



SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY WIJEWO ZA 2014 ROK

Wójt Gminy Wijewo stosownie do postanowień art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zmianami) przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2014 rok.

Budżet gminy na 2014 rok został zatwierdzony Uchwałą Nr XXXVI/263/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2014 rok.

Ustalono m.in.:

- dochody budżetu w kwocie 17.560.000,00zł, w tym:
 - dochody bieżące w kwocie 13.357.158,00zł
 - dochody majątkowe w kwocie 4.202.842,00zł
- wydatki budżetu w kwocie 19.060.000,00zł, w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie 10.587.887,00zł
 - wydatki majątkowe w kwocie 8.472.113,00zł
- deficyt budżetu w kwocie 1.500.000,00zł
- przychody w kwocie 1.952.000,00zł z tytułu:
 - kredyty i pożyczki w kwocie 1.952.000,00zł
- rozchody w kwocie 452.000,00zł z tytułu:
 - spłaty kredytów w kwocie 452.000,00zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego plan budżetu gminy przedstawia się następująco:

- dochody budżetu w kwocie 20.864.976,90zł, w tym:
 - dochody bieżące w kwocie 13.535.597,90zł
 - dochody majątkowe w kwocie 7.329.379,00zł
- wydatki budżetu w kwocie 26.564.976,90zł, w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie 11.050.673,90zł
 - wydatki majątkowe w kwocie 15.514.303,00zł
- deficyt budżetu w kwocie 5.700.000,00zł
- przychody w kwocie 6.177.000,00zł z tytułu:
 - kredyty i pożyczki w kwocie 6.152.000,00zł
 - spłaty pożyczek udzielonych w kwocie 25.000,00zł
- rozchody w kwocie 477.000,00zł z tytułu:
 - spłaty kredytów w kwocie 452.000,00zł
 - udzielone pożyczki w kwocie 25.000,00zł.

Wykonanie budżetu gminy na koniec okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

- dochody budżetu w kwocie 16.967.841,11zł, w tym:
 - dochody bieżące w kwocie 11.246.794,28zł
 - dochody majątkowe w kwocie 5.721.046,83zł
- wydatki budżetu w kwocie 22.612.321,69zł, w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie 10.496.158,62zł
 - wydatki majątkowe w kwocie 12.116.163,07zł
- deficyt budżetu w kwocie 5.644.480,58zł
- przychody w kwocie 6.482.608,57zł z tytułu:
 - kredyty i pożyczki w kwocie 6.152.000,00zł
 - wolne środki w kwocie 330.608,57zł
- rozchody w kwocie 477.000,00zł z tytułu:
 - spłaty kredytów w kwocie 452.000,00zł
 - udzielone pożyczki w kwocie 25.000,00zł.

Podstawą do sporządzenia sprawozdania z wykonania budżetu za 2014 roku są sprawozdania budżetowe sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 roku:

- sprawozdanie Rb-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,
- sprawozdanie Rb-28S sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,
- sprawozdanie Rb-NDS kwartalne sprawozdanie o nadwyżce / deficycie,

- sprawozdanie Rb-Z kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji,
- sprawozdanie Rb-N kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych,
- sprawozdanie Rb-27ZZ sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami,
- sprawozdanie Rb-50 sprawozdanie o dochodach / wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami,
- sprawozdanie Rb-PDP z wykonania dochodów podatkowych,
- sprawozdanie Rb-UZ uzupełniające o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych.

Zmiany do budżetu gminy w okresie sprawozdawczym wprowadzano na podstawie uchwał rady gminy:

1. Uchwała Nr XXXVII/270/2014 z dnia 22 stycznia 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów budżetu i wydatków budżetu gminy w kwocie 5.797,00zł.
2. Uchwała Nr XXXVIII/282/2014 z dnia 11 marca 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów budżetu i wydatków budżetu gminy w kwocie 7.600,00zł.
3. Uchwała Nr XXXIX/286/2014 z dnia 28 marca 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów budżetu gminy w kwocie 2.366.734,00zł i wydatków budżetu gminy w kwocie 6.541.734,00zł.
4. Uchwała Nr XL/295/2014 z dnia 30 kwietnia 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 30.230,00zł.
5. Uchwała Nr XLI/301/2014 z dnia 29 maja 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 90.000,00zł.
6. Uchwała Nr XLIII/312/2014 z dnia 27 sierpnia 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów budżetu w kwocie 32.108,00zł i wydatków budżetu gminy w kwocie 57.108,00zł.
7. Uchwała Nr XLIV/323/2014 z dnia 29 września 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 468.560,00zł.
8. Uchwała Nr XLV/327/2014 z dnia 30 października 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 12.722,00zł.
9. Uchwała Nr XLVI/330/2014 z dnia 14 listopada 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 16.646,00zł.
10. Uchwała Nr III/13/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r. – dokonano zmniejszenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 102.362,00zł.

oraz zarządzeń wójta:

1. Zarządzenie Nr 0050.0.3.2014 z dnia 10 stycznia 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 1.500,00zł.
2. Zarządzenie Nr 0050.0.8.2014 z dnia 24 stycznia 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 2.000,00zł.
3. Zarządzenie Nr 0050.0.9.2014 z dnia 27 stycznia 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 20,00zł.
4. Zarządzenie Nr 0050.0.11.2014 z dnia 17 lutego 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 1.000,00zł.
5. Zarządzenie Nr 0050.0.12.2014 z dnia 21 lutego 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 5.151,00zł.
6. Zarządzenie Nr 0050.0.14.2014 z dnia 03 marca 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 21.452,00zł.
7. Zarządzenie Nr 0050.0.15.2014 z dnia 17 marca 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 14.000,00zł.
8. Zarządzenie Nr 0050.0.20.2014 z dnia 31 marca 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 22.278,00zł.
9. Zarządzenie Nr 0050.0.22.2014 z dnia 02 kwietnia 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 13.672,00zł.
10. Zarządzenie Nr 0050.0.25.2014 z dnia 25 kwietnia 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 122.305,31zł.
11. Zarządzenie Nr 0050.0.30.2014 z dnia 08 maja 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu

- gminy w wysokości 9.050,00zł.
12. Zarządzenie Nr 0050.0.32.2014 z dnia 19 maja 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 2.360,00zł.
 13. Zarządzenie Nr 0050.0.34.2014 z dnia 26 maja 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 600,00zł.
 14. Zarządzenie Nr 0050.0.36.2014 z dnia 05 czerwca 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 6.000,00zł.
 15. Zarządzenie Nr 0050.0.37.2014 z dnia 10 czerwca 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 10.000,00zł.
 16. Zarządzenie Nr 0050.0.40.2014 z dnia 20 czerwca 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 11.603,00zł.
 17. Zarządzenie Nr 0050.0.44.2014 z dnia 30 czerwca 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 543,00zł.
 18. Zarządzenie Nr 0050.0.50.2014 z dnia 07 lipca 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 16.800,00zł.
 19. Zarządzenie Nr 0050.0.52.2014 z dnia 17 lipca 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 3.253,00zł.
 20. Zarządzenie Nr 0050.0.54.2014 z dnia 28 lipca 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 5.500,00zł.
 21. Zarządzenie Nr 0050.0.60.2014 z dnia 25 sierpnia 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 6.774,25zł.
 22. Zarządzenie Nr 0050.0.65.2014 z dnia 01 września 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 23.800,00zł.
 23. Zarządzenie Nr 0050.0.68.2014 z dnia 09 września 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 13.485,06zł.
 24. Zarządzenie Nr 0050.0.70.2014 z dnia 15 września 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 9.000,00zł.
 25. Zarządzenie Nr 0050.0.72.2014 z dnia 30 września 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 39.192,00zł.
 26. Zarządzenie Nr 0050.0.77.2014 z dnia 10 października 2014 r. – dokonano zmniejszenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 2.000,00zł.
 27. Zarządzenie Nr 0050.0.81.2014 z dnia 22 października 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 133.707,28zł.
 28. Zarządzenie Nr 0050.0.83.2014 z dnia 03 listopada 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 29.750,92zł.
 29. Zarządzenie Nr 0050.0.88.2014 z dnia 18 listopada 2014 r. – dokonano zmniejszenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 2.000,00zł.
 30. Zarządzenie Nr 0050.0.90.2014 z dnia 25 listopada 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 11.650,00zł.
 31. Zarządzenie Nr 0050.0.91.2014 z dnia 03 grudnia 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 518,00zł.
 32. Zarządzenie Nr 0050.0.93.2014 z dnia 17 grudnia 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 20.000,00zł.
 33. Zarządzenie Nr 0050.0.95.2014 z dnia 31 grudnia 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 2.550,00zł.

Plan dochodów budżetowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 20.864.976,90zł. Dochody zostały wykonane w wysokości 16.967.841,11zł, co stanowi 81,32% w stosunku do planu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2014 r.

Realizacja dochodów według działów przedstawia się następująco:

dział	treść	plan początkowy w zł i gr.	zwiększenia – zmniejszenia w zł i gr.	plan w zł i gr.	wykonanie w zł i gr.	%
-------	-------	----------------------------	---------------------------------------	-----------------	----------------------	---

010	Rolnictwo i łowiectwo	4 754 042,00	2 522 049,59	7 276 091,59	5 061 780,50	69,57
600	Transport i łączność	0,00	94 500,00	94 500,00	94 500,00	100,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	392 500,00	473 996,00	866 496,00	824 071,99	95,10
750	Administracja publiczna	40 891,00	3 494,00	44 385,00	44 414,14	100,07
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	588,00	29 947,00	30 535,00	27 325,36	89,49
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	583,00	583,00	583,53	100,09
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 705 515,00	-162 906,00	2 542 609,00	2 644 732,47	104,02
758	Różne rozliczenia	8 034 192,00	-228 160,00	7 806 032,00	6 121 553,95	78,42
801	Oświata i wychowanie	144 612,00	291 263,31	435 875,31	426 550,83	97,86
852	Pomoc społeczna	1 473 720,00	132 184,00	1 605 904,00	1 592 861,54	99,19
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	35 243,00	35 243,00	32 141,77	91,20
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 100,00	87 072,00	92 172,00	90 910,35	98,63
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
926	Kultura fizyczna	8 840,00	711,00	9 551,00	6 414,68	67,16
	Razem	17 560 000,00	3 304 976,90	20 864 976,90	16 967 841,11	81,32

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

plan - 7.276.091,59

wykonanie - 5.061.780,50 wskaźnik - 69,57%

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

dochody bieżące

Nie wypracowano dochodu z opłat za korzystanie z oczyszczalni w wyniku nie zakończonego przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo”.

dochody majątkowe

Zgodnie z podpisaną umową osiągnięto dochód z tytułu dofinansowania projektu pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Priorytetu III „Środowisko Przyrodnicze” działanie 3.4 „Gospodarka wodno – ściekowa” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

dochody bieżące

Otrzymano dochody związane z czynszem dzierżawnym za obwody łowieckie. Wykorzystano otrzymaną w pełnej wysokości dotację celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie Niewykorzystaną dotację w wysokości 1,11zł zwrócono do dysponenta w roku sprawozdawczym.

Dział 600 – Transport i łączność

plan - 94.500,00

wykonanie - 94.500,00 wskaźnik - 100,00%

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

dochody majątkowe

Wykorzystano otrzymaną dotację celową na podstawie umowy zawartej z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb wsi Zaborówiec i Brenno.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

plan - 866.496,00

wykonanie - 824.071,99 wskaźnik - 95,10%

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami
dochody bieżące

Wykonano dochody z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości w wysokości należności przypisanych. Osiągnięto nieplanowany wpływ środków jako zwrot kosztów postępowania sądowego oraz odsetek od nieterminowych wpłat należności za użytkowanie wieczyste i czynsze. Dochody z tytułu czynszu mienia gminnego, najmu i dzierżaw mieszkań i lokali użytkowych wykonano na poziomie 86,81% w stosunku do należności przypisanych. Występujące zaległości w kwocie 14.199,23zł zostały objęte jednym wpisem do księgi wieczystej i czterema pozwami do właściwych sądów. Dokonano przypisu należnych odsetek w wysokości 11.781,05zł oraz kosztów procesowych w kwocie 1.075,00zł. Osiągnięto nieplanowany dochód w kwocie 56,80zł z tytułu zwrotu za energię elektryczną i koszty procesowe za rok poprzedni.

dochody majątkowe

Osiągnięto wpływ z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności na rzecz osoby fizycznej po zastosowaniu bonifikaty. Osiągnięto dochody z tytułu zbycia nieruchomości gruntowych w Radomyślu, Potrzebowie i Wijewie, zgodnie z postanowieniami uchwał rady gminy w zakresie wyrażenia zgody na sprzedaż nieruchomości gruntowych. Nie uzyskano środków finansowych z tytułu udzielenia pomocy finansowej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego wynikających z umowy o przyznanie pomocy w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 jako poniesione koszty kwalifikowane realizacji operacji pn. „Kształtowanie obszarów o szczególnym znaczeniu dla mieszkańców poprzez odnowienie placu parkingowego w centrum wsi Wijewo”. Wniosek o przyznanie pomocy został złożony w terminie w miesiącu październiku 2014 roku, a środki finansowe wpłynęły na konto gminy w miesiącu styczniu 2015 roku.

Dział 750 – Administracja publiczna

plan - 44.385,00

wykonanie - 44.414,14 wskaźnik - 100,07%

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

dochody bieżące

Wykorzystano otrzymaną w pełnej wysokości dotację celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na pokrycie części wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej. Wypracowano nieplanowany dochód z tytułu opłat za udostępnienie danych zgromadzonych w ewidencji ludności i dowodach osobistych, które stanowią dochód państwa.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

dochody bieżące

Przypisano należność główną wraz z należnymi odsetkami, zgodnie z prawomocnym wyrokiem tytułem naprawienia szkody wobec urzędu gminy. Osiągnięto dochód z tytułu wpłaconych, a niewyjaśnionych kwot należności z roku poprzedniego.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

dochody bieżące

Wykonano dochody otrzymane w formie dotacji z budżetu Miasta Leszno jako koszty wypłaconego dodatku specjalnego dla koordynatora realizacji projektu „Partnerstwo Obszaru Funkcjonalnego dla wzmocnienia rozwoju i spójności społeczno – gospodarczej Aglomeracji Leszczyńskiej”. Otrzymano z Urzędu Miasta Leszno odsetki od wkładu własnego dotyczące ww.. projektu oraz dochód z tytułu zwrotu zaliczki od komornika za rok poprzedni.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

plan - 30.535,00

wykonanie - 27.325,36 wskaźnik - 89,49%

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

dochody bieżące

Wykorzystano otrzymaną w pełnej wysokości dotację celową ze środków Krajowego Biura Wyborczego przeznaczoną na pokrycie części wynagrodzeń pracownika realizującego zadania w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie
dochody bieżące

Wykorzystano otrzymaną w niepełnej wysokości dotację celową ze środków Krajowego Biura Wyborczego przeznaczoną na finansowanie zadań związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów samorządowych oraz na zryczałtowane diety dla członków terytorialnej i obwodowych komisji wyborczych. Niewykorzystaną dotację w wysokości 591,83zł zwrócono do dysponenta w roku sprawozdawczym.

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego
dochody bieżące

Wykorzystano otrzymaną w pełnej wysokości dotację celową ze środków Krajowego Biura Wyborczego przeznaczoną na sfinansowanie kosztów związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego oraz wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych. Niewykorzystaną dotację w wysokości 67,81zł zwrócono do dysponenta w roku sprawozdawczym.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
plan - 583,00
wykonanie - 583,53zł wskaźnik - 100,09%

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne
dochody bieżące

Osiągnięto wpływ z niezrealizowanego zlecenia na prenumeratę prasy ze zwrotu dotacji udzielonej za rzecz jednostki ochotniczej straży pożarnej za 2013 rok.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem
plan - 2.542.609,00
wykonanie - 2.644.732,47 wskaźnik – 104,02%

Rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych
dochody bieżące

Wpływy z podatków lokalnych od osób prawnych wyliczono na podstawie stawek podatkowych określonych uchwałami rady gminy i złożonych deklaracji w zakresie podatku od nieruchomości, podatku rolnego i leśnego oraz podatku od środków transportowych. Podatek od nieruchomości wykonano w wysokości 67,25 % w stosunku do należności przypisanych i w podatku na koniec okresu sprawozdawczego występuje zaległość w kwocie 174.680,07zł i nadpłata w kwocie 20,76zł. Z tytułu zaległości w powyższym podatku dokonane są dwa wpisy do księgi wieczystej na kwotę 106.447,51zł. Podatek rolny wyliczony w oparciu o cenę żyta ogłaszaną w komunikacie Prezesa GUS wykonano w wysokości 100,04% w stosunku do przypisu należności i w podatku występuje nadpłata w kwocie 1,10zł. Podatek leśny wyliczony w oparciu o cenę drewna tartaczego ogłaszanego przez Prezesa GUS wykonano w wysokości 100,02% w stosunku do przypisu należności i w podatku występuje nadpłata w kwocie 2,10zł. Podatek od środków transportowych został wykonany w pełnej wysokości w stosunku do należności przypisanych. W kwocie 38,00zł osiągnięto nieplanowany dochód z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych pozyskany za pośrednictwem urzędu skarbowego. Z tytułu wystawianych upomnień osiągnięto nieplanowany dochód w kwocie 40,80zł. Osiągnięto wpływ z tytułu odsetek od nieterminowo regulowanych należności w wysokości 133,20% w stosunku do planu. Dokonano przypisu odsetek od występujących zaległości i należności zhipotekowanych w wysokości 84.685,00zł. Zgodnie ze złożonym wnioskiem otrzymano środki z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatku od nieruchomości w wysokości 1.210,00zł.

Rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych
dochody bieżące

Wpływy z podatków lokalnych od osób fizycznych wyliczono na podstawie stawek podatkowych określonych uchwałami rady gminy i złożonych informacji podatkowych. Podatek od nieruchomości został wykonany w wysokości 84,94% w stosunku do przypisu należności. Na koniec okresu sprawozdawczego występuje zaległość w wysokości 106.213,02zł i nadpłata w wysokości 3.239,18zł. Podatek rolny wyliczany w oparciu o

cenę żyta ogłaszanego w komunikacie prezesa GUS wykonano na poziomie 91,34% w stosunku do przypisu należności. W podatku występuje zaległość w wysokości 16.835,23zł i nadpłata w wysokości 641,25zł. Podatek leśny wyliczany na podstawie ceny drewna tartacznego ogłaszanego przez prezesa GUS wykonano na poziomie 92,87% w stosunku do przypisu należności. W podatku występuje zaległość w wysokości 828,96zł i nadpłata w wysokości 112,30zł. Z tytułu zaległości w powyższych podatkach dokonano 11 wpisów do ksiąg wieczystych na kwotę 36.801,97zł. Podatek od środków transportowych wykonano w wysokości 97,10% w stosunku do przypisanych należności i w podatku występuje zaległość w wysokości 8.045,58zł i nadpłata w wysokości 1.344,00zł. Z tytułu zaległości w powyższym podatku dokonany jest 1 wpis do ksiąg wieczystych na kwotę 2.400,00zł. Osiągnięto dochód z tytułu podatku od spadków i darowizn, który pozyskiwany jest za pośrednictwem urzędów skarbowych, w wysokości 101,94% w stosunku do planu. Wypracowany dochód z opłaty targowej pobieranej według stawek określonych uchwałą rady gminy na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 87,72% w stosunku do planu. Wpływ z opłaty miejscowej określony stawką w uchwale rady gminy i przypadający na miesiące letnie wykonano w wysokości 96,38% w stosunku do planu. Podatek od czynności cywilnoprawnych pozyskiwany za pośrednictwem urzędów skarbowych wykonano na poziomie 90,48% w stosunku do planu i w podatku występuje zaległość w kwocie 1.828,00zł nadpłata w kwocie 28,00zł. Wpływy z tytułu wystawianych upomnień od nieterminowo regulowanych należności wykonano w wysokości 114,86% w stosunku do planu, a odsetki w wysokości 101,39% w stosunku do planu. Dokonano przypis należnych odsetek od zaległości i należności zahipotekowanych w wysokości 50.419,00zł.

Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw
dochody bieżące

Wpływy z opłaty skarbowej, której wielkość uzależniona jest od ilości i rodzaju czynności powodujących obowiązek naliczenia i pobrania powyższej opłaty, wykonano na poziomie 76,28% w stosunku do planu. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej wykonano na poziomie 88,80% w stosunku do planu, a wielkość jej ustalana jest jako iloczyn stawki opłaty dla danego rodzaju kopaliny i ilości kopaliny wydobytej w danym okresie rozliczeniowym. Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu określone w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy wykonano na poziomie 108,99% w stosunku do planu. Wykonano dochody z opłat za zajęcie pasa drogowego z tytułu umieszczania wyłącznie za zezwoleniem wszelkich urządzeń i obiektów niezwiązanych z gospodarką drogową i zabezpieczeniem ruchu drogowego w 100,00% w stosunku do przypisu należności. Nie wypracowano dochodu z tytułu opłat adiacenckich pobieranych z tytułu podziału nieruchomości przeznaczonych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego. Na zaległość w wysokości 2.099,00zł z tytułu opłaty planistycznej wystawiony jest tytuł egzekucyjny. Z tytułu wypożyczania kolczykownic uzyskano nie planowanych dochód w kwocie 21,00zł. Wpływ odsetek w wysokości 77,00zł dotyczy uiszczonej opłaty eksploatacyjnej. Dokonano przypis należnych odsetek od zaległości w kwocie 1.341,49zł.

Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa
dochody bieżące

Podatek dochodowy od osób fizycznych otrzymywany w miesięcznych transzach w formie udziałów na koniec okresu sprawozdawczego został wykonany w wysokości 113,80% w stosunku do aktualizowanego planu. W podatku występuje nadpłata w wysokości 451,00zł. Podatek dochodowy od osób prawnych pozyskiwany za pośrednictwem urzędów skarbowych wykonano w wysokości 5.275,70zł i na koniec okresu sprawozdawczego nie dokonywano aktualizacji planu.

Dział 758 – Różne rozliczenia
plan - 7.806.032,00

wykonanie - 6.121.553,95 wskaźnik – 78,42%

Rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego
dochody bieżące

Otrzymano część subwencji oświatowej, która została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym, skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

Rozdział 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

dochody bieżące

Otrzymano część subwencji wyrównawczej, która składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca w gminie jest mniejszy od 92% wskaźnika dochodów podatkowych wszystkich gmin na 1 mieszkańca kraju. Kwotę uzupełniającą otrzymują te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy nie jest wyższy od 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe

dochody bieżące

Dochód z tytułu odsetek na prowadzonym rachunku bankowym wykonano na poziomie 82,44% w stosunku do planu. Nie osiągnięto dochodu z wpływu odzyskanego podatku związanego z wydatkiem na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo”.

Rozdział 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

dochody bieżące

Otrzymano część subwencji równoważącej, która ustalana jest w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

plan - 435.875,31

wykonanie - 426.550,83 wskaźnik – 97,86%

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

dochody bieżące

Wykonano dochód z tytułu opłat za wystawianie duplikatów legitymacji szkolnych oraz otrzymanej prowizji z instytucji ubezpieczeniowej. Wypracowano i nie aktualizowano planu należności z tytułu wynajmu sali lekcyjnej. Wykorzystano otrzymaną dotację celową na zadania zlecone ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na wyposażenie szkół podstawowych i szkół artystycznych realizujących kształcenie ogólne w zakresie szkoły podstawowej w podręczniki do zajęć danego języka obcego nowożytnego, materiały edukacyjne do zajęć z zakresu danego języka obcego nowożytnego lub materiały ćwiczeniowe oraz koszty obsługi zadania. Niewykorzystaną część dotacji w wysokości 99,99zł zwrócono do dysponenta w roku sprawozdawczym.

dochody majątkowe

Na podstawie wniosku zbiorczego w zakresie szkolnych placów zabaw o udzielenie wsparcia finansowego w roku 2014 otrzymano dotację ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na zakup pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole, a także utworzenie lub modernizację szkolnych placów zabaw w ramach rządowego programu wspierania w latach 2009 – 2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia- „Radosna szkoła”. Dotacja została w pełnej wysokości zwrócona do dysponenta w roku sprawozdawczym. Dysponenta poinformowano, iż ze względu na zmianę uwarunkowań finansowych, wynikających z dokonania szczegółowej kalkulacji kosztów dla poszczególnych elementów zadania zaistniała konieczność rezygnacji z planowanego zadania w zakresie wskazanym we wniosku o udzielenie wsparcia finansowego.

Rozdział 80104 Przedszkola

dochody bieżące

Osiągnięto dochód z tytułu wpływu prowizji ubezpieczeniowej i opłat, pobieranych zgodnie z unormowaniami określonymi uchwałą rady gminy, za korzystanie z wychowania przedszkolnego w przedszkolu prowadzonym przez gminę. Wykorzystano otrzymaną dotację na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2014 roku.

Rozdział 80110 Gimnazja

dochody bieżące

Z tytułu opłat za wystawianie duplikatów legitymacji szkolnych, prowizji i odszkodowania od ubezpieczyciela wykonano dochody w wysokości 3.192,64zł. Dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń na bar szkolny i z sali gimnastycznej wykonano w kwocie 9.899,37zł, a wpływy z tytułu likwidacji kotła centralnego ogrzewania wykonano w wysokości 1.231,20zł. Jednostka w okresie sprawozdawczym nie przekazywała dyspozycji w zakresie dokonania aktualizacji planu.

Dział 852 – Pomoc społeczna

plan - 1.605.904,00

wykonanie - 1.592.861,54 wskaźnik – 99,19%

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

dochody bieżące

Wpływ od innych jednostek samorządu jako należności dla gminy dłużnika osiągnięto na poziomie 22,25%. Wykorzystano otrzymane dotacje celowe ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, bieżących wydatków związanych z obsługą powyższych świadczeń, na realizację ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów w związku z wykonaniem wyroku Trybunału Konstytucyjnego z dnia 5 grudnia 2013 roku oraz na podwyższenie w 2014 roku kwoty świadczenia pielęgnacyjnego przysługującego opiekunom niepełnosprawnych dzieci. Niewykorzystane części dotacji w wysokości 13.183,63zł zwrócono do dysponenta w roku sprawozdawczym. Wypracowano dochód z tytułu zwrotu od dłużników alimentacyjnych świadczeń wypłaconych z zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego. Zaległości od nieściągniętych należności alimentacyjnych na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 68.395,74zł.

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

dochody bieżące

Wykorzystano otrzymane dotacje celowe na realizację zadań zleconych i zadań własnych ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i świadczenia z pomocy społecznej. Niewykorzystane części dotacji w wysokości 156,07zł zwrócono do dysponenta w roku sprawozdawczym.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Wykorzystano otrzymaną dotację celową na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków celowych, okresowych i jednorazowych.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

dochody bieżące

Wykorzystano otrzymaną dotację celową na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

dochody bieżące

Wykorzystano otrzymaną dotację celową na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, w szczególności na pokrycie wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

dochody bieżące

Wykorzystano otrzymaną dotację celową na zadania zlecone ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na realizację rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczeń pielęgnacyjnych i rządowego programu dla rodzin wielodzietnych. Wykorzystano otrzymaną dotację celową na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na realizację wieloletniego programu wspierania gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Niewykorzystane części dotacji w wysokości 779,71zł zwrócono do dysponenta w roku sprawozdawczym.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

plan - 35.243,00

wykonanie - 32.141,77 wskaźnik – 91,20%

Rozdział 85415 Edukacyjna opieka wychowawcza
dochody bieżące

Wykorzystano otrzymane dotacje celowe na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczone na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym dla uczniów, zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty oraz dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach rządowego programu pomocy uczniom w 2014 roku – „Wyprawka szkolna”. Niewykorzystana część dotacji w zakresie realizacji programu „Wyprawka szkolna” w wysokości 3.101,23zł zwrócono do dysponenta w roku sprawozdawczym.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
plan - 92.172,00

wykonanie - 90.910,35 wskaźnik – 98,63%

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami
dochody majątkowe

Osiągnięto dochód z tytułu zwrotu dotacji wynikającej z częściowego rozliczenia projektu pn. „Zamknięcie i rekultywacja 13-tu składowisk odpadów – realizacja systemu gospodarki odpadami i osadami ściekowymi w Lesznie i subregionie leszczyńskim” realizowanego przez Miasto Leszno w latach 2006-2011.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi
dochody bieżące

Wypracowano dochód z tytułu zwrotu za zużycie energii elektrycznej, która stanowiła koszt roku poprzedniego.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg
dochody bieżące

Wypracowano dochód z tytułu zwrotu za zużycie energii elektrycznej, która stanowiła koszt roku poprzedniego.

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

dochody bieżące

Osiągnięto dochód z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska otrzymywany za pośrednictwem Departamentu Środowiska Urzędu Marszałkowskiego.

Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych
dochody bieżące

Nie osiągnięto w okresie sprawozdawczym dochodu z tytułu opłaty produktowej otrzymywanej za pośrednictwem Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki wodnej.

Rozdział 90095 Pozostała działalność
dochody bieżące

Przypisano należności wynikające z kary pieniężnej od osób fizycznych, na którą wystawiony jest tytuł egzekucyjny wraz z należnymi odsetkami. Przypisu dokonano w wyniku likwidacji w roku 2010 gminnego funduszu celowego. Na zaległość złożony jest wniosek w postępowaniu upadłościowym jako zgłoszenie wierzytelności.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
plan - 25.000,00

wykonanie - 0,00 wskaźnik – 0,00%

Rozdział 92195 Pozostała działalność
dochody majątkowe

Nie osiągnięto planowanego dochodu z tytułu zawartej umowy o przyznanie pomocy na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 -2013 jako poniesione koszty kwalifikowane operacji polegającej na „Kształtowaniu infrastruktury rekreacyjnej poprzez urządzenie placu zabaw w miejscowości Potrzebowo”.

Dział 926 – Kultura fizyczna
plan - 9.551,00

wykonanie - 6.414,68 wskaźnik – 67,16%

Rozdział 92601 Obiekty sportowe

dochody bieżące

Planowany dochód z tytułu opłaty za korzystanie z sali gimnastycznej w Wijewie zrealizowano w wysokości 63,35% w stosunku do planu. Osiągnięto wpływ z tytułu zwrotu za zużycie energii elektrycznej, stanowiącej koszt roku poprzedniego.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

dochody bieżące

Osiągnięto wpływ niewykorzystanej dotacji udzielonej w 2013 roku na zadania publiczne związane z upowszechnianiem kultury fizycznej poprzez wsparcie popularyzacji walorów rekreacji ruchowej, szkolenia i organizowania zajęć i imprez sportowych.

Realizacja wykonania dochodów budżetowych w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe w okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco:

dział	treść	dochody bieżące	dochody majątkowe
O10	Rolnictwo i łowiectwo	208 206,66	4 853 573,84
600	Transport i łączność	0,00	94 500,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	122 054,09	702 017,90
750	Administracja publiczna	44 414,14	0,00
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	27 325,36	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	583,53	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 644 732,47	0,00
758	Różne rozliczenia	6 121 553,95	0,00
801	Oświata i wychowanie	426 550,83	0,00
852	Pomoc społeczna	1 592 861,54	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	32 141,77	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19 955,26	70 955,09
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00
926	Kultura fizyczna	6 414,68	0,00
	Razem	11 246 794,28	5 721 046,83

Wydatki budżetu gminy na 2014 rok ustalono w wysokości 19.060.000,00zł. Plan wydatków na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 26.564.976,90zł i zostały wykonane w wysokości 22.612.321,69zł, co stanowi 85,12% w stosunku do planu, zgodnie z załącznikiem nr 2 do sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2014 r.

Realizacja według działów przedstawia się następująco:

dział	treść	plan początkowy w zł i gr.	zwiększenia – zmniejszenia w zł i gr.	plan w zł i gr.	wykonanie w zł i gr.	%
O10	Rolnictwo i łowiectwo	8 485 453,00	6 744 211,59	15 229 664,59	11 847 880,95	77,79
O20	Leśnictwo	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	43 815,00	322 838,00	366 653,00	346 934,42	94,62
630	Turystyka	20 000,00	5 000,00	25 000,00	20 660,37	82,64
700	Gospodarka mieszkaniowa	26 000,00	86 693,00	112 693,00	100 757,08	89,41
710	Działalność usługowa	22 000,00	-10 000,00	12 000,00	10 325,49	86,05
750	Administracja publiczna	1 669 663,00	-11 210,00	1 658 453,00	1 622 133,76	97,81
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	588,00	29 947,00	30 535,00	27 325,36	89,49
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	128 350,00	-19 700,00	108 650,00	87 999,31	80,99
757	Obsługa długu publicznego	218 547,00	-108 000,00	110 547,00	64 273,20	58,14
758	Różne rozliczenia	140 000,00	-86 061,00	53 939,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	5 426 883,00	193 256,31	5 620 139,31	5 463 715,25	97,22
851	Ochrona zdrowia	63 000,00	7 000,00	70 000,00	53 585,30	76,55
852	Pomoc społeczna	1 777 030,00	132 184,00	1 909 214,00	1 820 384,56	95,35
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	118 921,00	42 999,00	161 920,00	154 003,37	95,11

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	263 350,00	-10 400,00	252 950,00	178 424,29	70,54
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	514 400,00	186 219,00	700 619,00	687 230,26	98,09
926	Kultura fizyczna	137 000,00	0,00	137 000,00	126 688,72	92,47
	Razem	19 060 000,00	7 504 976,90	26 564 976,90	22 612 321,69	85,12

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

plan - 15.229.664,59

wykonanie - 11.847.880,95 wskaźnik – 77,79

Rozdział 01008 Melioracje wodne

wydatki bieżące

Na podstawie zawartej umowy o dzieło uregulowano za wykonanie obmiarów i sporządzenie przedmiaru oraz kosztorysu prac na wykonanie konserwacji rowów. Na podstawie zawartych umów wykonano konserwację urządzeń melioracyjnych na gruntach będących własnością gminy w miejscowości Brenno, Wijewo i Potrzebowo.

Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

wydatki bieżące

W wyniku nie zakończenia zadania inwestycyjnego wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla osób zatrudnianych przy obsłudze oczyszczalni w okresie sprawozdawczym nie były realizowane. Pokrywano koszty opłat za zajęcia pasa drogowego i prowizji bankowych. W wyniku otrzymanej decyzji za zajęcie pasa drogowego po terminie płatności wprowadzono do budżetu plan odsetek i kosztów postępowania.

wydatki majątkowe

Dokonywano płatności za zrealizowane części zadania inwestycyjnego polegającego na budowie oczyszczalni i wykonaniu I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo ujętego jako przedsięwzięcie w wieloletniej prognozie finansowej. Przedsięwzięcie według zawartej umowy nie zostało zakończone i w wyniku podpisanych dokumentów uległ zmianie termin zakończenia oraz płatności do końca II kwartału 2015 roku. Uregulowano odsetki z tytułu zaciągniętej pożyczki na realizację powyższego przedsięwzięcia w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktury za część zadania inwestycyjnego, której realizacja nastąpi z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 01030 Izby rolnicze

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym przekazywano należny odpis w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego od osób prawnych i fizycznych wraz z odsetkami na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej. Na podstawie sprawozdania przekazanego do izby oraz otrzymanego potwierdzenia salda na koniec okresu sprawozdawczego występuje zobowiązanie w kwocie 18,50zł uregulowane terminowo.

Rozdział 01095 Pozostała działalność

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej dokonano zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. W ramach środków na koszty postępowania w sprawie zwrotu podatku opłacono wynagrodzenie z tytułu ustalenia i naliczenia podatku wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, pokryto koszty zakupu druków i toneru do drukarki, koszty przesyłek pocztowych i pobranych prowizji bankowych. Dokonano zwrotu dotacji wraz z odsetkami wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem na podstawie protokołu kontroli z zakresu administracji rządowej dotyczącej roku 2013.

Dział 020 – Leśnictwo

plan - 5.000,00

wykonanie - 0,00 wskaźnik – 0,00%

Rozdział 02001 Gospodarka leśna

wydatki bieżące

W roku budżetowym nie dokonywano wydatków związanych z czyszczeniem i pielęgnacją lasów gminnych.

Dział 600 – Transport i łączność

plan - 366.653,00

wykonanie -346.934,42 wskaźnik – 94,62%

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe

wydatki majątkowe

Uchwałą Nr XLIV/322/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 września 2014 roku wyrażono wolę udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Leszczyńskiego na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi 4758P w miejscowości Zaborówiec”. Na powyższą pomoc została podpisana umowa, zgodnie z którą środki finansowe zostały w terminie przekazane. Z przedłożonego rozliczenia dotacji wynika, że przekazane środki zostały zrealizowane.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

wydatki bieżące

Zgodnie z zawartymi umowami zlecenia wypłacono za wykonanie usług polegających na równaniu dróg gminnych. Na podstawie podpisanych zleceń zakupiono wraz z dostawą mieszankę granitową do miejscowości Przylesie i Wijewo, zakupiono tłuczeń do miejscowości Przylesie, paliwo oraz części do równiarki, piasek na zimowe utrzymanie dróg, zakupiono tabliczki znaków z uchwyty i nazwami ulic, wykonano usługę polegającą na przygotowaniu słupków pod znaki drogowe, dostawę tłuczni do miejscowości Przylesie, Brenno, Radomyśl, Wijewo i Zaborówiec oraz udrożnienie kanalizacji deszczowej w miejscowości Wijewo, zakupiono mieszankę granitową do miejscowości Wijewo i gruz kruszony do miejscowości Przylesie. Pokryto koszty ubezpieczenia majątkowego i prowizji bankowych.

wydatki majątkowe

Zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr XLIII/312/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 sierpnia 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok przyjęto do realizacji zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa części drogi na ul. Słonecznej w miejscowości Wijewo”. Dokonano zamówienia publicznego w trybie zapytania ofertowego na wykonanie przebudowy powyższej drogi, zgodnie z regulaminem udzielania zamówień na dostawy, usługi i roboty budowlane o wartości nie przekraczającej równowartości kwoty 30 000 euro. Po rozstrzygnięciu postępowania podpisano umowę z wykonawcą, prace zostały wykonane w terminie i po przedłożeniu faktury oraz podpisanego protokołu końcowego odbioru robót uregulowane. Zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr XLIV/323/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 września 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok przyjęto do realizacji zadania inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej na ul. Świerkowej w miejscowości Zaborówiec” oraz „Przebudowa części drogi gminnej na ul. Sportowej w miejscowości Brenno” przy dofinansowaniu ze środków Województwa Wielkopolskiego jako pomoc finansowa na przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych. Dokonano zamówień publicznych w trybie zapytania ofertowego na wykonanie przebudowy powyższych dróg, zgodnie z regulaminem udzielania zamówień na dostawy, usługi i roboty budowlane o wartości nie przekraczającej równowartości kwoty 30 000 euro. Po rozstrzygnięciu postępowania podpisano umowy z wykonawcami, prace zostały wykonane w terminie i po przedłożeniu faktur oraz podpisanych protokołów końcowych odbioru robót uregulowano należności wobec wykonawców. Na podstawie umowy zawartej z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego dokonano rozliczenia z tytułu udzielonej pomocy finansowej na przebudowy dróg w miejscowości Brenno i Zaborówiec.

Rozdział 60095 Pozostała działalność

wydatki bieżące

Zakupiono artykuły malarskie do odnowienia wiaty przystankowej w Brennie, która została wykonana przez uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich w Brennie.

Dział 630 – Turystyka

plan - 25.000,00

wykonanie - 20.660,37 wskaźnik – 82,64%

Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wynagrodzenia w zakresie pełnienia funkcji ratowników na podstawie zawartych umów zleceń wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Pokrywano koszty badania wody oraz dopuszczenia do eksploatacji miejsc wykorzystywanych do kąpeli. Zakupiono dodatkowe kosze wraz z kosztami usługi transportowej, środki czystości, uzupełnienie apteczki, ubiór oraz nosze na potrzeby ratowników. Pokryto koszty zakupu energii elektrycznej, prowizji bankowych, wywozu nieczystości płynnych i odbioru odpadów

stałych. Na podstawie podpisanych zleceń zakupiono artykuły do budynku ratowników w postaci mebli, baterii umywalkowej, rolet i wieszaków. Zakupiono piasek na utwardzenie plaży gminnej. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktury za energię elektryczną, której realizacja nastąpiła z zachowaniem terminu płatności.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

plan - 112.963,00

wykonanie - 100.757,08 wskaźnik – 89,41%

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na przeglądy kominiarskie i sporządzone protokoły kontroli w budynkach komunalnych oraz zakupy energii elektrycznej. Opłacono koszty sądowe z tytułu wniesionych pozwów. Dokonano zakupu wraz z montażem ogrzewacza elektrycznego wody. Na podstawie podpisanych zleceń wykonano wypisy działek, operaty szacunkowe z wyceny działek i nieruchomości w m. Wijewo i Potrzebowo, ogłoszenia prasowe o przetargu na sprzedaż nieruchomości w m. Radomyśl. Na podstawie umowy został wykonany operat szacunkowy wyceny nieruchomości w m. Radomyśl. Zgodnie z podpisanymi zleceniami wykonano malowanie mieszkania w budynku socjalnym, wykonano prace rozbiórkowe budynku gospodarczego w m. Wijewo, ul. Lipowa. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktury za energię elektryczną, której realizacja nastąpiła z zachowaniem terminu płatności.

wydatki majątkowe

Zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr XLI/301/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 maja 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok ujęto do realizacji zadanie inwestycyjne pn. „Kształtowanie obszarów o szczególnym znaczeniu dla mieszkańców poprzez odnowienie placu parkingowego w centrum wsi Wijewo” z udziałem środków finansowych z tytułu udzielenia pomocy finansowej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego zgodnie z umową o przyznaniu pomocy w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013. Dokonano zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych. Po rozstrzygnięciu przetargu podpisano umowę z wykonawcą, prace zostały wykonane w terminie, po przedłożeniu faktury i podpisaniu protokołu końcowego odbioru robót uregulowano należności wobec wykonawcy. W terminie określonym w umowie z Urzędem Marszałkowskim o udzielenie pomocy złożono wnioski o dofinansowanie poniesionych kosztów kwalifikowanych. Zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr XLV/327/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 października 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok ujęto do realizacji zadanie inwestycyjne polegające na zakupie wiaty gospodarczo – garażowej. Zakupu wiaty oraz podłoża pod wiatę w formie kostki brukowej dokonano na podstawie podpisanych zleceń i uregulowano należności wynikające z przedłożonych faktur.

Dział 710 – Działalność usługowa

plan - 12.000,00

wykonanie - 10.325,49 wskaźnik – 86,05

Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

wydatki bieżące

Zgodnie z podpisanym zleceniem pokryto koszty ogłoszenia prasowego o ponownym wyłożeniu do publicznego wglądu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru położonego w południowo – zachodniej części miejscowości Wijewo oraz dokonano zakupu usługi polegającej na wykonaniu map do opracowania studium zagospodarowania przestrzennego gminy. Na podstawie zawartej umowy wykonano i uregulowano za wykonanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru eksploatacji części południowej w miejscowości Zaborówiec.

Dział 750 – Administracja publiczna

plan - 1.658.453,00

wykonanie - 1.622.133,76 wskaźnik – 97,81%

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

wydatki bieżące

W ramach środków pochodzących z dotacji celowej pokrywano w częściach wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej.

Rozdział 75022 Rady gmin

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłatę miesięcznej diety przewodniczącego rady oraz diety radnych za udział w posiedzeniach w wysokościach określonych uchwałami rady. Dokonywano zakupu artykułów spożywczych na posiedzenia oraz artykułów i materiałów biurowych, zakupiono drukarkę na stanowisko ds. obsługi rady. Pokrywano koszty przesyłek pocztowych oraz prowizji bankowych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktur za artykuły spożywcze i przesyłki pocztowe, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 75023 Urzędy gmin

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Wypłacono ekwiwalenty pieniężne, nagrody jubileuszowe i ekwiwalent za niewykorzystany urlop. Dokonywano zakupu opału, artykułów i materiałów biurowych, paliwa do samochodu służbowego, papieru ksero, tuszy i tonerów, czasopism i prasy fachowej. Na podstawie zleceń zakupiono dwa komputery na stanowiska pracy. Pokryto koszty wywozu nieczystości, opłaty za gospodarowanie opadami, zużycia energii elektrycznej i wody, aktualizacji i opieki autorskiej programów komputerowych, konserwacji i naprawy kserokopiarki, usług telekomunikacyjnych, internetowych i komórkowych, koszty przesyłek pocztowych i konserwacji sygnalizacji alarmowej, prowizji bankowych, abonamentu RTV, przeglądów kominiarskich. Pokryto koszty badań lekarskich, szkoleń i delegacji służbowych. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Opłacono podatki lokalne, składki na ubezpieczenie majątkowe i komunikacyjne, koszty postępowania w sprawach sądowych. Zgodnie ze zleceniem pokryto koszty wydanej opinii prawnej. Na podstawie zawartej umowy dokonano zakupu nowego oprogramowania komputerowego wraz z jego instalacjami. Uregulowano odsetki od faktury za abonament telefonu, które wynikały z otrzymanej faktury po terminie płatności. Sporządzano miesięczne informacje i nie odprowadzano składek do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktur za energię elektryczną i wodę, przesyłek pocztowych, opłaty za usługi internetowe i komórkowe, nieprzekazanej różnicy odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyliczony według faktycznej liczby zatrudnionych, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności oraz naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2014 rok.

wydatki majątkowe

Zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr XLIII/312/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 sierpnia 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok ujęto wydatek inwestycyjny związany z zakupem serwera z oprogramowaniem i konfiguracją jako niezbędny element nowego oprogramowania urzędu. Zgodnie z regulaminem udzielania zamówień na dostawy, usługi i roboty budowlane o wartości nie przekraczającej równowartości 30 000 euro stanowiącym załącznik do zarządzenia Wójta Gminy została zawarta umowa z wykonawcą zadania. Wykonawca zrealizował zadanie w terminie, które po przedłożeniu faktury zostało uregulowane.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

wydatki bieżące

Zgodnie z podpisanymi zleceniami dokonano zakupu artykułów reklamujących gminę oraz albumów ilustrowanych. Pokryto koszt przewozu wojska na uroczystości gminne oraz koszty prowizji bankowych.

Rozdział 75095 Pozostała działalność

wydatki bieżące

Przekazano środki w formie dotacji jako wkład własny projektu „Partnerstwo Obszaru Funkcjonalnego dla wzmocnienia rozwoju i spójności społeczno – gospodarczej Aglomeracji Leszczyńskiej” i w okresie sprawozdawczym nastąpiło rozliczenie powyższych środków. Wypłacono wynagrodzenie koordynatora samorządowego projektu współfinansowane z funduszy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009-2014, pochodzących z Islandii, Lichtensteinu i Norwegii oraz środków krajowych w ramach programu „Rozwój miast poprzez wzmocnienie kompetencji jednostek samorządu terytorialnego, dialog społeczny oraz współpracę z przedstawicielami społeczeństwa obywatelskiego”. Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla zatrudnionych pracowników gospodarczych. Wypłacono ekwiwalenty pieniężne, nagrodę jubileuszową, diety softysów za

uczestnictwo w posiedzeniach w wysokościach określonych uchwałami rady oraz wynagrodzenia z tytułu inkasa podatków i opłat. Dokonywano zakupu środków czystości, artykułów gospodarczych, części do kosiarek, kart do telefonu komórkowego. Pokryto koszty badań lekarskich, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, prowizji bankowych, napraw kosiarek, opłat komorniczych, opłat sądowych za wpis do ksiąg wieczystych, koszty przesyłek pocztowych, szkolenia bhp pracowników. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2014 rok.

Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
plan - 30.535,00
wykonanie - 27.325,36 wskaźnik - 89,49%

Rozdział 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa
wydatki bieżące

Z środków otrzymanych jako dotacja celowa pokrywano części wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi pracownika realizującego zadania w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie
wydatki bieżące

Z środków otrzymanych jako dotacja celowa z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów samorządowych wypłacono zryczałtowane diety członków komisji obwodowych, wynagrodzenie za obsługę informatyczną i za sporządzenie spisów wyborców. Dokonano zakupu druków obwieszczeń i wyposażenia do lokali wyborczych. Pokryto wydatki związane z zakupami materiałów kancelaryjnych, plakatowania i transportu kart oraz delegacji służbowych.

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego
wydatki bieżące

Z środków otrzymanych jako dotacja celowa z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów wypłacono zryczałtowane diety członków komisji obwodowych, wynagrodzenie za obsługę informatyczną i za sporządzenie spisów wyborców. Dokonano zakupu druków obwieszczeń i wyposażenia do lokali wyborczych. Pokryto koszty plakatowania i transportu kart oraz delegacji służbowych.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
plan - 108.650,00
wykonanie - 87.999,31 wskaźnik – 80,99%

Rozdział 75403 Jednostki terenowe policji
wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu materiałów dla jednostki terenowej policji w formie komputera i kserokopiarki. Powyższe materiały na podstawie zawartej umowy i protokołu zdawczo - odbiorczego zostały przekazane do Komendy Miejskiej Policji w Lesznie.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne
wydatki bieżące

Dokonano aktualizacji planu finansowego w zakresie środków ujętych w budżecie jako dotacje udzielone organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w wyniku nie złożenia ofert na ogłoszony konkurs w zakresie bezpieczeństwa publicznego na organizację działań dotyczących zabezpieczenia porządku i bezpieczeństwa publicznego. Zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr XL/295/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok udzielono dotację celową na dofinansowanie zadania do realizacji jednostce ochotniczej straży pożarnej w Wijewie z przeznaczeniem na zakup sprzętu i umundurowania. Środki finansowe zgodnie z zapisami umowy zostały przekazane jednostce i terminowo rozliczone. Dokonano wypłaty ekwiwalentów za udział w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych, zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr XXXVI/264/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie określenia wysokości ekwiwalentu wypłacanego członkom OSP za udział w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych. Wypłacano należne wynagrodzenia dla kierowców jednostek na podstawie zawartych umów zleceń. Na podstawie podpisanych zleceń dokonywano zakupu paliwa, olejów i części do pojazdów pożarniczych. Pokryto koszty czynszu najmu pomieszczeń strażnic, zużycia energii elektrycznej, abonamentu telefonów komórkowych, badań kierowców,

provizji bankowych, ubezpieczenia majątkowego i komunikacyjnego, przeglądów technicznych pojazdów, kursów pierwszej pomocy oraz zakupu materiałów do wymiany posadzki w straźnicy OSP Wijewo. Uregulowano odsetki od faktury za abonament telefonu, które wynikały z otrzymanej faktury po terminie płatności. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktur za energię elektryczną, materiały budowlane i usługę, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminu płatności.

wydatki majątkowe

Zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr XL/295/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok ujęto do realizacji przekazanie dotacji na zakupy inwestycyjne dla jednostki ochotniczej straży pożarnej w Brenie związanej z zakupem rozprężacza kolumnowego do sprzętu hydraulicznego. Zgodnie z podpisaną umową środki finansowe zostały w terminie przekazane przyjmującemu dotację i terminowo rozliczone. W wyniku powyższego rozliczenia jednostka dokonała zwrotu niewykorzystanej części dotacji w kwocie 340,00zł.

Rozdział 75414 Obrona cywilna

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu prasy fachowej, pokryto koszty prowizji bankowych i abonamentu telefonu komórkowego będącego w dyspozycji gminnego centrum zarządzania kryzysowego. Uregulowano odsetki od faktury za abonament telefonu, które wynikały z otrzymanej faktury po terminie płatności.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

plan - 110.547,00

wykonanie - 64.273,20 wskaźnik – 58,14%

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego
wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym dokonywano spłat odsetek od rat kapitałowych pobieranych przez banki, z którymi zawarto umowy na udzielenie kredytów długoterminowych z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu roku 2010 i zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wijewie” oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu roku 2011- 2014 i zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej oznaczonej nr geodezyjnym 836 w miejscowości Brenno na ul. Źródlanej”.

Dział 758 - Różne rozliczenia

plan - 53.939,00

wykonanie - 0,00 wskaźnik – 0,00%

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

wydatki bieżące

Zgodnie z postanowieniem § 9 uchwały budżetowej na 2014 rok utworzono rezerwy na kwotę 140.000,00zł, w tym:

- rezerwę ogólną w wysokości 90.000,00zł
- rezerwę celową w wysokości 50.000,00zł, w tym:
 - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 38.824,00zł,
 - na udzielenie poręczenia wekslowego w kwocie 11.176,00zł.

Zarządzeniem Nr 0050.0.14.2014 Wójta Gminy Wijewo z dnia 03 marca 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok zmniejszono rezerwę ogólną w wysokości 20.000,00zł z przeznaczeniem na zakup usług w gospodarce mieszkaniowej.

Zarządzeniem Nr 0050.0.22.2014 Wójta Gminy Wijewo z dnia 02 kwietnia 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok zmniejszono rezerwę ogólną w wysokości 3.500,00zł z przeznaczeniem na wkład własny otrzymanej dotacji celowej na pomoc materialną dla uczniów oraz zwrot dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem wraz z odsetkami.

Zarządzeniem Nr 0050.0.40.2014 Wójta Gminy Wijewo z dnia 20 czerwca 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok zmniejszono rezerwę ogólną w wysokości 5.000,00zł z przeznaczeniem na pokrycie zakupów i usług w turystyce.

Uchwałą Nr XLIII/312/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 sierpnia 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok zmniejszono rezerwę ogólną w wysokości 22.500,00zł z przeznaczeniem na zakup

materiałów i pomocy naukowych w Szkole Podstawowej.

Uchwałą Nr XLIV/323/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 września 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok zmniejszono rezerwę ogólną w wysokości 10.000,00zł z przeznaczeniem jako dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury we wskazaniu na remont dachu budynku domu kultury w Zaborówcu.

Zarządzeniem Nr 0050.0.81.2014 Wójta Gminy Wijewo z dnia 22 października 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok zmniejszono rezerwę ogólną w wysokości 2.040,00zł z przeznaczeniem na wkład własny otrzymanej dotacji celowej na pomoc materialną dla uczniów.

Uchwałą Nr XLV/327/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 października 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok zmniejszono rezerwę ogólną w wysokości 23.000,00zł z przeznaczeniem jako dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury we wskazaniu na remont dachu budynku domu kultury w Wijewie.

Zarządzeniem Nr 0050.0.91.2014 Wójta Gminy Wijewo z dnia 03 grudnia 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok zmniejszono rezerwę ogólną w wysokości 21,00zł z przeznaczeniem na wkład własny otrzymanej dotacji celowej na pomoc materialną dla uczniów.

W wyniku powyższych zmian kwoty rezerw ujętych w budżecie na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą:

- rezerwa ogólna w kwocie 3.939,00zł
- rezerwa celowa w kwocie 50.000,00zł, z tego:
 - na realizację zadań własnych z zakresie zarządzania kryzysowego w kwocie 38.824,00zł
 - na udzielenie poręczenia wekslowego w kwocie 11.176,00zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan - 5.620.139,31

wykonanie - 5.463.715,25 wskaźnik – 97,22%

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń dla nauczycieli, administracji i pracowników obsługi. Wypłacono należne dodatki wiejski i mieszkaniowy, ekwiwalent za urlop wypoczynkowy, trzy nagrody jubileuszowe. Dokonywano zakupu środków czystości, materiałów i artykułów szkolnych i biurowych, tonerów i papieru ksero, pomocy dydaktycznych, opału, prenumeraty prasy, energii elektrycznej i wody. Pokryto koszty wymiany grzejników w salach lekcyjnych, remontu wnęk zagrzejnikowych, naprawy gaśnic, konserwacji kserokopiarki, badań profilaktycznych, prowizji bankowych, opłat za gospodarowanie odpadami, wywozu nieczystości płynnych, abonamentu RTV. Dokonano odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, pokryto koszty szkoleń i delegacji pracowników, usług telekomunikacyjnych i internetowych, ubezpieczenia majątkowego. W ramach środków otrzymanej dotacji celowej na zadania zlecone dokonano zakupu wyposażenia szkół podstawowych w podręczniki do zajęć danego języka obcego nowożytnego oraz materiały ćwiczeniowe. Ze środków dotacji na obsługę zadania pokryto koszt zakupu toneru do kserokopiarki. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2014 rok.

wydatki majątkowe

W wyniku pozytywnego rozpatrzenia złożonego wniosku o udzielenie wsparcia finansowego na 2014 rok przyjęto do budżetu zadanie inwestycyjne polegające na modernizacji szkolnego placu zabaw. Osiągnięto dochód z tytułu dotacji celowej z budżetu Wojewody Wielkopolskiego przeznaczonej na powyższy cel w ramach realizacji rządowego programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia „Radosna szkoła”. Zgodnie z zarządzeniem Wójta Gminy zadanie powierzono do realizacji Szkole Podstawowej w Wijewie. Na podstawie rezygnacji złożonej przez dyrektora jednostki poinformowano dysponenta, iż ze względu na zmianę uwarunkowań finansowych, wynikających z dokonania szczegółowej kalkulacji kosztów dla poszczególnych elementów zadania zaistniała konieczność rezygnacji z planowanego zadania w zakresie wskazanym we wniosku o udzielenie wsparcia finansowego. W związku z powyższym dokonano zwrotu w całości otrzymanej dotacji. Z wyodrębnionej części środków stanowiących wkład własny jednostka dokonała modernizacji szkolnego placu zabaw poprzez

montaż dwóch zestawów sprawnościowych, co zaspokoi potrzeby najmłodszych uczniów w zakresie aktywności fizycznej.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, wypłaty dodatków wiejski i mieszkaniowy wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nie dokonując korekty planu finansowego w powyższym zakresie. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2014 rok.

Rozdział 80104 Przedszkola

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń dla nauczycieli, obsługi i administracji. Wypłacano należne dodatki wiejski i mieszkaniowy, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nie dokonując zmiany planu finansowego. Pokryto koszty szkoleń i delegacji pracowników, badań lekarskich, czynszu za pomieszczenia, ubezpieczenia majątkowego, usług telekomunikacyjnych i internetowych, koszty prowizji bankowych, zakupu energii elektrycznej. Dokonywano zakupu środków czystości, prenumeraty czasopism, półproduktów do przygotowywania posiłków, pomocy dydaktycznych, tuszy i papieru ksero. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2014 rok.

Rozdział 80110 Gimnazja

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli, administracji i pracowników obsługi wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Wypłacono należne dodatki wiejski i mieszkaniowy, cztery nagrody jubileuszowe, ekwiwalent za niewykorzystany urlop dla nauczyciela i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pokryto koszty zakupu artykułów biurowych, środków czystości, opału i gazu propan do sali gimnastycznej, zakupu druków, tuszy i papieru ksero, prenumeraty prasy, zakupu komputera na stanowisko kadr i dwóch monitorów do komputera, zakupu energii elektrycznej i wody, koszty badań lekarskich, usług telekomunikacyjnych i internetowych, koszty prowizji bankowych, wywozu nieczystości, szkoleń i delegacji pracowników, koszty licencji i abonamentu oprogramowań, ubezpieczenia majątkowego i opłacenia należnych podatków lokalnych. Wykonano konserwacje systemu sygnalizacji i włamania, konserwacje kserokopiarki i drukarek, dokonano wymiany okien w bibliotece i naprawy dachu po przejściu wichury. Zakupiono pomoce dydaktyczne w formie filmów edukacyjnych na lekcje wychowawcze, mikroskopu, kompasów, modeli atomów, brył matematycznych, tablicę interaktywną z projektorem, trzy komputery do pracowni informatycznej. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2014 rok.

wydatki majątkowe

Zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr XLIV/323/3014 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 września 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok ujęto do realizacji zakup inwestycyjny polegający na zakupie pieca centralnego ogrzewania wraz z montażem zgodnie z wnioskiem Dyrektora Zespołu Szkół im. Powstańców Wlkp. w Brennie o sfinansowanie powyższego zakupu w wyniku awarii kotła centralnego ogrzewania. Zakup został zrealizowany zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych w trybie zapytania o cenę.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla kierowcy i konwojenta. Wypłacono ekwiwalent pieniężny, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, pokryto koszty ubezpieczenia komunikacyjnego i przeglądu technicznego pojazdu, koszty badania lekarskiego i szkolenia bhp. Na podstawie zawartych umów regulowano za dowożenie uczniów do szkół, w tym do szkół specjalnych. Na podstawie podpisanych zleceń dokonywano zakupu paliwa oraz olejów do autobusu szkolnego. Zgodnie z postanowieniami zarządzenia Wójta Gminy w sprawie realizacji programów nauczania wypłacono należności z tytułu wyjazdów uczniów poza teren placówki oświatowej. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego

wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2014 rok.

wydatki majątkowe

Zgodnie z postanowieniami uchwał Rady Gminy Wijewo w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok ujęto do realizacji wydatki inwestycyjne polegające na zakupie wiat przystankowych do miejscowości Wijewo, ul. Kalek oraz Potrzebowo. Powyższe wiata zgodnie z podpisanymi zamówieniami zostały zakupione i zamontowane, a należności wynikające z przedłożonych faktur uregulowane. Wiata w miejscowości Wijewo na podstawie podpisanego zlecenia została utwardzona.

Rozdział 80130 Szkoły zawodowe

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli i pracowników obsługi wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Wypłacano należne dodatki wiejski i mieszkaniowy i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pokryto opłaty za kursy uczniów w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych na podstawie otrzymywanych faktur i przekazywanej dotacji do powiatu. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2014 rok.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na doskonalenie i doksztalcanie nauczycieli związane z dopłatami do czesnego, kosztami szkolenia i wyjazdów służbowych.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

wydatki bieżące

Wydatkowano środki własne na sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnych powoływanych do spraw awansu zawodowego nauczycieli podnoszących kwalifikacje zawodowe. W należnej wysokości dokonano odpisu na zakładowych fundusz świadczeń socjalnych w poszczególnych jednostkach oświatowych dla nauczycieli emerytów.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

plan - 70.000,00

wykonanie - 53.585,30 wskaźnik – 76,55%

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych wydatków z zakresu zwalczania narkomanii określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

wydatki bieżące

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy został przyjęty Uchwałą Nr XXXV/257/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 09 grudnia 2013 r. wraz ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą Nr LX/294/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2014 r. i Uchwałą Nr LXIV/320/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 września 2014 r. Wydatki przeznaczono na prowadzenie świetlic socjoterapeutycznych, organizację wypoczynku w okresie letnim wraz z programem profilaktycznym, organizowanie na terenie szkół programów i warsztatów profilaktycznych, prowadzenie punktu konsultacyjnego, współpracę z placówkami zdrowia, obsługą gminnej komisji w zakresie wynagrodzeń i kosztów szkoleń, dofinansowano zakup sprzętu w postaci zestawów do mini kosza do realizacji pozalekcyjnych zajęć sportowych będących elementem oddziaływania profilaktycznego. Zobowiązanie na koniec okresu sprawozdawczego dotyczy faktury za produkty do świetlicy socjoterapeutycznej, której realizacja nastąpiła z zachowaniem terminu płatności. Wydatkowanie środków według zapisów określonych w przyjętym programie przedstawia się następująco:

Wydatki określone w programie	Plan początko wy w zł	Zwiększenia – zmniejszenia w zł	Plan w zł	Wykonanie w zł i gr	%
Prowadzenie punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych od alkoholu oraz ich rodzin. Prowadzenie zajęć terapeutycznych dla pacjentów uzależnionych od alkoholu.	9 000	0	9 000	6 865,44	76,28

Prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej dla dzieci ofiar przemocy, rodzin alkoholowych i grup ryzyka oraz współpracy z pedagogiem szkolnym.	17 000	0	17 000	11 170,23	65,71
Organizowanie wypoczynku letniego z programem i terapią dla dzieci z rodzin z grup ryzyka.	20 000	-4 000	16 000	15 980,00	99,86
Organizowanie i prowadzenie na terenie szkół programów profilaktycznych na temat alkoholu, narkomanii i przemocy dla dzieci, młodzieży, rodziców i nauczycieli. Organizowanie konkursu o tematyce antyalkoholowej i antynarkotykowej oraz udzielania pierwszej pomocy w nagłych wypadkach.	3 800	2 000	5 800	4 625,29	79,75
Organizowanie zajęć z dziećmi z rodzin z grup ryzyka w ramach integracji w rówieśnikami. Dofinansowanie imprez rekreacyjno – sportowych promujących zdrowy tryb życia.	1 500	300	1 800	1 072,11	59,56
Skierowanie osób na badanie przez biegłego w celu wydania opinii w przedmiocie uzależnienia alkoholu i wskazania rodzaju zakładu leczniczego. Kierowanie do poradni osób ofiar przemocy w rodzinie.	1 700	0	1 700	0,00	0,00
Współpraca z placówkami służby zdrowia oraz ich doposażenie w pomoce.	500	0	500	175,02	35,00
Zakup i rozprowadzanie materiałów informacyjno – edukacyjnych, broszury, ulotki.	1 500	0	1 500	651,58	43,44
Dofinansowanie szkoleń, kursów specjalistycznych, delegacji, zwrotu kosztów podróży służbowych oraz wynagrodzenia dla osób pracujących w Gminnej Komisji Rozwiązywania według zasad jak dla pracowników samorządowych.	8 000	0	8 000	4 455,64	55,70
Dofinansowanie zakupu sprzętu i wyposażenia, w tym środków trwałych do realizacji pozalekcyjnych zajęć sportowych będących elementem oddziaływania profilaktycznego.	0	8 700	8 700	8 589,99	98,74

Dział 852 – Pomoc społeczna

plan - 1.909.214,00

wykonanie - 1.820.384,56 wskaźnik – 95,35%

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym opłacano koszty pobytu osoby w domu pomocy społecznej kierowanej zgodnie z wymogami ustawy o pomocy społecznej, która określa iż do zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym należy kierowanie do domu pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca gminy w tym domu.

Rozdział 85204 Rodziny zastępcze

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym pokrywano wydatki na opiekę i wychowanie dziecka umieszczonego w rodzinie zastępczej jako zadanie własne gminy wynikające z ustawy o wspieraniu i systemie pieczy zastępczej w zakresie współfinansowania pobytu dziecka w rodzinie zastępczej.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

wydatki bieżące

W ramach działania zespołu interdyscyplinarnego, którego zadaniem jest integrowanie i koordynowanie wszelkich służb zgodnie z ustawą o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie w okresie sprawozdawczym pokryto koszty zakupu produktów na posiedzenia zespołu i koszty prowizji bankowej.

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na

ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone realizowano wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń funduszu alimentacyjnego, opłacano składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe. W ramach wydatków na bieżącą obsługę pokryto koszty wynagrodzenia osobowego pracownika, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi, dokonano wypłaty ekwiwalentu pieniężnego, wynagrodzenia informatyka, zakupu druków, artykułów i materiałów biurowych. Poniesiono koszty prowizji

bankowych, szkoleń i delegacji służbowych, licencji oprogramowań, ubezpieczenia majątkowego, opłat z tytułu prowadzonej egzekucji administracyjnej w stosunku do dłużników alimentacyjnych. Dokonano wypłaty odsetek od zasiłków dla opiekunów osobom, które utraciły prawo do świadczenia pielęgnacyjnego, zgodnie z ustawą o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktury za usługę, której realizacja nastąpiła z zachowaniem terminu płatności oraz naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2014 rok.

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

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone i własne opłacano składki na ubezpieczenia zdrowotne osobom pobierającym świadczenia pielęgnacyjne oraz zasiłki z pomocy społecznej.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej i środków własnych wypłacano zasiłki okresowe należne w wyniku bezrobocia i długotrwałej choroby oraz zasiłki okresowe. Ze środków własnych pokrywano koszty dowozu podopiecznych do ośrodków rehabilitacyjno – terapeutycznych.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie obowiązywała żadna decyzja w zakresie wypłaty dodatków mieszkaniowych i nie ponoszono wydatków w powyższym rozdziale.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej wypłacano zasiłki stałe należne osobom niezdolnym do pracy, którym nie przysługuje prawo do świadczeń rentowych.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji na zadania własne i środków własnych realizowano wydatki na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, w tym na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi. Wypłacono ekwiwalenty pieniężne, wynagrodzenie informatyka i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pokryto koszty szkolenia i delegacji służbowych, ubezpieczenia majątkowego, prowizji bankowych, zakupu prasy, konserwacji kserokopiarki, artykułów na organizację Dnia Seniora, zakupu materiałów i artykułów biurowych, zakupu prasy fachowej. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktury za usługę, której realizacja nastąpiła z zachowaniem terminu płatności oraz naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2014 rok.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

wydatki bieżące

W ramach otrzymanej dotacji celowej na realizację programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego wypłacano należne świadczenia i pokrywano części wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi dotyczących obsługi powyższych świadczeń. W ramach otrzymanej dotacji celowej i środków własnych realizowano program „Pomoc państwa w zakresie żywienia”. W ramach dotacji celowej przeznaczonej na realizację rządowego programu dla rodzin wielodzietnych pokrywano części wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi pracownika realizującego powyższe zadanie.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

plan - 161.920,00

wykonanie - 154.003,37 wskaźnik – 95,11%

Rozdział 85401 Świetlice szkolne

wydatki bieżące

Wypłacano należne wynagrodzenia osobowe, dodatki wiejski i mieszkaniowy w stosunku do nauczycieli zatrudnionych w świetlicach szkolnych oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi od

wynagrodzeń. Pokryto koszty zakupu materiałów, prowizji bankowych i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2014 rok.

Rozdział 85415 Edukacyjna opieka wychowawcza
wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych z dotacji celowej na zadania własne przy dofinansowaniu środków własnych wypłacono świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej dokonano w poszczególnych jednostkach organizacyjnych zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach rządowego programu pomocy uczniom w 2014 roku – „Wyprawka szkolna”.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
plan - 252.950,00

wykonanie - 178.424,29 wskaźnik – 70,54%

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami
wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych wydatków, które planowano na wykonanie programu usuwania azbestu dla gminy wraz z inwentaryzacją miejsc występowania azbestu.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi
wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym pokrywano koszty zakupu energii elektrycznej w budynku zlokalizowanym na składowisku odpadów oraz prowizji bankowych. Na podstawie zawartej umowy poniesiono koszty monitoringu stałego składowiska odpadów komunalnych w zakresie badania wód podziemnych i odciekowych, analizy emisji i składu gazu składowiskowego wraz z jego oceną sprawności oraz oceny przebiegu osiadania składowiska. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktury za energię elektryczną, której realizacja nastąpiła z zachowaniem terminu płatności.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach
wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym dokonywano zakupu paliw do kos i kosiarek celem utrzymania zieleni w gminie. Dokonywano zakupu artykułów ogrodnich, sadzonek drzew i kwiatów na obsadzenie klombu przed urzędem gminy i pokrywano koszty prowizji bankowych.

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt
wydatki bieżące

Zgodnie z zawartym porozumieniem międzygminnym w zakresie budowy i prowadzenia schroniska dla bezdomnych zwierząt w formie dotacji przekazywano środki do Urzędu Miasta. Zgodnie z podpisaną umową ponoszono koszty usunięcia z nieruchomości rannych i padłych zwierząt wraz z ich utylizacją.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg
wydatki bieżące

Zgodnie z podpisanymi umowami ze sprzedawcą i dystrybutorem energii pokrywano koszty związane z zakupem energii elektrycznej i konserwacji oświetlenia. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktur za energię i konserwację, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

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

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych wydatków w powyższym rozdziale.

Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych
wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie wpłynęły żadne środki pochodzące z opłat produktowych i nie dokonywano żadnych wydatków w powyższym rozdziale.

Rozdział 90095 Pozostała działalność
wydatki bieżące

Na podstawie zlecenia ustnego dokonano zakupu artykułów gospodarczych wraz z usługą naprawy sprzętu urządzeń rekreacyjnych w miejscowości Brenno.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

plan - 700.619,00

wykonanie- 687.230,26 wskaźnik – 98,09

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

wydatki bieżące

W miesięcznych transzach przekazywano środki w formie dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury z przeznaczeniem na prowadzenie bieżącej działalności statutowej. Zgodnie z postanowieniem Uchwały Nr XXXV/255/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 09 grudnia 2013 r. w sprawie aplikowania Gminnego Ośrodka Kultury w Wijewie o środki finansowe w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, działanie 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” na realizację operacji pn. „Budowa siłowni zewnętrznej na terenie zespołu pałacowo – parkowego w Wijewie” zawarto umowę na podstawie której dotacja zostanie przekazana przyjmującemu w terminie otrzymania dyspozycji o uruchomieniu środków i rozliczona w roku budżetowym.

wydatki majątkowe

Zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr XLIV/323/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 września 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok zaplanowano środki finansowe na rzecz instytucji kultury z przeznaczeniem na realizację operacji pn. „Utwardzenie placu przed Wiejskim Domem Kultury w Potrzebowie”. Na podstawie zawartej umowy dotacja została przekazana przyjmującemu w terminie i rozliczona w roku budżetowym.

Rozdział 92116 Biblioteki

wydatki bieżące

W miesięcznych transzach przekazywano środki w formie dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury z przeznaczeniem na bieżącą działalność statutową. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 1.394,67zł zwrócono do budżetu gminy.

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

wydatki bieżące

Na podstawie uregulowań Uchwały nr XXIII/143/08 Rady Gminy Wijewo z dnia 08 października 2008 r. w sprawie zasad i trybu udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków ujęto w budżecie środki finansowe na udzielenie dotacji w powyższym zakresie. W okresie sprawozdawczym nie wpłynął wniosek o udzielenie dotacji i środki nie zostały wykorzystane. Nie realizowano wydatków ujętych na opracowanie gminnego programu ochrony zabytków.

Rozdział 92195 Pozostała działalność

wydatki bieżące

Na podstawie akceptacji złożonej oferty organizacji pozarządowej zawarto umowę i przekazano dotację dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadania w zakresie kultury, sztuki i tradycji polegających na organizowaniu działań integracyjnych środowisko wiejskie i pomocy w zakresie upamiętniania ważnych wydarzeń, miejsc pamięci i pomników. Dotacja na podstawie przedłożonych dokumentów i złożonego sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego została rozliczona. Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 13,93zł została zwrócona do budżetu gminy w roku budżetowym.

wydatki majątkowe

Zgodnie z Uchwałą Nr XLIII/312/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 sierpnia 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok ujęto do realizacji zadanie inwestycyjne pn. „Kształtowanie infrastruktury rekreacyjnej poprzez urządzenie placu zabaw w miejscowości Potrzebowo” wraz z przyjęciem środków finansowych z tytułu udzielenia pomocy finansowej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego zgodnie z umową o przyznaniu pomocy w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013. Dokonano zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych. Po rozstrzygnięciu przetargu podpisano umowę z wykonawcą, prace zostały wykonane w terminie i po przedłożeniu faktury i podpisaniu protokołu końcowego robót uregulowano należności wobec wykonawcy. W terminie określonym w umowie z Urzędem Marszałkowskim o udzielenie pomocy złożono wnioski o dofinansowanie poniesionych kosztów kwalifikowanych.

Dział 926 – Kultura fizyczna
 plan -137.000,00
 wykonanie- 126.688,72 wskaźnik – 92,47%

Rozdział 92601 Obiekty sportowe
 wydatki bieżące

Wydatki w okresie sprawozdawczym dotyczyły pokrycia wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla gospodarza obiektu sportowego, wynagrodzeń z tytułu zawartych umów – zleceń dla animatorów sportowych. Wypłacono należny ekwiwalent pieniężny i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Ponocono koszty prowizji bankowych, zakupu energii elektrycznej i wody, ubezpieczenia majątkowego, przeglądów kominiarskich, wykonanej konserwacji boisk kompleksu Orlik, koszty badania lekarskiego i szkolenia bhp. Dokonano zakupu nawozów i paliw na obiekty sportowe, zakupu środków czystości i artykułów sportowych, zakupu gazu propan do sali gimnastycznej. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktur za zużycie wody i energii elektrycznej oraz nieprzekazanej różnicy odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyliczony według faktycznej liczby zatrudnionych, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności oraz naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2014 rok

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej
 wydatki bieżące

Zgodnie z wynikami ogłoszonego konkursu na wsparcie zadań i zawartymi umowami przekazano środki finansowe w zakresie kultury fizycznej na wspieranie klubów sportowych w zakresie popularyzacji walorów rekreacji ruchowej, szkolenia i organizowania zajęć i imprez sportowych. Dotacje na podstawie przedłożonych dokumentów i złożonych sprawozdań końcowych z wykonania zadań publicznych zostały rozliczone, a niewykorzystane kwoty podlegały zwrotowi do budżetu gminy.

Realizacja wykonania wydatków budżetowych w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe w okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco:

dział	treść	dochody bieżące	dochody majątkowe
O10	Rolnictwo i łowiectwo	240 872,18	11 607 008,77
O20	Leśnictwo	0,00	0,00
600	Transport i łączność	56 884,17	290 050,25
630	Turystyka	20 660,37	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	43 262,48	57 494,60
710	Działalność usługowa	10 325,49	0,00
750	Administracja publiczna	1 611 171,76	10 962,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	27 325,36	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	85 739,31	2 260,00
757	Obsługa długu publicznego	64 273,20	0,00
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	5 414 238,66	49 476,59
851	Ochrona zdrowia	53 585,30	0,00
852	Pomoc społeczna	1 820 384,56	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	154 003,37	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	178 424,29	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	588 319,40	98 910,86
926	Kultura fizyczna	126 688,72	0,00
	Razem	10 496 158,62	12 116 163,07

Zaległości w dochodach na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 481.398,96zł i według poszczególnych tytułów przedstawiają się następująco:

treść	kwota
Wpływy z różnych opłat	387,35
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	14 199,23
Pozostałe odsetki	11 868,85
Podatek od nieruchomości od osób prawnych	174 680,07
Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	28,00

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	106 213,02
Podatek rolny od osób fizycznych	16 835,23
Podatek leśny od osób fizycznych	828,96
Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	8 045,58
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 099,00
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	68 395,74
Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	77 817,93
Razem	481 398,96

Nadpłaty na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 5.902,10zł i według poszczególnych tytułów przedstawiają się następująco:

treść	kwota
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	85,41
Podatek od nieruchomości od osób prawnych	20,76
Podatek rolny od osób prawnych	1,10
Podatek leśny od osób prawnych	2,10
Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	3 239,18
Podatek rolny od osób fizycznych	641,25
Podatek leśny od osób fizycznych	112,30
Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	1 344,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	5,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych	451,00
Razem	5 902,10

Skutki obniżenia górnych stawek podatków lokalnych obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 512.617,39zł i przedstawiają się następująco:

treść	kwota
Podatek od nieruchomości od osób prawnych	65 653,16
Podatek rolny od osób prawnych	423,36
Podatek od środków transportowych od osób prawnych	507,84
Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	208 492,56
Podatek rolny od osób fizycznych	26 746,69
Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	210 793,78
Razem	512 617,39

Skutki udzielonych ulg zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy bez ulg i zwolnień ustawowych wynoszą 11.178,80zł i przedstawiają się następująco:

treść	kwota
Podatek od nieruchomości od osób prawnych	11 178,80
Razem	11 178,80

Nie występują w okresie sprawozdawczym skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa w zakresie umorzeń zaległości podatkowych.

Nie występują w okresie sprawozdawczym skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa dotyczące rozłożeń na raty, odroczeń terminu płatności, zwolnienia z obowiązku pobrania, ograniczenia poboru.

W celu wyegzekwowania wpływów w okresie sprawozdawczym podjęto następujące działania:

- wystawiono 515 upomnień z tytułu zaległości podatkowych,
- wystawiono 125 tytułów egzekucyjnych do właściwych urzędów skarbowych,
- wystawiono 11 wezwań do zapłaty za czynsz mienia gminnego,
- wystawiono 2 wezwania do zapłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości,
- wystawiono 1 wezwanie do zapłaty czynszu za lokal mieszkalny,
- wystawiono 1 pozew do sądu z tytułu opłaty za wieczyste użytkowanie,
- wystawiono 3 pozwy do sądu z tytułu czynszu mienia gminnego,

- wystawiono 2 pozwy do sądu z tytułu czynszu za mieszkanie.

Realizacja dochodów z wykonania otrzymanych dotacji celowych za zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2014 r. Plan dotacji na 2014 rok wynosił 1.469.612,00zł. W wyniku dokonywanych zmian w budżecie gminy plan na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 1.808.343,90zł i został wykonany w wysokości 1.791.091,93zł, co stanowi 99,05% w stosunku do planu.

Realizacja wykonania otrzymanych dotacji według działów przedstawia się następująco:

dział	treść	plan początkowy w zł i gr.	zwiększenia – zmniejszenia w zł i gr.	plan w zł i gr.	wykonanie w zł i gr.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	206 903,59	206 903,59	206 902,48	100,00
750	Administracja publiczna	40 891,00	684,00	41 575,00	41 575,00	100,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	588,00	29 947,00	30 535,00	27 325,36	89,49
801	Oświata i wychowanie	0,00	6 849,31	6 849,31	6 749,32	98,54
852	Pomoc społeczna	1 428 133,00	94 348,00	1 522 481,00	1 508 539,77	99,08
	Razem	1 469 612,00	338 731,90	1 808 343,90	1 791 091,93	99,05

Wydatkowanie otrzymanych dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przedstawione zostało w załączniku nr 4 do sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2014 r. Plan dotacji na 2014 rok wynosił 1.469.612,00zł. Po dokonywanych zmianach w okresie sprawozdawczym plan dotacji wynosił 1.808.343,90zł i został wykonany w wysokości 1 791.091,93zł, co stanowi 99,05% w stosunku do planu. Kwoty otrzymanych dotacji celowych na zadania zlecone realizowano zgodnie z dyspozycjami z przeznaczeniem na:

- realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę,
- częściowe pokrycie wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi pracowników administracji samorządowej realizujących zadania z zakresu administracji rządowej,
- prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów samorządowych oraz na zryczałtowane diety dla członków terytorialnej i obwodowej komisji wyborczych,
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego oraz na zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji wyborczych,
- wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne zgodnie z art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty,
- wypłaty świadczeń rodzinnych realizowanych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz wypłaty świadczeń z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz pokrycie wydatków bieżących wynikających z realizacji powyższych świadczeń,
- realizację ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów w związku z wykonaniem wyroku Trybunału Konstytucyjnego z dnia 5 grudnia 2013 roku z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń społecznych i pokrycie wynagrodzeń związanych z obsługą powyższych świadczeń,
- realizację rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego ustanowionego uchwałą Nr 230/2013 Rady Ministrów w dniu 24 grudnia 2013 roku zmienioną uchwałą Nr 29/2014 Rady Ministrów z dnia 12 marca 2014 r. w sprawie ustanowienia rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego w zakresie wypłat świadczeń społecznych,
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne,
- podwyższenie w 2014 r. kwoty świadczenia pielęgnacyjnego przysługującego opiekunom niepełnosprawnych dzieci zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2014 r. o zmianie ustawy o świadczeniach

rodziny z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń społecznych i pokrycie wynagrodzeń związanych z obsługą powyższych świadczeń,

- realizację zadań z zakresu administracji rządowej, o których mowa w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 27 maja 2014 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych na pokrycie części wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi i zakupem materiałów pracownika obsługującego powyższe zadanie.

Realizacja wydatkowania dotacji według działów przedstawia się następująco:

dział	treść	plan początkowy w zł i gr.	zwiększenia – zmniejszenia w zł i gr.	plan w zł i gr.	wykonanie w zł i gr.	%
O10	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	206 903,59	206 903,59	206 902,48	100,00
750	Administracja publiczna	40 891,00	684,00	41 575,00	41 575,00	100,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	588,00	29 947,00	30 535,00	27 325,36	89,49
801	Oświata i wychowanie	0,00	6 849,31	6 849,31	6 749,32	98,54
852	Pomoc społeczna	1 428 133,00	94 348,00	1 522 481,00	1 508 539,77	99,08
	Razem	1 469 612,00	338 731,90	1 808 343,90	1 791 091,93	99,05

Załącznik nr 5 do sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2014 r. przedstawia wykonanie udzielonych dotacji z budżetu gminy w podziale na dotacje udzielone dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych z wyszczególnieniem dotacji celowych, podmiotowych i przedmiotowych. Plan dotacji udzielonych dla jednostek sektora finansów na początku roku wynosił 525.850,00zł. Po dokonywanych zmianach plan wyniósł 662.533,00zł i został wykonany w wysokości 657.469,78zł, co stanowi 99,24% w stosunku do planu. Plan dotacji udzielonych dla jednostek spoza sektora finansów na początku roku wynosił 63.500,00zł. Po dokonywanych zmianach plan wyniósł 63.400,00zł i został wykonany w wysokości 59.046,07zł, co stanowi 93,13% w stosunku do planu.

Realizacja udzielonych dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych według działów przedstawia się następująco:

dział	treść	plan początkowy w zł i gr.	zwiększenia – zmniejszenia w zł i gr.	plan w zł i gr.	wykonanie w zł i gr.	%
600	Transport i łączność	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00
750	Administracja publiczna	9 010,00	-4 505,00	4 505,00	3 159,19	70,13
801	Oświata i wychowanie	2 040,00	680,00	2 720,00	2 720,00	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 400,00	1 000,00	8 400,00	7 557,26	89,97
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	507 400,00	109 508,00	616 908,00	614 033,33	99,53
	Razem	525 850,00	136 683,00	662 533,00	657 469,78	99,24

Realizacja udzielonych dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych według działów przedstawia się następująco:

dział	treść	plan początkowy w zł i gr.	zwiększenia – zmniejszenia w zł i gr.	plan w zł i gr.	wykonanie w zł i gr.	%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 500,00	-100,00	7 400,00	7 060,00	95,41
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 000,00	0,00	7 000,00	2 986,07	42,66
926	Kultura fizyczna	49 000,00	0,00	49 000,00	49 000,00	100,00
	Razem	63 500,00	-100,00	63 400,00	59 046,07	93,13

Załącznik nr 6 do sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2014 r. przedstawia wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy. Plan dochodów i wydatków określonych w uchwale budżetowej wynosił 63.000,00zł i zgodny jest z Uchwałą Nr XXXV/257/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 09 grudnia 2013 r. w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów

Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie Gminy Wijewo w 2014 roku. Postanowienia programu zostały zmienione Uchwałą Nr LX/294/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2014 r. do wysokości 70.000,00zł oraz Uchwałą Nr LXIV/320/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 września 2014 r.. Dochody wykonano w wysokości 76.296,25zł, co stanowi 108,99% w stosunku do planu. Wydatki wykonano w wysokości 53.585,30zł, co stanowi 76,55% w stosunku do planu.

Realizacja dochodów według działów przedstawia się następująco:

dział	treść	plan początkowy w zł i gr.	zwiększenia – zmniejszenia w zł i gr.	plan w zł i gr.	wykonanie w zł i gr.	%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	63 000,00	7 000,00	70 000,00	76 296,25	108,99
	Razem	63 000,00	7 000,00	70 000,00	76 296,25	108,99

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

dział	treść	plan początkowy w zł i gr.	zwiększenia – zmniejszenia w zł i gr.	plan w zł i gr.	wykonanie w zł i gr.	%
851	Ochrona zdrowia	63 000,00	7 000,00	70 000,00	53 585,30	76,55
	Razem	63 000,00	7 000,00	70 000,00	53 585,30	76,55

Załącznik nr 7 do sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2014 r. przedstawia wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska. Planowane dochody z tytułu otrzymywanych opłat za korzystanie ze środowiska oraz opłat produktowych w wysokości 11.100,00zł wykonano w wysokości 9.837,78zł, co stanowi 88,63% w stosunku do planu. Planowane wydatki nie zostały w okresie sprawozdawczym wykorzystywane.

Realizacja dochodów według działów przedstawia się następująco:

dział	treść	plan początkowy w zł i gr.	zwiększenia – zmniejszenia w zł i gr.	plan w zł i gr.	wykonanie w zł i gr.	%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 100,00	6 000,00	11 100,00	9 837,78	88,63
	Razem	5 100,00	6 000,00	11 100,00	9 837,78	88,63

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

dział	treść	plan początkowy w zł i gr.	zwiększenia – zmniejszenia w zł i gr.	plan w zł i gr.	wykonanie w zł i gr.	%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 100,00	6 000,00	11 100,00	0,00	0,00
	Razem	5 100,00	6 000,00	11 100,00	0,00	0,00

Załącznik nr 8 do sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2014 r. przedstawia wykaz inwestycji do realizacji w roku bieżącym. Plan wydatków na 2014 rok ustalono w wysokości 8.472.113,00zł. Po dokonywanych zmianach plan ustalono w wysokości 15.514.303,00zł i został wykonany w wysokości 12.116.163,07zł, co stanowi 78,10% w stosunku do planu.

Realizacja wydatków na inwestycje według działów przedstawia się następująco:

dział	treść	plan początkowy w zł i gr.	zwiększenia – zmniejszenia w zł i gr.	plan w zł i gr.	wykonanie w zł i gr.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	8 425 653,00	6 543 146,00	14 968 799,00	11 607 008,77	77,54
600	Transport i łączność	0,00	292 500,00	292 500,00	290 050,25	99,16
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	58 733,00	58 733,00	57 494,60	97,89
750	Administracja publiczna	0,00	11 000,00	11 000,00	10 962,00	99,65
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	2 600,00	2 600,00	2 260,00	86,92
801	Oświata i wychowanie	46 460,00	34 000,00	80 460,00	49 476,59	61,49
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	100 211,00	100 211,00	98 910,86	98,70

	Razem	8 472 113,00	7 042 190,00	15 514 303,00	12 116 163,07	78,10
--	-------	--------------	--------------	---------------	---------------	-------

Załącznik nr 9 do sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2014 r. przedstawia wykonanie planu przychodów i rozchodów budżetu. Kwota planowanych przychodów w wysokości 6.177.000,00zł stanowi kredyt i pożyczki na rynku krajowym w wysokości 6.152.000,00zł oraz spłatę w wysokości 25.000,00zł z tytułu udzielonej pożyczki dla instytucji kultury na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Podjęta została Uchwała Nr XXXI/226/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 19 czerwca 2013r. w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu do kwoty 5.700.000,00zł została zmieniana Uchwałą Nr III/14/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 grudnia 2014 r. w zakresie doprecyzowania postanowień powyższej uchwały o pełnym dofinansowaniu w 2014 roku przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo”. Kwota przychodów w wysokości 5.700,000,00zł z tytułu pożyczki na realizację przedsięwzięcia została zrealizowana. Z tytułu planowanego deficytu budżetu w kwocie 452.000,00zł został zaciągnięty kredyt długoterminowy na podstawie Uchwały Nr XL/296/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2014 r. w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego. Nie zostały zrealizowane przychody w kwocie 25.000,00zł z tytułu spłaty pożyczki udzielonej instytucji kultury.

Na kwotę rozchodów w wysokości 477.000,00zł składa się spłata otrzymanych kredytów w wysokości 452.000,00zł i udzielona pożyczka w wysokości 25.000,00zł. Spłata kredytów nastąpiła w miesiącu wrześniu i grudniu bieżącego roku, zgodnie z harmonogramami spłat rat kapitałowych. Udzielona pożyczka w wysokości 25.000,00zł została wprowadzona do budżetu na podstawie Uchwały Nr XXXV/255/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 09 grudnia 2013 roku w sprawie aplikowania Gminnego Ośrodka Kultury w Wijewie o środki finansowe w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, działanie 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” na realizację operacji pn. „Budowa siłowni zewnętrznej na terenie zespołu pałacowo – parkowego w Wijewie”. Zgodnie z zawartą umową z Gminnym Ośrodkiem Kultury kwota pożyczki winna zostać przekazana do budżetu gminy w terminie otrzymania pomocy udzielonej z Samorządu Województwa Wielkopolskiego po wykonaniu ww. operacji. Powyższe środki wpłynęło do budżetu gminy w dniu 02 lutego 2015 roku.

Na podstawie Uchwały Nr XLVIII/321/10 Rady Gminy Wijewo z dnia 15 października 2010r w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 2.850.000,00zł w latach 2010 - 2011 zrealizowano w 2010 roku kwotę 991.373,34zł, w tym na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 700.000,00zł i realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wijewie” w kwocie 291.373,34zł. Natomiast w roku 2011 zrealizowano kwotę 1.528.511,96zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wijewie”. W okresie sprawozdawczym z tytułu powyższego kredytu dokonano spłaty rat kapitałowych w kwocie 252.000,00zł.

Na podstawie Uchwały Nr IX/68/2011 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 czerwca 2011r w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 1.204.000,00zł zrealizowano kwotę 1.204.000,00zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa drogi gminnej oznaczonej nr geodezyjnym 836 w miejscowości Brenno na ul. Źródlanej” do kwoty 400.000,00zł oraz na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 804.000,00zł. W okresie sprawozdawczym z tytułu powyższego kredytu dokonano spłaty rat kapitałowych w kwocie 200.000,00zł.

Na podstawie Uchwały Nr XL/296/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2014 r. w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 452.000,00zł zrealizowano kwotę 452.000,00zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego roku 2014. W okresie sprawozdawczym z tytułu powyższego kredytu nie dokonano spłaty rat kapitałowych.

Na podstawie Uchwały Nr XXXI/226/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 19 czerwca 2013r. w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu do kwoty 5.700.000,00zł zmienionej Uchwałą Nr III/14/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 grudnia 2014 r. w zakresie doprecyzowania postanowień powyższej uchwały o pełnym dofinansowaniu w 2014 roku przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości

Wijewo” zrealizowano kwotą 5.700.000,00zł. W okresie sprawozdawczym z tytułu powyższego kredytu nie dokonano spłaty rat kapitałowych.

Gmina posiada na dzień sprawozdawczy zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w wysokości 125.684,10zł, które zostały określone Uchwałą Nr XVI/97/07 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 grudnia 2007r. w sprawie zaciągnięcia zobowiązań finansowych z tytułu udzielenia poręczenia wekslowego przez gminę za zobowiązanie Miejskiego Zakładu Oczyszczania w Lesznie z tytułu pożyczki inwestycyjnej zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa zakładu zagospodarowania odpadów w Trzebani”. Powyższa uchwała została zmieniona Uchwałą Nr XIX/113/08 z dnia 23 kwietnia 2008r., Uchwałą Nr XX/115/08 z dnia 30 maja 2008r., Uchwałą Nr XXII/127/08 z dnia 29 sierpnia 2008r. W wyniku postanowień zawartych w powyższych uchwałach został przedłużony okres kredytowania i spłaty zadłużenia do dnia 30 listopada 2023 roku.

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach
Urząd Gminy	2011-2023	167 594,10	2015 – 11 176,00
			2016 – 11 176,00
			2017 – 11 176,00
			2018 – 11 176,00
			2019 – 11 176,00
			2020 – 18 640,00
			2021 – 18 640,00
			2022 – 18 640,00
			2023 – 13 884,10

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 ze zmianami) – wydatki bieżące

Lp.	Nazwa	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Rozwój miast poprzez wzmocnienie kompetencji jednostek samorządu terytorialnego, dialog społeczny oraz współpraca z przedstawicielami społeczeństwa obywatelskiego – Poprawa warunków życia mieszkańców wsi w Aglomeracji Leszczyńskiej	Urząd Gminy	2014-2016	9010,00	2014 – 4 505,00 2016 – 4 505,00

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z

2013r. poz. 885 ze zmianami) – wydatki majątkowe

Lp.	Nazwa	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo – Priorytet III „Środowisko Przyrodnicze”, Działania 3.4. „Gospodarka wodno – ściekowa”, Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny	Urząd Gminy	2010-2014	20392476,00	2014 – 14968799,00

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione pkt 1.1 i 1.2)

Lp.	Nazwa	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Brenno	Urząd Gminy	2015-2017	2 600 000,00	2015 - 1 000 000,00 2016 - 700 000,00 2017- 900 000,00
2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Brenno-Ostrów	Urząd Gminy	2017-2019	2 200 000,00	2017- 50 000,00 2018 - 1 890 000,00 2019 - 260 000,00
3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Miastko	Urząd Gminy	2019-2020	1 700 000,00	2019 - 1 540 000,00 2020 - 160 000,00
4	Modernizacja nawierzchni drogi gminnej do wsi Przylesie	Urząd Gminy	2021-2023	1 200 000,00	2021- 400 000,00 2022- 200 000,00 2023- 600 000,00
5	Remont Szkoły w Brennie	Urząd Gminy	2016-2018	250 000,00	2016- 140 000,00 2017 - 50 000,00 2018- 60 000,00
6	Rozbudowa oświetlenia drogowego	Urząd Gminy	2020-2021	250 000,00	2020 - 50 000,00 2021 - 200 000,00

Postanowienia § 11 Uchwały Nr XXXVI/263/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 20 grudnia 2013 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2014 rok oraz w uchwałach w sprawie zmian w budżecie w okresie sprawozdawczym zawierały upoważnienia Wójta Gminy do:

- dokonywania zmian w budżecie gminy polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy, wydatków majątkowych – korzystano z upoważnienia,
- zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-3 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku – korzystano z upoważnienia,

- zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu – nie korzystano z upoważnienia,
- przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy – korzystano z upoważnienia.

Załączniki do sprawozdania z wykonania budżetu:

1. Załącznik nr 1 Wykonanie dochodów budżetu gminy za 2014 rok.
2. Załącznik nr 2 Wykonanie wydatków budżetu gminy za 2014 rok.
3. Załącznik nr 3 Wykonanie otrzymanych dotacji celowych za 2014 rok.
4. Załącznik nr 4 Wydatkowanie otrzymanych dotacji celowych za 2014 rok.
5. Załącznik nr 5 Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu gminy za 2014 rok.
6. Załącznik nr 6 Wykonanie planu dochodów i wydatków z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy Wijewo za 2014 rok.
7. Załącznik nr 7 Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska za 2014 rok.
8. Załącznik nr 8 Wykaz inwestycji w 2014 roku.
9. Załącznik nr 9 Zestawienie przychodów i rozchodów za 2014 rok.