11.351.026,06 zł** otrzymano kwotę **6.300.548,72 zł** tj. 55,51 % planu.

zgodnie z załącznikiem nr 1a do niniejszej informacji – Realizacja dotacji na zadania zlecone Gminie w I półroczu 2018r. i zgodne ze sprawozdaniami: Rb-50 sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami okres sprawozdawczy: II kwartał roku 2018,

Wykonanie wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej wyniosło kwotę **6.008.823,87 zł** tj. 52,94 % planu i jest niższe od otrzymanych dotacji o kwotę 291.724,85 zł..

zgodnie z załącznikiem nr 2a do niniejszej informacji – Realizacja wydatków z zadań zleconych za I półrocze 2018r. i zgodne ze sprawozdaniami: Rb-50 sprawozdanie o wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami okres sprawozdawczy: II kwartał roku 2018.

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

Gmina środki z tego tytułu otrzymuje bezpośrednio do budżetu

Plan dochodów	220.000,00 zł.	wykonano	13.780,60 zł	tj.	6,26 %
Plan wydatków	220.000,00 zł.	wykonano	13.780,60 zł	tj.	6,26%

Załącznik nr 7 do niniejszej informacji przedstawia realizację dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za I półrocze 2018 r.

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

Plan wydatków ogółem z poszczególnych sołectw wynosi **442.783,28 zł.** natomiast wykonanie za I półrocze ogółem z poszczególnych sołectw to **142.503,18 zł** tj. 32,18%.

Załącznik nr 8 do niniejszej informacji - Realizacja wydatków z funduszu sołeckiego za I półrocze 2018r. szczegółowo przedstawia realizację w/w wydatków.

Załączniki do sprawozdania:

1. Realizacja dochodów budżetowych za I półrocze 2018r.,
 - 1a. Realizacja dotacji na zadania zlecone gminie w I półroczu 2018r.,
2. Realizacja wydatków budżetowych za I półrocze 2018r.,
 - 2a. Realizacja wydatków z zadań zleconych za I półrocze 2018r.,
3. Realizacja przychodów i rozchodów budżetu za I półrocze 2018r.,
4. Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w I półroczu 2018r.,
5. Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi na I półrocze 2018r.,
6. Realizacja kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy za I półrocze 2018r.,
7. Realizacja dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za I półrocze 2018r.,
8. Realizacja wydatków z Funduszu Sołeckiego za I półrocze 2018r.,

Sieroszewice, dnia 24 sierpnia 2018 r.

Sporządziła:

Karolina Kałużna
Skarbnik Gminy