

Zarządzenie Nr 0050.2.16.2018
Wójta Gminy Wijewo
z dnia 23 marca 2018 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2017 rok.

Na podstawie art. 267 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077)
zarządzam co następuje:

§ 1

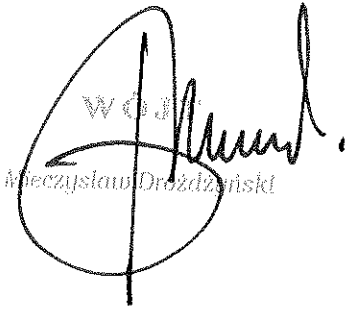
Przedstawia się Radzie Gminy Wijewo sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2017 rok, sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego instytucji kultury, informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2017 rok oraz informację o stanie mienia komunalnego jednostki samorządu terytorialnego.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Mirosław Drożdżowski

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY WIJEWO

ZA 2017 ROK**

Wójt Gminy Wijewo stosownie do postanowień art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2017 rok.

Budżet gminy na 2017 rok został zatwierdzony Uchwałą Nr XXVII/147/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 grudnia 2016 r. i zmieniony Uchwałą Nr XXIX/158/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 02 lutego 2017 roku.

Ustalono m.in.:

1. Dochody budżetu w wysokości 17.329.200,00zł
 - dochody bieżące w wysokości 15.206.630,00zł
 - dochody majątkowe w wysokości 2.122.570,00zł
2. Wydatki budżetu w wysokości 17.329.200,00zł
 - wydatki bieżące w wysokości 14.563.661,00zł
 - wydatki majątkowe w wysokości 2.765.539,00zł
3. Przychody budżetu w wysokości 559.000,00zł
4. Rozchody budżetu w wysokości 559.000,00zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego plan budżetu gminy przedstawia się następująco i jest zgodny ze sprawozdaniem o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2017:

1. Dochody budżetu w wysokości 19.572.844,84zł
 - dochody bieżące w wysokości 17.145.893,15zł
 - dochody majątkowe w wysokości 2.426.951,69zł
2. Wydatki budżetu w wysokości 21.172.844,84zł
 - wydatki bieżące w wysokości 16.381.855,80zł
 - wydatki majątkowe w wysokości 4.790.989,04zł
3. Przychody budżetu w wysokości 2.159.000,00zł
 - wolne środki w wysokości 600.000,00zł
 - kredyty i pożyczki w wysokości 1.559.000,00zł
4. Rozchody budżetu w wysokości 559.000,00zł
 - spłata kredytów i pożyczek w wysokości 559.000,00zł.

Wykonanie budżetu na koniec okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco i jest zgodne ze sprawozdaniem o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2017:

1. Dochody budżetu w wysokości 18.651.896,83zł
 - dochody bieżące w wysokości 17.412.256,15zł
 - dochody majątkowe w wysokości 1.239.640,68zł
2. Wydatki budżetu w wysokości 20.246.264,15zł
 - wydatki bieżące w wysokości 15.663.685,59zł
 - wydatki majątkowe w wysokości 4.582.578,56zł
3. Deficyt budżetu w wysokości 1.594.367,32zł
4. Przychody budżetu w wysokości 2.329.086,67zł
 - wolne środki w wysokości 794.476,67zł
 - kredyty i pożyczki w wysokości 1.534.610,00zł
5. Rozchody budżetu w wysokości 559.000,00zł
 - spłata kredytów i pożyczek w wysokości 559.000,00zł.

Podstawą do sporządzenia sprawozdania z wykonania budżetu za 2017 rok są sprawozdania budżetowe sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 roku, tj.:

1. Sprawozdanie Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych jednostek samorządu terytorialnego.

2. Sprawozdanie Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostek samorządu terytorialnego.
3. Sprawozdanie Rb-NDS o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego.
4. Sprawozdanie Rb-Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji.
5. Sprawozdanie Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych.
6. Sprawozdanie Rb-50 o dotacjach i wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.
7. Sprawozdanie Rb-27ZZ z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.
8. Sprawozdanie PDP sprawozdanie z wykonania dochodów podatkowych gminy,
9. Sprawozdanie Rb- UZ roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych.

Zmiany do budżetu gminy w trakcie roku budżetowego wprowadzano na podstawie uchwał rady gminy:

1. Uchwała Nr XXIX/159/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 02 lutego 2017 r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 59.380,00zł.
2. Uchwała Nr XXX/161/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 lutego 2017 r. - dokonano zmniejszenia dochodów budżetu gminy w kwocie 30.109,00zł i zwiększenia wydatków budżetu gminy w kwocie 339.891,00zł.
3. Uchwała Nr XXXII/167/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 21 kwietnia 2017 r. - dokonano przeniesienia dochodów budżetu gminy w kwocie 52,00zł i wydatków budżetu gminy w kwocie 40.328,00zł.
4. Uchwała Nr XXXIII/175/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 22 maja 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 87.000,00zł.
5. Uchwała Nr XXXIV/181/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 26 czerwca 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów budżetu gminy w kwocie 77.000,00zł i wydatków budżetu gminy w kwocie 1.307.000,00zł.
6. Uchwała Nr XXXV/188/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 11 września 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 416.191,85zł.
7. Uchwała Nr XXXVI/194/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 października 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 111.376,51zł.
8. Uchwała Nr XXXVII/204/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 listopada 2017 r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 21.000,00zł.
9. Uchwała Nr XXXVIII/211/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 grudnia 2017 r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 22.546,00zł.

oraz zarządzeń Wójta Gminy:

1. Zarządzenie Nr 0050.2.5.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 16 stycznia 2017 r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 9.178,00zł.
2. Zarządzenie Nr 0050.2.7.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 30 stycznia 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 5.459,00zł.
3. Zarządzenie Nr 0050.2.9.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 07 lutego 2017 r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 2.400,00zł.
4. Zarządzenie Nr 0050.2.13.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 23 lutego 2017 r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 11.000,00zł.
5. Zarządzenie Nr 0050.2.20.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 10 marca 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 75,00zł.
6. Zarządzenie Nr 0050.2.27.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 29 marca 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 20.299,00zł.

7. Zarządzenie Nr 0050.2.35.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 25 kwietnia 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 131.019,02zł
8. Zarządzenie Nr 0050.2.38.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 09 maja 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 3.067,00zł.
9. Zarządzenie Nr 0050.2.47.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 12 czerwca 2017 r. - dokonano przeniesienia wydatków budżetu gminy w kwocie 4.290,00zł.
10. Zarządzenie Nr 0050.2.52.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 30 czerwca 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 5.548,00zł.
11. Zarządzenie Nr 0050.2.57.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 19 lipca 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 6.510,00zł.
12. Zarządzenie Nr 0050.2.58.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 28 lipca 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 58.142,24zł.
13. Zarządzenie Nr 0050.2.64.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 21 sierpnia 2017 r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 8.510,00zł.
14. Zarządzenie Nr 0050.2.78.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 22 września 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 624,00zł.
15. Zarządzenie Nr 0050.2.83.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 03 października 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 611.024,00zł.
16. Zarządzenie Nr 0050.2.85.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 12 października 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 326.342,22zł.
17. Zarządzenie Nr 0050.2.89.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 24 października 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 9.567,00zł.
18. Zarządzenie Nr 0050.2.93.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 14 listopada 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 19.274,00zł.
19. Zarządzenie Nr 0050.2.96.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 20 listopada 2017 r. - dokonano przeniesienia wydatków budżetu gminy w kwocie 30.800,00zł.
20. Zarządzenie Nr 0050.2.101.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 30 listopada 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 71.088,00zł
21. Zarządzenie Nr 0050.2.103.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 13 grudnia 2017 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 314.147,00zł.
22. Zarządzenie Nr 0050.2.109.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 29 grudnia 2017 r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 500,00zł.

Dochody budżetu gminy na rok 2017 ustalono w kwocie 17.329.200,00zł. Plan dochodów budżetu gminy na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 19.572.844,84zł. Dochody budżetu zostały wykonane w kwocie 18.651.896,83zł, co stanowi 95,29% w stosunku do planu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2017 rok.

Realizacja dochodów budżetu według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
O10	Rolnictwo i łowiectwo	406 300,00	264 865,53	671 165,53	775 623,74	115,56
O20	Leśnictwo	0,00	0,00	0,00	1 805,05	0,00
600	Transport i łączność	0,00	138 034,00	138 034,00	138 874,00	100,61
630	Turystyka	0,00	53 000,00	53 000,00	54 500,00	102,83
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 179 894,00	0,00	2 179 894,00	1 080 719,42	49,58
750	Administracja publiczna	40 458,00	-9 100,00	31 358,00	51 621,60	164,62
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	780,00	6 459,00	7 239,00	6 294,36	86,95

	oraz sądownictwa					
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 157 504,00	115 906,00	3 273 410,00	3 416 963,79	104,39
758	Różne rozliczenia	6 407 019,00	49 102,04	6 456 121,04	6 534 790,49	101,22
801	Oświata i wychowanie	367 330,00	142 166,82	509 496,82	471 091,93	92,46
852	Pomoc społeczna	44 373,00	52 112,00	96 485,00	89 199,61	92,45
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	7 617,00	7 617,00	6 809,60	89,40
855	Rodzina	4 710 733,00	1 320 116,45	6 030 849,45	5 996 070,77	99,42
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 609,00	0,00	12 609,00	18 091,58	143,48
926	Kultura fizyczna	2 200,00	103 366,00	105 566,00	9 440,89	8,94
Razem		17 329 200,00	2 243 644,84	19 572 844,84	18 651 896,83	95,29

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

plan – 671.165,53
wykonanie – 775.623,74 wskaźnik – 115,56%

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi dochody bieżące

Dochody z tytułu opłat za korzystanie z oczyszczalni ścieków pobierane na podstawie faktur osiągnięto na poziomie 123,07% w stosunku do planu. Na koniec okresu sprawozdawczego występują zaległości w kwocie 7.573,18zł oraz nadpłaty w wysokości 1.169,42zł. Osiągnięto wpływ środków z tytułu zwrotu kosztów komorniczych i upomnień w kwocie 4.254,00zł. Osiągnięto nieplanowane dochody z tytułu odsetek od należności regulowanych po terminie, w których występuje zaległości w kwocie 198,25zł. Otrzymano zwrot kosztów procesowych za rok poprzedni w kwocie 818,50zł.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Dochód z tytułu czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie osiągnięto w wysokości 97,39% w stosunku do planu. Wykorzystano dotację celową otrzymaną ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 2,10zł zwrócono do dysponenta w okresie sprawozdawczym.

Dział 020 – Leśnictwo

plan – 0,00
wykonanie – 1.805,05 wskaźnik – 0,00%

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna dochody majątkowe

Na podstawie przeprowadzonych postępowań w trybie przetargów ustnych nieograniczonych osiągnięto nieplanowany dochód z tytułu sprzedaży drewna gminnego.

Dział 600 – Transport i łączność

plan – 138.034,00
wykonanie – 138.874,00 wskaźnik – 100,61%

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne dochody bieżące

Osiągnięto dochód z odszkodowania otrzymanego od ubezpieczyciela za kradzież kostki brukowej chodnika drogi gminnej.

dochody majątkowe

Na podstawie złożonego wniosku o udzielenie dotacji z budżetu Województwa Wielkopolskiego na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych zostały zawarte umowy w zakresie udzielenia pomocy. Przy udziale powyższych środków zrealizowano planowane zadanie w zakresie przebudowy drogi gminnej oznaczonej nr geodezyjnym 140 w miejscowości Miastko w ramach zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Brenno, Wijewo i Miastko”.

Dział 630 – Turystyka

plan – 53.000,00
wykonanie – 54.500,00 wskaźnik – 102,83%

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki dochody bieżące

Osiągnięto wpływ z tytułu otrzymanej darowizny ze wskazaniem na rewitalizację Brenno-Ostrów.

dochody majątkowe

Osiągnięto dochód z tytułu zawartych umów partnerskich przy realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie pomostu pełniącego funkcję przystani wodnej, punktu widokowego na jeziorze Białym”. Wykorzystano środki z tytułu zawartej umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego na udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji celowej na zadanie pn. „Wykonanie pomostu pełniącego funkcję przystani wodnej, punktu widokowego na jeziorze Białym” oraz zadanie pn. „Wykonanie pomostu pełniącego funkcję przystani wodnej na jeziorze Breńskim”.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

plan – 2.179.894,00
wykonanie 1.080.719,42 wskaźnik – 49,58

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami dochody bieżące

Oplaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości wykonano w wysokości 100,00% w stosunku do planu. Osiągnięto nieplanowany wpływ środków z tytułu zwrotu kosztów procesowych. Dochody z tytułu najmu lokali i czynszu mienia gminnego zostały wykonane w wysokości 111,27 % w stosunku do planu. W powyższych dochodach występuje zaległość w kwocie 11.997,88zł i nadpłata w kwocie 8,53zł. Odsetki od płatności po terminie wykonano w wysokości 763,18zł i dokonano przypisu należnych odsetek, których zaległość wynosi 12.852,37zł.

dochody majątkowe

W trybie przetargu ustnego nieograniczonego dokonano sprzedaży nieruchomości położonej w miejscowości Zaborówiec. W ramach zawartej umowy o dofinansowanie projektu pn. „Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Wijewo” otrzymano środki finansowe poniesionych wydatków w formie refundacji i zaliczki. Nie osiągnięto

wpływu środków w kwocie 582.594,91zł na podstawie złożonego wniosku o refundację wydatków i powyższa kwota wpłynęła na konto gminy w dniu 08 stycznia bieżącego roku.

Dział 750 – Administracja publiczna

plan – 31.358,00

wykonanie – 51.621,60 wskaźnik – 164,62%

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

dochody bieżące

Wykorzystano dotację celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na pokrycie części wynagrodzeń pracowników realizujących zadania w zakresie administracji rządowej. Osiągnięto wpływ z tytułu odprowadzanych do budżetu państwa dochodów z opłat za udostępnienie danych.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

dochody bieżące

Dokonano przypisu odsetek z tytułu prawomocnego wyroku sądowego w zakresie naprawienia szkody wobec urzędu w kwocie 119,67zł. Otrzymano zwrot składki ubezpieczeniowej.

dochody majątkowe

Osiągnięto nieplanowany dochód z tytułu sprzedaży składnika majątkowego w postaci samochodu pożarniczego i samochodu służbowego.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

dochody bieżące

Otrzymano zwrot kosztów procesowych za rok poprzedni w wysokości 30,00zł.

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

plan – 7.239,00

wykonanie – 6.294,36 wskaźnik – 86,95%

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

Wykorzystano dotację celową ze środków Krajowego Biura Wyborczego przeznaczoną na pokrycie części wynagrodzeń pracownika realizującego zadania w zakresie prowadzenia stałego rejestru wyborców oraz zakup przezroczystych urn wyborczych. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 70,00zł zwrócono do dysponenta w okresie sprawozdawczym.

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 dotację celową ze środków Krajowego Biura Wyborczego przeznaczoną na sfinansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem uzupełniających wyborów do rady gminy. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 874,64zł zwrócono do dysponenta w okresie sprawozdawczym.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

plan – 3.273.410,00

wykonanie – 3.416.963,79 wskaźnik – 104,39%

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 podatkowych w zakresie podatku od nieruchomości i podatku rolnego, podatku leśnego oraz podatku od środków transportowych. Podatek od nieruchomości został wykonany na poziomie 96,88% w stosunku do planu i na poziomie 76,51% w stosunku do przypisanych należności. Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku występuje zaległość w kwocie 119.035,51zł i nadpłata w kwocie 52,76zł. Podatek rolny wyliczany w oparciu o cenę żyta ogłaszana w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wykonano w wysokości 88,35% w stosunku do planu i na poziomie 100,05% w stosunku do przypisanych należności. Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku rolnym występuje zaległość w kwocie 0,82zł i nadpłata w kwocie 1,40zł. Podatek leśny wyliczony w oparciu o cenę drewna tartaczno-ogłazanego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wykonano w wysokości 99,99% w stosunku do planu i na poziomie 100,01% w stosunku do należności przypisanych. W podatku występuje nadpłata w kwocie 1,10zł. Podatek od środków transportowych został wykonany na poziomie 100,31% w stosunku do planu i na poziomie 100,00% w stosunku do planu należności przypisanych. W wysokości 57,00zł osiągnięto nieplanowany dochód z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych pozyskiwany za pośrednictwem właściwych urzędów skarbowych. Z tytułu wystawianych upomnień osiągnięto nieplanowany dochód w kwocie 92,80zł. Osiągnięto wpływ z tytułu odsetek od nieterminowo regulowanych należności w wysokości 78,33% w stosunku do planu. Dokonano przypisu odsetek od występujących zaległości i należności zhipotekowanych w kwocie 40.754,00zł. Otrzymano środki z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatku od nieruchomości w kwocie wnioskowanej, tj. w kwocie 1.229,00zł.

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 w zakresie podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego i od środków transportowych. Podatek od nieruchomości został wykonany na poziomie 112,28% w stosunku do planu i na poziomie 85,51% w stosunku do przypisanych należności. Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku występują zaległości w kwocie 131.859,23zł i nadpłata w kwocie 1.865,83zł. Podatek rolny wyliczany w oparciu o cenę żyta ogłaszana w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wykonano w wysokości 96,43% w stosunku do planu i na poziomie 95,64% w stosunku do przypisanych należności. Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku rolnym występuje zaległość w kwocie 7.331,48zł i nadpłata w kwocie 381,33zł. Podatek leśny wyliczany w oparciu o cenę drewna tartaczno-ogłazanego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wykonano w wysokości 97,32% w stosunku do planu i na poziomie 99,34% w stosunku do należności przypisanych. W podatku występuje zaległość w kwocie 221,83zł i nadpłata w kwocie 152,10zł. Podatek od środków transportowych został wykonany na poziomie 98,48% w stosunku do planu i na poziomie 98,42% w stosunku do należności przypisanych. Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku od środków transportowych występują zaległości w kwocie 4.468,80zł i nadpłata w kwocie 933,50zł. Dochód z tytułu podatku od spadków i darowizn pobieranego za pośrednictwem właściwych urzędów skarbowych wykonano w wysokości 505,90% w stosunku do planu, a kwota planu w okresie sprawozdawczym nie była aktualizowana. Wpływy z opłaty targowej pobieranej na podstawie stawek określonych uchwałą rady gminy wykonano w wysokości 66,50% w stosunku do planu. Wpływy z opłaty miejscowej pobieranej na podstawie stawki określonej uchwałą rady gminy wykonano na poziomie 94,38% w stosunku do planu. Podatek od czynności

cywilnoprawnych od osób fizycznych pozyskiwany za pośrednictwem urzędów skarbowych wykonano w wysokości 114,66% w stosunku do planu i w podatku występuje zaległość w kwocie 760,07zł. Nieplanowane wpływy z tytułu wystawianych upomnień od nieterminowo regulowanych należności osiągnięto w kwocie 5.890,20zł. Odsetki od nieterminowo regulowanych należności wykonano w wysokości 247,78% w stosunku do planu. Dokonano przypisu należnych odsetek od zaległości i należności zhipotekowanych w wysokości 47.430,00zł.

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

dochody bieżące

Wpływy z opłaty skarbowej, której wielkość jest uzależniona od ilości i rodzaju czynności powodujących obowiązek naliczenia i pobrania wykonano w wysokości 100,27% w stosunku do planu. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej, której wielkość jest ustalana jako iloczyn stawki opłaty dla danego rodzaju kopaliny i ilości kopaliny wydobytej w danym okresie rozliczeniowym wykonano w wysokości 100,16% w stosunku do planu. Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych określone w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy wykonano na poziomie 109,09% w stosunku do planu. Wykonano dochody z opłat za zajęcie pasa drogowego związane z umieszczaniem wyłącznie za zezwoleniem wszelkich urządzeń i obiektów niezwiązanych z gospodarką drogową oraz opłat planistycznych na poziomie 110,18% w stosunku do planu i 52,00% w stosunku do przypisanych należności. Z tytułu decyzji wystawionych w zakresie uregulowania opłaty planistycznej występują zaległości w kwocie 11.528,59zł oraz nadpłata w kwocie 0,06zł. Powyższe zaległości objęte zostały tytułami egzekucyjnymi. Dokonano przypisu należnych odsetek od występujących zaległości w kwocie 1.634,00zł. Osiągnięto wpływ w kwocie 34,80zł z tytułu wystawionych upomnień oraz wpływ odsetek w kwocie 0,51zł.

Rozdział 75619 - Wpływy z różnych rozliczeń

dochody bieżące

Osiągnięto wpływ z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług za rok poprzedni na poziomie 100,00% w stosunku do planu.

Rozdział 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

dochody bieżące

Podatek dochodowy od osób fizycznych otrzymywany w miesięcznych transzach w formie udziałów został wykonany na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 102,27% w stosunku do planu. Podatek dochodowy od osób prawnych pozyskiwany za pośrednictwem właściwych urzędów skarbowych został wykonany w wysokości 1.274,86% w stosunku do planu, którego wysokość w roku budżetowym nie została aktualizowana.

Dział 758 – Różne rozliczenia

plan – 6.456.121,04

wykonanie – 6.534.790,49 wskaźnik – 101,22%

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

Otrzymano na poziomie 100% w stosunku do planu 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 na poziomie 100% w stosunku do planu część subwencji wyrównawczej, która składa się z kwoty podstawowej i 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 gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju, a 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

Osiągnięto nieplanowany dochód z tytułu zakładania lokat jednodniowych na prowadzonym rachunku bankowym, wpływ opłaty produktowej za lata poprzednie oraz zwrot należnego podatku od towarów i usług otrzymanego w właściwego urzędu skarbowego. Otrzymano dotację ze środków Wojewody Wielkopolskiego na podstawie złożonego wniosku o zwrot wykonanych wydatków bieżących zrealizowanych w ramach funduszu sołeckiego.

dochody majątkowe

Otrzymano dotację celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego na podstawie złożonego wniosku o zwrot wykonanych wydatków majątkowych zrealizowanych w ramach funduszu sołeckiego.

Rozdział 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin
dochody bieżące

Otrzymano na poziomie 100% w stosunku do planu część subwencji równoważącej, która ustalona 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 – 509.496,82

wykonanie – 471.091,93 wskaźnik – 92,46

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe
dochody bieżące

Dochody z tytułu opłat za wystawianie duplikatów legitymacji szkolnych wykonano w wysokości 54,00% w stosunku do planu. Wykorzystano dotację celową na zadania zlecone ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 831,54zł zwrócono do dysponenta w roku sprawozdawczym. Wykorzystano otrzymaną dotację celową na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych do biblioteki szkolnej.

Rozdział 80104 Przedszkola
dochody bieżące

Osiągnięto dochód z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w wysokości 74,14% w stosunku do planu, a dochód z opłaty za korzystanie z wyżywienia w wysokości 85,33% w stosunku do planu. Z tytułu powyższych opłat uiszczanych po terminie płatności osiągnięto dochód w kwocie 22,33zł. W odsetkach występują zaległości w kwocie 0,02zł oraz nadpłata w kwocie 0,05zł. Osiągnięto nieplanowany dochód z tytułu utrzymania dzieci w przedszkolu z terenu innej gminy osiągnięto dochód w kwocie 3.435,75zł. Wykorzystano otrzymaną dotację na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego.

Rozdział 80110 Gimnazja
dochody bieżące

Dochody z tytułu opłat za wystawianie duplikatów świadectw wykonano w wysokości 100,00% w stosunku do planu. Dochody z tytułu opłat za wystawianie duplikatów legitymacji szkolnych wykonano w wysokości 91,67% w stosunku do planu. Dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń,

w tym sali gimnastycznej wykonano w wysokości 144,77% w stosunku do planu. Odsetki od płatności dokonywanych po terminie wykonano w kwocie 18,53zł. Wykorzystano dotację celową na zadania zlecone ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 737,28zł zwrócono do dysponenta w roku sprawozdawczym. Wykorzystano otrzymaną dotację celową na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych do biblioteki szkolnej.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

dochody bieżące

Osiągnięto nieplanowany dochód z tytułu opłat za korzystanie z autobusu szkolnego w wysokości 465,00zł pobieranych zgodnie z zarządzeniem. W powyższej opłacie występuje zaległość w kwocie 110,00zł. Osiągnięto nieplanowany wpływ odsetek od faktur za korzystanie z autobusu w wysokości 0,62zł.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe

dochody bieżące

Wykorzystano otrzymaną dotację celową na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na sfinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej w związku z ustawą o szczególnych rozwiązaniach zapewniających poprawę jakości i dostępności świadczeń opieki zdrowotnej. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 1.311,70zł zwrócono do dysponenta w roku sprawozdawczym.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

dochody bieżące

Wykorzystano dotację celową na zadania zlecone ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 81,70zł zwrócono do dysponenta w roku sprawozdawczym.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

dochody bieżące

Otrzymano i wykorzystano w części środki z dofinansowania w ramach projektu pn. „Klucz do kompetencji - program rozwojowy szkół w Gminie Wijewo” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Dział 852 – Pomoc społeczna

plan – 96.485,00

wykonanie – 89.199,61 wskaźnik – 92,45%

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 zadania zlecone i zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczone na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i świadczenia z pomocy społecznej. Niewykorzystane części dotacji w kwocie 2.394,62zł zwrócono do dysponenta w roku budżetowym.

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

dochody bieżące

Wykorzystano dotację celową otrzymaną ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na wypłaty zasiłków celowych, jednorazowych i okresowych.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe
dochody bieżące

Wykorzystano dotację celową otrzymaną ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na wypłaty zasiłków stałych, a niewykorzystaną część w kwocie 1.812,00zł zwrócono do dysponenta w roku budżetowym.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej
dochody bieżące

Wykorzystano dotację celową otrzymaną ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, a niewykorzystaną część w kwocie 161,17zł zwrócono do dysponenta w roku budżetowym.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania
dochody bieżące

Wykorzystano dotację celową na zadania własne otrzymaną ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na realizację programu wieloletniego Pomoc państwa w zakresie dożywiania. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 2.917,60zł zwrócono do dysponenta w roku sprawozdawczym.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

plan – 7.617,00
wykonanie – 6.809,60 wskaźnik – 89,40%

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów
dochody bieżące

Wykorzystano dotację celową otrzymaną ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 183,40zł zwrócono do dysponenta w roku sprawozdawczym. Dotacja celowa otrzymana w kwocie 624,00zł przeznaczona na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe nie została wykorzystana i w pełnej wysokości zwrócona do dysponenta w roku sprawozdawczym.

Dział 855 – Rodzina

plan – 6.030.849,45
wykonanie – 5.996.070,77 wskaźnik – 99,42%

Rozdział 85501- Świadczenia wychowawcze

Wykorzystano dotację celową otrzymaną ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na realizację ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 5.642,35zł zwrócono do dysponenta w roku sprawozdawczym.

dochody bieżące

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

dochody bieżące

Wykorzystano dotację celową otrzymaną ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz bieżących wydatków związanych z obsługą powyższych świadczeń. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 29.742,30zł zwrócono do dysponenta w roku sprawozdawczym. W wysokości 113,72% w stosunku do planu wypracowano dochód z tytułu zwrotu od dłużników alimentacyjnych jako udział dla gminy wierzyciela.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny
dochody bieżące

Wykorzystano dotację celową na zadania zlecone otrzymaną ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na realizację zadań związanych z przyznawaniem kart dużej rodziny. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 72,42zł zwrócono do dysponenta w roku budżetowym.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny
dochody bieżące

Wykorzystano dotację celową otrzymaną ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na dofinansowanie zadań własnych w zakresie zatrudnienia przez gminę asystentów rodziny w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 8,31zł zwrócono do dysponenta w roku sprawozdawczym.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

plan – 12.609,00
wykonanie – 18.091,58 wskaźnik – 143,48%

Rozdział 90003 – Oczyszczania miast i wsi
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 Urzędu Marszałkowskiego.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność
dochody bieżące

Przypisano należności wynikające z kary pieniężnej od osób fizycznych wraz z należnymi odsetkami. Przypis został dokonany w 2010 roku w wyniku likwidacji funduszu celowego. Na powyższą należność wystawiono tytuł egzekucyjny i złożono wniosek w postępowaniu upadłościowym jako zgłoszenie wierzytelności.

Dział 926 – Kultura fizyczna

plan – 105.566,00
wykonanie – 9.440,89 wskaźnik – 8,94%

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe
dochody bieżące

Dochód z tytułu opłat za korzystanie z sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Wijewie wypracowano na poziomie 415,12% w stosunku do nieaktualizowanego w roku budżetowym planu. W powyższej opłacie występuje zaległość w wysokości 111,12zł. Odsetki od należności regulowanych po terminie z tytułu wystawianych faktur wykonano w wysokości 0,81zł, a zaległości z tytułu odsetek wynoszą 4,56zł. Osiągnięto wpływ w kwocie 307,50zł z tytułu odszkodowania za uszkodzoną szybę na sali gimnastycznej.

dochody majątkowe

Nie zrealizowano planowanych środków z przeznaczeniem na realizację operacji w zakresie urządzenia placów zabaw w miejscowościach Miastko, Radomyśl, Przylesie i Wijewo, jako środków na dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego.

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

Dział	Treść	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
O10	Rolnictwo i łowiectwo	775 623,74	0,00
O20	Leśnictwo	0,00	1 805,05
600	Transport i łączność	840,00	138 034,00
630	Turystyka	1 500,00	53 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	76 789,18	1 003 930,24
750	Administracja publiczna	31 701,90	19 919,70
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6 294,36	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 416 963,79	0,00
758	Różne rozliczenia	6 516 938,80	17 851,69
801	Oświata i wychowanie	465 991,93	5 100,00
852	Pomoc społeczna	89 199,61	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	6 809,60	0,00
855	Rodzina	5 996 070,77	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 091,58	0,00
926	Kultura fizyczna	9 440,89	0,00
Razem		17 412 256,15	1 239 640,68

Wydatki budżetu gminy na 2017 rok ustalono w kwocie 17.329.200,00zł. Plan wydatków budżetu na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 21.172.844,84zł i zostały one wykonane w kwocie 20.246.264,15zł, co stanowi 95,62% w stosunku do planu, zgodnie z załącznikiem nr 2 do sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2017 rok.

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

Dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
O10	Rolnictwo i łowiectwo	542 565,00	1 590 895,53	2 133 460,53	2 050 346,20	96,10
O20	Leśnictwo	15 000,00	-13 000,00	2 000,00	1 800,00	90,00
600	Transport i łączność	154 289,00	137 605,00	291 894,00	277 887,83	95,20
630	Turystyka	48 330,00	91 000,00	139 330,00	135 645,72	97,36
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 511 054,00	301 010,00	2 812 064,00	2 801 740,95	99,63
710	Działalność usługowa	30 000,00	-15 000,00	15 000,00	13 055,40	87,04
750	Administracja publiczna	2 086 199,00	38 087,00	2 124 286,00	1 987 282,14	93,55
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	780,00	6 459,00	7 239,00	6 294,36	86,95
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	134 070,00	18 091,00	152 161,00	113 066,66	74,31
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	11 000,00	11 000,00	10 838,00	98,53

757	Obsługa długu publicznego	178 700,00	18 000,00	196 700,00	190 750,47	96,98
758	Różne rozliczenia	309 000,00	-267 990,00	41 010,00	6,04	0,01
801	Oświata i wychowanie	5 042 421,00	360 186,82	5 402 607,82	5 158 705,01	95,49
851	Ochrona zdrowia	70 000,00	5 000,00	75 000,00	58 773,71	78,36
852	Pomoc społeczna	269 024,00	26 179,00	295 203,00	262 301,19	88,85
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	119 142,00	33 836,00	152 978,00	148 537,67	97,10
855	Rodzina	4 736 897,00	1 317 616,45	6 054 513,45	6 007 838,32	99,23
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	275 369,00	-11 000,00	264 369,00	207 570,92	78,52
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	566 244,00	86 718,00	652 962,00	643 821,01	98,60
926	Kultura fizyczna	240 116,00	108 951,04	349 067,04	170 002,55	48,70
Razem		17 329 200,00	3 843 644,84	21 172 844,84	20 246 264,15	95,62

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

plan – 2.133.460,53

wykonanie – 2.050.346,20 wskaźnik – 96,10%

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie realizowano wydatków przeznaczonych na konserwację urządzeń melioracyjnych na gruntach będących własnością gminy i dokonano zmniejszenia kwoty planu wydatków.

Rozdział 01009 – Spółki wodne

wydatki bieżące

Na podstawie złożonych wniosków przez spółki wodne przyjęto do budżetu wydatki w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na bieżącą konserwację oraz renowację urządzeń wodno-melioracyjnych na terenie gminy. Zgodnie z zawartymi umowami przekazano środki finansowe do spółek wodnych, które zostały poprawnie rozliczone.

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, należne ekwiwalenty pieniężne pracowników zatrudnionych na oczyszczalni ścieków. Pokryto koszty prowizji bankowych i prowizji od opłat masowych, koszty odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, badań lekarskich, ubezpieczenia majątkowego, usług telefonicznych i komórkowych, zakupu energii elektrycznej i wody, opłat za zajęcie pasa drogowego na drogach powiatowych i wojewódzkiej, opłat za korzystanie ze środowiska i opłat za odpady komunalne. Dokonywano zakupu środków czystości i środków gospodarczych, materiałów do bieżącej pracy oczyszczalni. Uregulowano należności za wykonanie analiz fizyko-chemicznych, transport i odbiór odpadów, wykonaną naprawę napędu, naprawę samochodu. Pokrywano koszty postępowania sądowego od wnoszonych pozwów. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2017r., naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 r. oraz faktur za wodę, materiały i usługi, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminu płatności.

wydatki majątkowe

W okresie sprawozdawczym rozpoczęto realizację przedsięwzięcia pn. „Budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brenno” ujętego w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017-2018. Na podstawie zapytań ofertowych i zawartych umów regulowano należności wobec inspektora

nadzoru inwestorskiego i nadzoru autorskiego. Na podstawie ogłoszonego przetargu nieograniczonego i zawartej umowy z wykonawcą robót uregulowano należności zgodnie z przedłożoną fakturą w wielkościach dotyczących roku budżetowego 2017. Zadanie jest dofinansowane w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego dla Działania 4.3 „Gospodarka wodno-ściekowa”, Poddziałania 4.3.1 „Gospodarka wodno-ściekowa” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. W ramach przedsięwzięcia pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Potrzebowo” ujętego w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2020 w roku budżetowym, na podstawie przeprowadzonego zapytania ofertowego, uregulowano należności za wykonanie studium wykonalności, jako dokumentu niezbędnego do złożenia wniosku o dofinansowanie. Zrealizowano zakup inwestycyjny w zakresie zakupu samochodu na potrzeby oczyszczalni ścieków.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

wydatki bieżące

Przekazywano należny odpis z tytułu uzyskanych wpływów podatku rolnego od osób fizycznych i osób prawnych wraz z należnymi odsetkami na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej. Na podstawie złożonego sprawozdania i otrzymanego potwierdzenia salda na koniec okresu sprawozdawczego występuje zobowiązanie w kwocie 77,29zł, które zostało uregulowane w terminie.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

Z środków otrzymanych w formie dotacji celowej budżetu Wojewody Wielkopolskiego dokonano zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez producentów rolnych do produkcji rolnej. W ramach środków na koszty postępowania w sprawie zwrotu podatku opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi w zakresie ustalenia i naliczenia podatku, pokryto koszty zakupu druków i toneru do koparki, pokryto koszty przesyłek pocztowych i prowizji bankowych.

Dział 020 – Leśnictwo

plan – 2.000,00

wykonanie – 1.800,00 wskaźnik – 90,00%

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

wydatki bieżące

Zgodnie z zawartym zleceniem wykonano plan urządzania lasów stanowiących własność gminy wraz z oceną oddziaływania na środowisko.

Dział 600 – Transport i łączność

plan – 291.894,00

wykonanie – 277.887,83 wskaźnik – 95,20%

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

wydatki bieżące

Na podstawie zleceń zakupiono tablice z nazwami ulic, piasek z solą wraz z dostawą. W ramach środków funduszu sołeckiego wsi Przylesie i zawartych umów dokonano zakupu tłuczni na drogi gruntowe. W ramach środków funduszu sołeckiego wsi Brenno i zawartej umowy dokonano utwardzenia tłuczniem drogi gminnej. Na podstawie zawartych umów wykonano równianie dróg gminnych i odśnieżanie w okresie zimowym. Pokryto koszty prowizji bankowych i ubezpieczenia majątkowego.

wydatki majątkowe

W wyniku przeprowadzonego zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego i zawartej umowy z wykonawcą zrealizowano zadanie w zakresie przebudowy drogi gminnej oznaczonej nr geodezyjnym 140 w miejscowości Miastko w ramach zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Brenno, Wijewo i Miastko”. Zgodnie z protokołem końcowego odbioru robót i przedłożonej faktury zobowiązania zostały uregulowane. Zadanie było dofinansowane ze środków Województwa Wielkopolskiego w ramach zawartych umów o udzielenie pomocy finansowej na dofinansowanie przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

W zakresie wydatków przeznaczonych na utrzymanie wiat przystankowych zakupiono materiały do odnowienia wiat w miejscowości Brenno, Miastko i Radomyśl.

Dział 630 – Turystyka

plan – 139.330,00

wykonanie – 135.645,72 wskaźnik – 97,36%

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

wydatki bieżące

W ramach zawartych umów-zleceń wypłacano wynagrodzenia zatrudnionym ratownikom. Zakupiono środki czystości, artykuły chemiczne oraz materiały do naprawy i malowania budynku ratowników. Pokryto koszty zakupu energii elektrycznej, zakupu żwiru na plażę oraz paliw do kosiarek. Pokryto koszty prowizji bankowych i koszty wycinki drzew. Wykonano prace porządkowe przy jeziorze Białym i pokrywano koszty odbioru odpadów komunalnych. Pokryto koszty analizy i stanu bezpieczeństwa kąpieliska.

wydatki majątkowe

W zakresie sprawozdawczym fundusz sołecki wsi Brenno zrezygnował z realizacji przedsięwzięcia pn. „Budowa ścieżki wzdłuż jeziora Breńskiego”. Zadanie pn. „Wykonanie pomostu pełniącego funkcję przystani wodnej na jeziorze Breńskim” jako przedsięwzięcie funduszu sołeckiego wsi Brenno przy udziale środków gminy zostało wykonane. Na powyższym zadaniu uregulowano należności za wykonanie kosztorysu inwestorskiego, usługi geodezyjne, operat wodno-prawny, projekt budowlany oraz pełnienie funkcji kierownika budowy. Na podstawie zapytania ofertowego zawarto umowę na wykonanie pomostu. Zgodnie z przedłożoną fakturą oraz protokołem końcowego odbioru robót uregulowano należności wobec wykonawcy. Koszty zadania zostały współfinansowane ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w formie pomocy finansowej. W okresie sprawozdawczym zostało zrealizowane zadanie pn. „Wykonanie pomostu pełniącego funkcję przystani wodnej, punktu widokowego na jeziorze Białym”. Na powyższym zadaniu uregulowano należności za wykonanie usług geodezyjnych, operat wodno-prawny, projekt budowlany i pełnienie funkcji kierownika budowy. Na podstawie zapytania ofertowego zawarto umowę na wykonanie pomostu i zgodnie z przedłożoną fakturą oraz protokołem końcowego odbioru robót uregulowano należności wobec wykonawcy. Koszty zadania zostały współfinansowane ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w formie pomocy finansowej i z udziałem środków wynikających z umów partnerskich.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

plan – 2.812.064,00

wykonanie – 2.801.740,95 wskaźnik – 99,63%

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

wydatki bieżące

W ramach wydatków dotyczących utrzymania budynków komunalnych ponoszono koszty zakupu

energii elektrycznej i przeglądów kominiarskich. Na podstawie zawartej umowy opracowano aglomerację gminy. Na podstawie zleceń wykonano wypisy z rejestru gruntów, operat szacunkowy oraz ogłoszenia prasowe. Pokryto koszty wniesionego pozwu sądowego za czynsz mienia gminnego.

wydatki majątkowe

Zrealizowano przedsięwzięcie pn. „Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Wijewo” współfinansowane w ramach zawartej umowy o dofinansowanie projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 Oś priorytetowa 3, Działanie 3.2 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, Poddziałanie 3.2.1 „Kompleksowa modernizacja budynków użyteczności publicznej”. W ramach zadania wykonano termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Wijewie, termomodernizację budynku Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich w Brennie oraz termomodernizację budynku Wiejskiego Domu Kultury w Wijewie wraz z Przedszkolem Samorządowym. W wyniku ogłoszonego przetargu nieograniczonego na wykonanie prac budowlanych wyłoniono wykonawców i zostały zawarte umowy. Po przedłożeniu faktur wraz z protokołami odbioru robót należności wobec wykonawców zostały uregulowane. Na podstawie zapytania ofertowego zawarto umowę i regulowano należności wobec inspektora nadzoru inwestorskiego.

Dział 710 – Działalność usługowa

plan – 15.000,00

wykonanie – 13.055,40 wskaźnik – 87,04%

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

wydatki bieżące

W ramach zawartych umów uregulowano wynagrodzenia dla członków gminnej komisji urbanistyczno – architektonicznej. Poniesiono koszty wykonania kopii i skanowania map, koszty ogłoszenia prasowego o przystąpieniu do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru w rejonie wsi Brenno. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od zleceń za miesiąc grudzień, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Dział 750 – Administracja publiczna

plan – 2.124.286,00

wykonanie – 1.987.282,14 wskaźnik – 93,55%

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

wydatki bieżące

W ramach otrzymanej dotacji celowej z środków Wojewody Wielkopolskiego pokrywano w częściach wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi pracowników administracji samorządowej realizujących zadania z zakresu administracji rządowej.

Rozdział 75022 – Rady gmin

wydatki bieżące

Realizowano wydatki dotyczące wypłaty miesięcznej diety przewodniczącego rady oraz diet radnych za udział w posiedzeniach rady i komisjach stałych rady w wysokościach określonych uchwałami rady. Dokonywano zakupu artykułów spożywczych na posiedzenia oraz materiałów biurowych na potrzeby biura rady. Pokryto koszty prowizji bankowych, koszty przesyłek pocztowych, koszty dostępu do programu Lex oraz szkoleń i delegacji.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi, należnych nagród jubileuszowych i ekwiwalentów pieniężnych. Dokonywano zakupu opału, artykułów i materiałów biurowych, artykułów papierniczych i tonerów, paliwa do samochodu służbowego, czasopism i prasy fachowej. Pokryto koszty zużycia energii elektrycznej i wody, koszty odpadów komunalnych, napraw i konserwacji kserokopiarki i drukarek, aktualizacji i opieki autorskiej programów komputerowych, usług telekomunikacyjnych, koszty przesyłek pocztowych, prowizji bankowych, abonamentu RTV, przeglądów kominiarskich i konserwacji sygnalizacji alarmowej. Pokryto koszty badań lekarskich, szkoleń pracowników i delegacji służbowych. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Opłacano podatki lokalne, składki na ubezpieczenia komunikacyjne i majątkowe oraz składki należne do stowarzyszeń. Na podstawie składanych deklaracji opłacano składki należne do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Zakupiono meble, kserokopiarkę, komputery i monitory na stanowiska pracy, zakupiono puchary na zawody. Pokryto koszty obsługi prawnej i doradztwa podatkowego. Wykonano prace remontowe na budynku urzędu i zamontowano okna na klatce schodowej. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2017r., naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 rok oraz faktur za zużycie wody, konserwację sygnalizacji alarmowej i usługi pocztowe, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

wydatki majątkowe

Na podstawie zapytania ofertowego w zakresie zadania pn. „Zakup pieca c.o. wraz z montażem” z wybranym oferentem została zawarta umowa. Zadanie zostało zrealizowane w terminie i wykonawca zgodnie z podpisanym protokołem końcowego odbioru otrzymał wynagrodzenie.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

wydatki bieżące

W ramach wydatków związanych z promocją gminy dokonano na podstawie podpisanych zleceń zakupu toreb promocyjnych, cukierków i flag, książek, kalendarzy i kamizelek odblaskowych. Na podstawie zlecenie wykonano roll-up z nadrukiem gminy. Zgodnie z postanowieniami zawartej umowy regulowano płatności za prowadzenie portalu facebook. Na podstawie otrzymanej decyzji regulowano opłaty za zajęcie pasa drogowego „witaczy” na drodze wojewódzkiej.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi pracowników zajmujących się wspólną obsługą jednostek oświatowych. Wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne, należne ekwiwalenty pieniężne i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Na podstawie zleceń dokonano zakupu tonerów do drukarki, pokryto koszty prowizji bankowych, szkoleń i podróży służbowych, dokonano odnowienia podpisu kwalifikowanego. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2017r., naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 rok, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla pracowników gospodarczych. Wypłacano należne ekwiwalenty pieniężne, diety sołtysów za udział w posiedzeniach rady gminy oraz wynagrodzenia z tytułu inkasa podatków i opłat lokalnych. Dokonywano zakupu środków czystości i artykułów gospodarczych. Pokryto koszty prowizji bankowych, przesyłek pocztowych, badań lekarskich pracowników, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, koszty opłat komorniczych i zakupu kart do służbowego telefonu komórkowego. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2017r., naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 rok oraz faktury za usługi pocztowe, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

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

plan – 7.239,00

wykonanie – 6.294,36 wskaźnik – 86,95%

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

W ramach środków otrzymanych z dotacji celowej Krajowego Biura Wyborczego na zadania zlecone pokrywano w części wynagrodzenia pracownika realizującego zadania w zakresie prowadzenia stałego rejestru wyborców oraz dokonano zakupu urn wyborczych.

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

W ramach środków otrzymanych z dotacji celowej z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie uzupełniających wyborów do rady gminy wypłacono diety członkom komisji, dodatki specjalne z tytułu powierzenia dodatkowych zadań, zakupiono artykuły biurowe, pokryto koszty prowizji bankowych, koszty delegacji służbowej i koszty obsługi informatycznej.

Dział 754 – Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa

plan – 152.161,00

wykonanie – 113.066,66 wskaźnik – 74,31%

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

wydatki bieżące

Na wniosek jednostki ochotniczej straży pożarnej w Brennie przyjęto środki w formie dotacji udzielanej do realizacji stowarzyszeniom na dofinansowanie organizacji zawodów powiatowych OSP, co wynika z Uchwały Nr XXXVI/194/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 października 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok. Na podstawie zawartej umowy środki zostały przekazane i prawidłowo rozliczone. Na wniosek jednostki ochotniczej straży pożarnej w Potrzebowie przyjęto środki w formie dotacji udzielanej do realizacji stowarzyszeniom na dofinansowanie zakupu ubrań koszarowych, co wynika z Uchwały Nr XXXII/167/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 21 kwietnia 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok. Zgodnie z zawartą umową środki finansowe zostały przekazane i prawidłowo rozliczone. Na wniosek jednostki ochotniczej straży pożarnej w Zaborówcu przyjęto środki w formie dotacji udzielanej do realizacji stowarzyszeniom na dofinansowanie zakupu ubrań koszarowych, co wynika z Uchwały Nr XXXV/188/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 11 września 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok. W wyniku zawartej umowy środki finansowe zostały przekazane do jednostki i prawidłowo rozliczone. Na podstawie złożonego wniosku przyjęto środki w formie dotacji udzielanej do realizacji stowarzyszeniom na dofinansowanie obsługi prawnej, dojazdów do jednostki, dojazdów do dostawców, wykonawców usług, nadzoru nad dokumentacją jednostki w ramach projektu dotyczącego zakupu średniego pojazdu ratowniczo-gaśniczego w jednostce ochotniczej straży pożarnej w Wijewie, co wynika z Uchwały Nr XXIX/159/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 02 lutego 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok. W wyniku zawartej umowy środki finansowe zostały przekazane do jednostki i zwrócone w okresie sprawozdawczym jako niewykorzystane. Wpłacano ekwiwalenty dla członków OSP za udział w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych na podstawie unormowań Uchwały Nr XXXVI/264/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 20 grudnia 2013 roku. Na podstawie zawartych umów-zleceń wypłacano wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla kierowców jednostek. Ponocono koszty zakupu paliw i części do pojazdów pożarniczych, koszty zużycia energii elektrycznej,

abonamentu telefonów komórkowych, koszty najmu pomieszczeń strażnic, ubezpieczenia majątkowego i komunikacyjnego, badań specjalistycznych członków OSP, koszty prowizji bankowych, zakupu nagród na zawody pożarnicze, koszty przeglądów technicznych pojazdów i okresowych przeglądów sprzętu. Uregulowano za naprawę aparatów, kurs pierwszej pomocy, wydanie uprawnień dla kierowców. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2017r., których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

wydatki majątkowe

Przekazano środki finansowe w ramach przedsięwzięcia pn. „Zakup średniego samochodu pożarniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wijewie” realizowanego w ramach projektu „Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno-ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii poprzez zakup samochodu dla OSP w ramach KSRG – etap I”. Na podstawie złożonego wniosku przyjęto środki w formie dotacji na dofinansowanie zakupu przyczepki do przewozu sprzętu zabezpieczenia wodnego, co wynika z Uchwały Nr XXXIII/175/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 22 maja 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok. Na podstawie zawartej umowy środki zostały przekazane i prawidłowo rozliczone.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

wydatki bieżące

Pokrywano koszty abonamentu telefonu komórkowego będącego w dyspozycji gminnego centrum zarządzania kryzysowego oraz koszty prowizji bankowych.

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

plan – 11.000,00

wykonanie – 10.838,00 wskaźnik – 98,53%

Rozdział 75619 – Wpływy z różnych rozliczeń

wydatki bieżące

Przekazano podatek od towarów i usług należny wobec urzędu skarbowego za rok 2016 wynikający z rocznej korekty i ustalenia proporcji podatku na rok bieżący.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

plan – 196.700,00

wykonanie – 190.750,47 wskaźnik – 96,98%

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

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym dokonywano spłat odsetek od rat kapitałowych z tytułu udzielonych pożyczek i kredytów na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy roku 2011 i realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej oznaczonej nr geodezyjnym 836 w miejscowości Brenno na ul. Źródlanej, na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu roku 2014 i 2016 oraz realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo”.

Dział 758 – Różne rozliczenia

plan – 41.010,00

wykonanie – 6,04 wskaźnik – 0,01%

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe
wydatki bieżące

W wyniku odprowadzenia dochodów do budżetu państwa po terminie wskazanym przez dysponenta pokryto należne odsetki od powyższych dochodów i wprowadzono do budżetu gminy zmiany w powyższym zakresie, co wynika z Zarządzenia Nr 0050.2.64.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 21 sierpnia 2017r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe
wydatki bieżące

Zgodnie z postanowieniem § 8 uchwały budżetowej utworzono rezerwy na ogólną kwotę 309.000,00zł, w tym:

- rezerwa ogólna w wysokości 89.000,00zł
- rezerwa celowa w wysokości 220.000,00zł z tego:
 - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 41.000,00zł
 - na wydatki oświatowe w kwocie 179.000,00zł.

Uchwałą Nr XXIX/159/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 02 lutego 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok zmniejszono rezerwę celową w kwocie 59.380,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące w urzędzie oraz dotacje dla instytucji kultury i jednostek OSP.

Zarządzeniem Nr 0050.2.13.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 23 lutego 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok zmniejszono rezerwę ogólną w kwocie 11.000,00 zł z przeznaczeniem na przekazanie należnego podatku od towarów i usług za rok 2016 wynikający z rocznej korekty i ustalenia proporcji na 2017 rok.

Zarządzeniem Nr 0050.2.27.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 29 marca 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok zmniejszono rezerwę ogólną w kwocie 5.000,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie pobytu dzieci w przedszkolach na terenie innych gmin oraz pokrycie środków własnych dofinansowania świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Uchwałą Nr XXXII/167/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 21 kwietnia 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy za 2017 rok zmniejszono rezerwę celową w kwocie 5.000,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie pobytu dzieci w przedszkolach na terenie innych gmin oraz kursy zawodowe uczniów.

Uchwałą Nr XXXIII/175/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 22 maja 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok zmniejszono rezerwę ogólną w kwocie 15.000,00 zł z przeznaczeniem na oświetlenie drogowe i uporządkowanie brzegu jeziora Białego.

Zarządzeniem Nr 0050.2.52.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 30 czerwca 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok zmniejszono rezerwę ogólną w kwocie 4.140,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie pobytu dzieci w przedszkolach z terenu innych gmin, usługi telekomunikacyjne i zdrowotne w urzędzie.

Zarządzeniem Nr 0050.2.58.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 28 lipca 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok zmniejszono rezerwę celową w kwocie 17.200,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu mebli do szkoły podstawowej w związku z reorganizacją oświaty oraz przygotowaniu wniosku o dofinansowanie projektu.

Zarządzeniem Nr 0050.2.64.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 21 sierpnia 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok zmienionego zarządzeniem Nr 0050.2.75.2017 z dnia 14 września 2017 r. dokonano rozdysponowania rezerwy ogólnej w wysokości 10,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie odsetek od dochodów odprowadzanych do budżetu państwa, uregulowanych po terminie.

Zarządzeniem Nr 0050.2.64.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 21 sierpnia 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2017 zmniejszono rezerwę celową w kwocie 5.000,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenia środków na opłacanie pobytu dzieci w przedszkolach na terenie innych gmin.

Uchwałą Nr XXXV/188/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 11 września 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok zmniejszono rezerwę ogólną w kwocie 50.000,00 zł

z przeznaczeniem na realizację zadania w zakresie przebudowy drogi gminnej w miejscowości Miastko.

Zarządzeniem Nr 0050.2.78.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 22 września 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok zmniejszono rezerwę celową w kwocie 92.420,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenia środków w jednostkach oświatowych.

Zarządzeniem Nr 0050.2.93.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 14 listopada 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok zmniejszono rezerwę ogólną w kwocie 1.145,00 zł z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów i wynagrodzenia ekspertów komisji egzaminacyjnej.

Zarządzeniem Nr 0050.2.103.2017 Wójta Gminy Wijewo z dnia 13 grudnia 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok zmniejszono rezerwę ogólną w kwocie 2.705,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na opłacenie pobytu dzieci w przedszkolach innych gmin.

W wyniku dokonywanych zmian kwoty rezerw na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą:

- rezerwa ogólna w wysokości 0,00zł
- rezerwa celowa w wysokości 41.000,00zł z tego:
 - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 41.000,00zł
 - na wydatki oświatowe w kwocie 0,00zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

plan – 5.402.607,82

wykonanie – 5.158.705,01 wskaźnik – 95,49%

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla nauczycieli, pracowników obsługi i administracji. Wypłacano należny nauczycielom dodatek wiejski i mieszkaniowy oraz dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Wypłacono ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy oraz nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i odprawę rentową. Dokonywano zakupu środków czystości, materiałów i artykułów biurowych, opału, pomocy dydaktycznych. Pokryto koszty zakupu energii i zużycia wody, koszty usług telekomunikacyjnych i internetowych, ubezpieczenia majątkowego, opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, prenumeraty prasy, opłat pocztowych, badań lekarskich, prowizji bankowych, przewozu uczniów na zawody, koszty abonamentu RTV oraz opłat za korzystanie ze środowiska. Dokonano zakupu nowości wydawniczych do biblioteki szkolnej w ramach środków z otrzymanej dotacji oraz zakupu mebli szkolnych w związku z reorganizacją oświaty. Uregulowano należności za szkolenia i podróże służbowe oraz konserwację kserokopiarki. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 rok.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi dla nauczycieli, wypłacano należny dodatek wiejski i mieszkaniowy oraz dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2017 r. oraz naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 r., których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 80104 – Przedszkola wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli, pracowników obsługi i administracji. Wypłacano należne nauczycielom dodatki wiejski i mieszkaniowy, nagrodę jubileuszową, ekwiwalent za niewykorzystany urlop i dokonano odpisu na

zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Dokonywano zakupu środków czystości, artykułów biurowych i żywności w celu przygotowywania posiłków dla dzieci. Pokryto koszty badań lekarskich, delegacji i szkoleń pracowników, ubezpieczenia majątkowego, prowizji bankowych, wysyłek pocztowych, abonamentu RTV, przeglądu gaśnic, naprawy kserokopiarki, prenumeraty prasy, usług telekomunikacyjnych i internetowych. Pokrywano koszty pobytu dzieci w publicznych i niepublicznych przedszkolach na terenie innych gmin. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2017 r. oraz naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 r., których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 80110 – Gimnazja

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli, pracowników obsługi i administracji. Wypłacano należny nauczycielom dodatek wiejski i mieszkaniowy, nagrodę jubileuszową, ekwiwalenty za niewykorzystany urlop, odprawę wynikającą ze zmian organizacyjnych powodujących wygaszenie kształcenia w gimnazjum. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Dokonywano zakupu opału, środków czystości, materiałów i artykułów biurowych, pomocy dydaktycznych. Pokryto koszty badań lekarskich, szkoleń i podróży służbowych pracowników, koszty usług telekomunikacyjnych i internetowych, przesyłek pocztowych, ubezpieczenia majątkowego, opłacania podatków lokalnych, abonamentu RTV, prowizji bankowych, zużycia energii elektrycznej i wody, wywozu nieczystości, licencji na programy i opłaty za korzystanie ze środowiska. Dokonano zakupu nowości wydawniczych do biblioteki szkolnej w ramach środków z otrzymanej dotacji. Dokonano zakupu wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej w ramach środków z otrzymanej dotacji. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 rok.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla kierowcy i konwojenta. Wypłacano należne ekwiwalenty pieniężne i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pokryto koszty zakupu paliw i części do autobusu szkolnego, koszty napraw, ubezpieczenia komunikacyjnego, przeglądu technicznego pojazdu, naliczenia podatków lokalnych. Na podstawie umów regulowano za dowożenie uczniów do szkół, w tym do szkół specjalnych oraz za dowożenie dzieci przez rodziców. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2017 r., naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 r. oraz faktur za dowożenie uczniów, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym pokrywano opłaty za kursy uczniów w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych na podstawie przekazywanej dotacji do powiatu oraz otrzymywanych faktur. Wydatkowano środki na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi dla nauczycieli i pracowników obsługi. Wypłacano należny nauczycielom dodatek wiejski i mieszkaniowy i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 rok.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

wydatki bieżące

Realizowano wydatki przeznaczone na szkolenia rady pedagogicznej, studia nauczycielskie oraz koszty dojazdów.

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, należne nauczycielom dodatki wiejski i mieszkaniowy wraz z pochodnymi dla nauczycieli realizujących specjalną naukę dla dzieci przedszkolnych. Pokryto wydatki związane z zakupami materiałów, żywności i pomocy dydaktycznych. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2017 r. oraz naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 r., których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, należne nauczycielom dodatki wiejski i mieszkaniowy wraz z pochodnymi dla nauczycieli realizujących specjalną naukę dla dzieci i młodzieży w szkołach. Pokryto wydatki związane z zakupami materiałów i usług, pomocy dydaktycznych, badań lekarskich, szkoleń i podróży służbowych, ubezpieczenia majątkowego i odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 rok.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

Na podstawie złożonej oferty i zawartej umowy przekazano dotację dla organizacji pozarządowej na wsparcie zadania w zakresie nauki, edukacji i wychowania. Sprawozdanie z dotacji zostało złożone w terminie i prawidłowo rozliczone. W ramach zawartych umów zleceń wypłacono wynagrodzenia za pracę w komisji egzaminacyjnej powołanej do przeprowadzenia postępowania egzaminacyjnego nauczyciela ubiegającego się o awans na stopień nauczyciela mianowanego. W należnych wysokościach dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w poszczególnych jednostkach oświatowych. Pokryto koszty licencji oprogramowania programu Sigma niezbędnego do gromadzenia i analizy danych systemu informacji oświatowej. Na podstawie zawartej umowy uregulowano należności na kompleksowe przygotowanie wniosku o dofinansowanie projektu w ramach Działania 8.1 „Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej”, Poddziałanie 8.1.1 „Edukacja przedszkolna”. Pomimo zakwalifikowania się na liście projektów odstąpiono od realizacji, w wyniku nie osiągnięcia wskaźników w ilości dzieci. W wyniku przystąpienia do realizacji przedsięwzięcia pn. „Klucz do kompetencji – program rozwojowy szkół w Gminie Wijewo”, którego celem jest rozwijanie kompetencji kluczowych, doposażenie pracowni przyrodniczej i matematycznej, doposażenie pracowni szkolnych, indywidualizacja pracy z uczniem realizowano wydatki związane ze szkoleniami i wynagrodzeniami dla nauczycieli.

majątki majątkowe

Nie zrealizowano wydatku majątkowego polegającego na zakupie dygestorium (szafki z kranem do pracowni chemicznej) w ramach realizacji przedsięwzięcia pn. „Klucz do kompetencji – program rozwojowy szkół w Gminie Wijewo”.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

plan – 75.000,00

wykonanie – 58.773,71 wskaźnik – 78,36%

Rozdział 85111 – Szpitale ogólne

wydatki majątkowe

Uchwałą Nr XXXVI/194/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 października 2017 r. w sprawie

zmian w budżecie gminy na 2017 rok, na podstawie pisma dyrektora szpitala zespólonego, zwiększono wydatki w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu wyposażenia, aparatury i sprzętu medycznego dla pracowni endoskopii. W wyniku zawartej umowy środki finansowe zostały przekazane i rozliczone.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym uregulowano należności za przeprowadzenie programów profilaktycznych na temat narkomanii w jednostkach oświatowych.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

wydatki bieżące

Wydatki określone w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na terenie gminy na podstawie Uchwały Nr XXVI/136/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 listopada 2016 r. i nie aktualizowane w roku budżetowym realizowano na prowadzenie świetlic socjoterapeutycznych, organizację wypoczynku do dzieci z programem profilaktycznym, współpracę z placówkami służby zdrowia, obsługę gminnej komisji, prowadzenie punktu konsultacyjnego i organizowanie w placówkach oświatowych programów i warsztatów profilaktycznych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2017r. , których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Realizacja wydatków według przyjętego programu przedstawia się następująco:

Wydatki określone w programie	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
Prowadzenie punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych od alkoholu oraz ich rodzin. Prowadzenie zajęć terapeutycznych dla pacjentów uzależnionych od alkoholu.	9 500,00	0,00	9 500,00	7 498,21	78,93
Prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej dla dzieci ofiar przemocy z rodzin alkoholowych i grup ryzyka oraz współpracy z pedagogiem szkolnym.	17 000,00	0,00	17 000,00	13 296,74	78,22
Organizowanie wypoczynku letniego z programem i terapią dla dzieci z rodzin z grup ryzyka.	17 500,00	0,00	17 500,00	16 180,00	92,46
Organizowanie i prowadzenie na terenie placówek oświatowych programów profilaktycznych na temat tytoniu, alkoholu i przemocy dla dzieci, młodzieży, rodziców i nauczycieli. Organizowanie konkursu o tematyce antyalkoholowej oraz udzielania pierwszej pomocy w nagłych wypadkach.	10 000,00	0,00	10 000,00	7 138,00	7,38
Organizacja zajęć z dziećmi z rodzin z grup ryzyka w ramach integracji z rówieśnikami. Dofinansowanie imprez rekreacyjno-sportowych promujących zdrowy tryb życia	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00
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.	2 000,00	0,00	2 000,00	2 568,00	128,40
Współpraca z placówkami służby zdrowia i policji oraz ich doposażenie w urządzenia i materiały zapewniające właściwą realizację zadań	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00

profilaktycznych.					
Zakup i rozprowadzanie materiałów informacyjno – edukacyjnych broszury, ulotki.	800,00	0,00	800,00	579,00	72,38
Dofinansowanie szkoleń, kursów specjalistycznych, delegacji, zwrotu kosztów podróży służbowych oraz wynagrodzenia dla osób pracujących w Gminnej Komisji Rozwiązywania według zasad jak dla pracowników samorządowych.	6 700,00	0,00	6 700,00	5 612,76	83,77

Dział 852 – Pomoc społeczna

plan – 295.203,00

wykonanie – 262.301,19 wskaźnik – 88,85%

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

wydatki bieżące

W roku budżetowym opłacano koszty pobytu osoby w domu pomocy społecznej kierowanej zgodnie z wymogami ustawy o pomocy społecznej wraz z kosztami prowizji bankowych.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

wydatki bieżące

Wydatki ponoszone z ramach działania zespołu interdyscyplinarnego w okresie sprawozdawczym dotyczyły pokrycia kosztów szkoleń członków komisji oraz zakupu materiałów na posiedzenia.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia 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

Z środków otrzymanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone i własne opłacano składki na ubezpieczenia zdrowotne osobom pobierającym niektóre świadczenia rodzinne i świadczenia wynikające z ustawy o pomocy społecznej.

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

wydatki bieżące

W ramach środków pochodzących z dotacji celowej oraz środków własnych gminy wypłacano zasiłki okresowe należne w wyniku bezrobocia i długotrwałej choroby oraz zasiłki celowe.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie obowiązywała żadna dycyzja w zakresie wypłaty dodatków mieszkaniowych.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

wydatki bieżące

W ramach środków pochodzących z dotacji celowej wypłacano należne zasiłki stałe 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 celowej na zadania własne przy udziale środków własnych gminy ponoszono wydatki związane z utrzymaniem ośrodka pomocy społecznej, w tym: wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi, wypłaty należnych ekwiwalentów pieniężnych wraz z wynagrodzeniem informatyka. Pokrywano koszty prowizji bankowych, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, ubezpieczenia majątkowego, szkoleń i podróży służbowych, licencji oprogramowań. Dokonywano zakupu materiałów i artykułów biurowych oraz prasy fachowej. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 rok oraz faktury za opłaty pocztowe, której realizacja nastąpiła z zachowaniem terminu płatności.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej na zadania własne i środków własnych gminy realizowano postanowienia programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

W roku budżetowym nie realizowano wydatków na rzecz integracji społecznej bezrobotnych.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

plan – 152.978,00

wykonanie – 148.537,67 wskaźnik – 97,10%

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, należnych nauczycielom dodatków wiejski i mieszkaniowy wraz z pochodnymi dla nauczycieli zatrudnionych w świetlicach szkolnych. Dokonano zakupu materiałów biurowych i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 rok.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej na zadania własne przy udziale środków własnych gminy wypłacono świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone nie zrealizowano zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach rządowego programu pomocy uczniom w 2017 roku – "Wyprawka szkolna".

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie realizowano wydatków w zakresie doskonalenia o doksztalcania nauczycieli świetlic szkolnych.

Dział 855 – Rodzina

plan – 6.054.513,45

wykonanie – 6.007.838,32 wskaźnik – 99,23%

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone realizowano wypłaty świadczeń wychowawczych, a w ramach wydatków na bieżącą obsługę wypłacano należne wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi pracownika obsługującego powyższe świadczenia. Wypłacono należny ekwiwalent pieniężny i pokryto koszty szkolenia i odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Poniesiono koszty zakupu druków, materiałów biurowych, koszty prowizji bankowych i ubezpieczenia, koszty licencji oprogramowań, koszty badań lekarskich, koszty przeglądu kserokopiarki i usług pocztowych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 rok i faktury za opłaty pocztowe, której realizacja nastąpiła z zachowaniem terminu płatności.

Rozdział 85502 – 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:

- zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami w wysokości 1.145.769,89zł
- specjalnego zasiłku opiekuńczego w wysokości 29.640,00zł
- zasiłku dla opiekuna w wysokości 24.960,00zł
- świadczeń i zasiłków pielęgnacyjnych w wysokości 483.123,00zł
- świadczeń rodzicielskich w wysokości 92.848,70zł
- świadczeń z programu „za życiem” w wysokości 4.000,00zł
- funduszu alimentacyjnego w wysokości 100.730,00zł
- składek emerytalno – rentowych w wysokości 53.825,80zł.

W ramach wydatków na bieżącą obsługę pokryto koszty wynagrodzenia osobowego pracownika, koszty dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi, koszty wypłat należnych ekwiwalentów pieniężnych oraz wynagrodzenia informatyka. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pokryto koszty zakupu druków, artykułów i materiałów biurowych, koszty prowizji bankowych, koszty usług pocztowych, koszty opłacenia licencji oprogramowań oraz szkoleń. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 rok oraz faktury za opłaty pocztowe, której realizacja nastąpiła z zachowaniem terminu płatności.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone na realizację programu karta dużej rodziny pokrywano części wynagrodzeń osobowych pracownika realizującego powyższe zadanie.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

wydatki bieżące

Wydatkowano środki własne i środki otrzymane w formie dotacji na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi dla pracownika zatrudnionego jako asystent rodziny. Wypłacono należny ekwiwalent pieniężny i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Poniesiono koszty zakupu materiałów, prowizji bankowych, koszty delegacji i szkoleń, opłacono ryczałt samochodowy. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 rok.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

wydatki bieżące

Pokrywano koszty opieki i wychowania dziecka umieszczonego w rodzinie zastępczej, zgodnie z wymogami ustawy o wspieraniu i systemie pieczy zastępczej w zakresie współfinansowania pobytu dziecka w rodzinie zastępczej.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

plan – 264.369,00

wykonanie – 207.570,92 wskaźnik – 78,52%

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

wydatki bieżące

Ponoszono koszty energii elektrycznej w budynku zlokalizowanym na składowisku odpadów stałych. Zgodnie z unormowaniami zawartej umowy ponoszono wydatki na stały monitoring składowiska odpadów stałych w Brennie. Nie zrealizowano wydatków w zakresie zakupu materiałów ze środków związanych z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska. Zadania w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy realizuje Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu sprzętu w postaci opryskiwacza, pilarki tarczowej,

kosy i piły spalinowej. W celu utrzymania zieleni zakupiono paliwa do kos i kosiarek. Na podstawie zlecenia wykonano wycinkę drzew.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

wydatki bieżące

Zgodnie z unormowaniami zawartego porozumienia międzygminnego w zakresie budowy i prowadzenia schroniska dla bezdomnych zwierząt przekazywano w formie dotacji środki dla Urzędu Miasta Leszno. Na podstawie zawartej umowy ponoszono koszty usunięcia rannych i padłych zwierząt.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

wydatki bieżące

Zgodnie z podpisanymi umowami ze sprzedawcą i dystrybutorem energii elektrycznej pokrywano koszty dotyczące zakupu energii oraz konserwacji oświetlenia na drogach gminnych, powiatowych i wojewódzkich. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktur za energię i konserwację oświetlenia, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

wydatki majątkowe

Na podstawie zawartej umowy wykonano zadanie inwestycyjne pn. „Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Wijewo” - jako przedsięwzięcie realizowane w ramach środków funduszu sołeckiego wsi Wijewo. W ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa oświetlenia drogowego na terenie gminy Wijewo” i zawartych umów dokonano rozbudowy oświetlenia drogowego w miejscowości Potrzebowo, Brenno i Zaborówiec.

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

wydatki bieżące

W ramach wydatków w zakresie Prawa ochrony środowiska uregulowano za wykonanie map do celów nasadzeń drzew.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

plan – 652.962,00

wykonanie – 643.821,01 wskaźnik – 98,60%

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

wydatki bieżące

Przekazywano środki w formie dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury z przeznaczeniem na prowadzenie bieżącej działalności statutowej. W ramach wydatków funduszu sołeckiego wsi Radomyśl wykonano przedsięwzięcie polegające na konserwacji i instalacji mediów w wigwamie w miejscowości Radomyśl. W ramach wydatków funduszu sołeckiego wsi Zaborówiec wykonano remont salki znajdującej się w obiekcie WDK w Zaborówcu.

wydatki majątkowe

Na podstawie zawartej umowy zrealizowano przedsięwzięcie funduszu sołeckiego wsi Zaborówiec w zakresie wykonania elewacji zewnętrznej obiektu WDK w Zaborówcu. Zakres prac został wykonany i po przedłożeniu faktury i podpisanego protokołu końcowego odbioru robót należności zostały uregulowane.

Rozdział 92116 – Biblioteki

wydatki bieżące

Przekazywano środki w formie dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury z przeznaczeniem na prowadzenie bieżącej działalności statutowej

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie udzielano dotacji z budżetu gminy w zakresie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

Na podstawie złożonych ofert i zawartych umów przekazano dotacje dla organizacji pozarządowej na wsparcie zadań w zakresie kultury, sztuki i tradycji. Sprawozdania z dotacji zostały złożone w terminie i prawidłowo rozliczone. W ramach wydatków funduszu sołeckiego wsi Przylesie w okresie sprawozdawczym zrealizowano przedsięwzięcie w zakresie doposażenia wigwamu w miejscowości Przylesie. W ramach wydatków funduszu sołeckiego wsi Brenno zrealizowano przedsięwzięcie w zakresie remontu altany w miejscowości Brenno.

Dział 926 – Kultura fizyczna

plan – 349.067,04

wykonanie – 170.002,55 wskaźnik – 48,70%

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi gospodarza obiektu sportowego oraz wynagrodzeń animatorów sportowych. Wypłacono należny ekwiwalent pieniężny i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Ponocono koszty zakupu środków czystości, zużycia energii elektrycznej i wody, koszty badań lekarskich, ubezpieczenia majątkowego i prowizji bankowych. Dokonano zakupu gazu propan i uiszczono opłatę za użytkowanie zbiornika. Wykonano konserwację murawy boiska Orlik i przeglądy przewodów kominowych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia pochodnych od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2017 rok, dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 rok oraz faktury za zużycie wody, której realizacja nastąpiła z zachowaniem terminu płatności.

wydatki majątkowe

Na podstawie umowy zrealizowano przedsięwzięcie w ramach środków funduszu sołeckiego wsi Potrzebowo w zakresie budowy budynku do obsługi imprez sportowych. Na podstawie zawartej umowy zrealizowano przedsięwzięcie w ramach środków funduszu sołeckiego wsi Miastko w zakresie zakupu i montażu drewnianego domku wraz z transportem. W ramach zadania inwestycyjnego pn. „Urządzenie placów zabaw w miejscowościach Wijewo, Miastko, Radomyśl, Przylesie” uregulowano za sporządzone wypisy z rejestru gruntów. Zadanie w roku budżetowym nie zostało wykonane w wyniku niewyłonienia wykonawcy w przeprowadzonym postępowaniu zamówień publicznych.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

wydatki bieżące

Na podstawie złożonych ofert i zawartych umów przekazano dotacje dla organizacji pozarządowej na wsparcie zadań w zakresie kultury fizycznej. Sprawozdania z dotacji zostały złożone w terminie i prawidłowo rozliczone.

wydatki majątkowe

Na podstawie zawartej umowy wykonano przedsięwzięcie funduszu sołeckiego wsi Radomyśl w zakresie zakupu i montażu plenerowych urządzeń sportowych.

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

Dział	Treść	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
O10	Rolnictwo i łowiectwo	752 160,87	1 298 185,33
O20	Leśnictwo	1 800,00	0,00
600	Transport i łączność	42 428,93	235 458,90

630	Turystyka	27 963,69	107 682,03
700	Gospodarka mieszkaniowa	15 284,33	2 786 456,62
710	Działalność usługowa	13 055,40	0,00
750	Administracja publiczna	1 961 282,14	26 000,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6 294,36	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	101 566,66	11 500,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 838,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	190 750,47	0,00
758	Różne rozliczenia	6,04	0,00
801	Oświata i wychowanie	5 158 705,01	0,00
851	Ochrona zdrowia	53 773,71	5 000,00
852	Pomoc społeczna	262 301,19	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	148 537,67	0,00
855	Rodzina	6 007 838,32	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	155 416,24	52 154,68
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	631 577,01	12 244,00
926	Kultura fizyczna	122 105,55	47 897,00
Razem		15 663 685,59	4 582 578,56

Zaległości w dochodach budżetowych na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 593.015,26zł i dotyczą:

- wpływów z usług w kwocie 7.794,30zł
- pozostałych odsetek w kwocie 13.188,93zł
- wpływów z różnych opłat w kwocie 1.042,50zł
- dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 11.997,88zł
- wpływów z podatku od nieruchomości w kwocie 250.894,74zł
- wpływów z podatku rolnego w kwocie 7.332,30zł
- wpływów z podatku leśnego w kwocie 221,83zł
- wpływów z podatku od środków transportowych w kwocie 4.468,80zł
- podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 760,07zł
- wpływów z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 11.528,59zł
- dochodów związanych z realizacją zadań zleconych w kwocie 205.967,39zł
- grzywny, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych w kwocie 77.817,93zł.

Nadpłaty w dochodach budżetowych na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 4.566,08zł i dotyczą:

- wpływów z usług w kwocie 1.169,42zł
- pozostałych odsetek w kwocie 0,05zł
- dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 8,53zł
- wpływów z podatku od nieruchomości w kwocie 1.918,59zł
- wpływów z podatku rolnego w kwocie 382,73zł
- wpływów z podatku leśnego w kwocie 153,20zł
- wpływów z podatku od środków transportowych w kwocie 933,50zł
- wpływów z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 0,06zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków lokalnych obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 398.731,20zł i dotyczą:

- wpływów z podatku od nieruchomości w kwocie 213.419,91zł
- wpływów z podatku od środków transportowych w kwocie 185.311,29zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień za okres sprawozdawczy bez ulg i zwolnień ustawowych wynoszą 28.895,06zł i dotyczą wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa, za okres sprawozdawczy w zakresie rozłożeń na raty, odroczeń terminu płatności, zwolnień z obowiązku pobrania, ograniczenia poboru wynoszą 12.392,00zł i dotyczą:

- wpływów z podatku od nieruchomości w kwocie 9.240,00zł
- wpływów z odsetek od nieterminowych płatności w kwocie 3.152,00zł.

W celu egzekwowania wpływów w okresie sprawozdawczym wystawiano:

521 upomnień na zaległości podatkowe,

101 tytułów egzekucyjnych na zaległości podatkowe,

98 wezwań do zapłaty, w tym:

3 wezwanie za wieczyste użytkowanie nieruchomości,

4 wezwania dotyczące czynszu mienia gminnego,

90 wezwań dotyczących opłat za odprowadzanie ścieków,

1 wezwanie za korzystanie z sali gimnastycznej,

2 pozwy sądowe, w tym:

1 pozew dotyczący czynszu mienia gminnego,

1 pozew dotyczący opłat za odprowadzanie ścieków.

Realizacja dochodów z wykonania otrzymanych dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2018 rok. Plan dotacji określony w uchwale budżetowej wynosił 4.750.963,00zł. W wyniku dokonywanych zmian w okresie sprawozdawczym plan dotacji wyniósł 6.350.801,54zł i został wykonany w kwocie 6.312.479,99zł, co stanowi 99,40% w stosunku do planu.

Realizacja otrzymanych dotacji według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
O10	Rolnictwo i leśnictwo	0,00	225 565,53	225 565,53	225 563,43	100,00
750	Administracja publiczna	40 458,00	-9 100,00	31 358,00	31 358,00	100,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	780,00	6 459,00	7 239,00	6 294,36	86,95
801	Oświata i wychowanie	0,00	58 162,01	58 162,01	56 511,49	97,16
852	Pomoc społeczna	3 992,00	1 706,00	5 698,00	5 430,78	95,31
855	Rodzina	4 705 733,00	1 317 046,00	6 022 779,00	5 987 321,93	99,41
Razem		4 750 963,00	1 599 838,54	6 350 801,54	6 312 479,99	99,40

Wydatkowanie otrzymanych dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 4 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2017 rok. Plan dotacji określony w uchwale budżetowej wynosił 4.750.963,00zł. W wyniku dokonywanych zmian w okresie sprawozdawczym plan dotacji wyniósł 6.350.801,54zł i został wykonany w kwocie

6.312.479,99zł, co stanowi 99,40% w stosunku do planu. Kwoty otrzymanych dotacji celowych na powyższe zadania realizowano zgodnie z dyspozycjami z przeznaczeniem na:

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu,
- częściowe pokrycie wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi pracowników administracji samorządowej realizujących zadania z zakresu administracji rządowej,
- prowadzenie stałego rejestru wyborców oraz zakup urn wyborczych,
- wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych,
- realizację ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci,
- realizację ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz z tytułu opłacania składki emerytalnej i rentowej z ubezpieczenia społecznego,
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne,
- realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny.

Realizacja wydatkowania dotacji według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
O10	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	225 565,53	225 565,53	225 563,43	100,00
750	Administracja publiczna	40 458,00	-9 100,00	31 358,00	31 358,00	100,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	780,00	6 459,00	7 239,00	6 294,36	86,95
801	Oświata i wychowanie	0,00	58 162,01	58 162,01	56 511,49	97,16
852	Pomoc społeczna	3 992,00	1 706,00	5 698,00	5 430,78	95,31
855	Rodzina	4 705 733,00	1 317 046,00	6 022 779,00	5 987 321,93	99,41
Razem		4 750 963,00	1 599 838,54	6 350 801,54	6 312 479,99	99,40

Załącznik nr 5 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2017 rok przedstawia wykonanie udzielonych z budżetu gminy dotacji z wyodrębnieniem dotacji celowych, podmiotowych i przedmiotowych. Plan dotacji dla jednostek sektora finansów na początku roku wynosił 543.000,00zł. W wyniku dokonywanych zmian plan na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 616.889,00zł i został wykonany w kwocie 606.489,87zł, co stanowi 98,31% w stosunku do planu. Plan dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na początku roku wynosił 92.000,00zł. W wyniku dokonywanych zmian plan na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 110.064,00zł i został wykonany w kwocie 99.684,00zł, co stanowi 90,57% w stosunku do planu.

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

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
801	Oświata i wychowanie	3 000,00	2 600,00	5 600,00	4 800,00	85,71
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 000,00	0,00	12 000,00	7 722,48	64,35

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	528 000,00	71 289,00	599 289,00	593 967,39	99,11
Razem		543 000,00	73 889,00	616 889,00	606 489,87	98,31

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

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
O10	Rolnictwo i łowiectwo	24 000,00	0,00	24 000,00	24 000,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 000,00	13 064,00	23 064,00	15 684,00	68,00
801	Oświata i wychowanie	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00
851	Ochrona zdrowia	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 000,00	0,00	7 000,00	4 000,00	57,14
926	Kultura fizyczna	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00
Razem		92 000,00	18 064,00	110 064,00	99 684,00	90,57

Załącznik nr 6 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2017 rok przedstawia wykonanie wydatków majątkowych w 2017 roku. Plan wydatków według uchwały budżetowej wynosił 2.765.539,00zł. Po dokonywanych zmian plan wydatków wyniósł 4.790.989,04zł i został wykonany w wysokości 4.582.578,56zł, co stanowi 95,65% w stosunku do planu.

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
O10	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	1 332 330,00	1 332 330,00	1 298 185,33	97,44
600	Transport i łączność	100 000,00	138 034,00	238 034,00	235 458,90	98,92
630	Turystyka	22 500,00	86 000,00	108 500,00	107 682,03	99,25
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 477 554,00	309 010,00	2 786 564,00	2 786 456,62	100,00
750	Administracja publiczna	0,00	26 000,00	26 000,00	26 000,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 000,00	1 500,00	11 500,00	11 500,00	100,00
801	Oświata i wychowanie	0,00	5 700,00	5 700,00	0,00	0,00
851	Ochrona zdrowia	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	48 769,00	6 000,00	54 769,00	52 154,68	95,23
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	12 244,00	0,00	12 244,00	12 244,00	100,00
926	Kultura fizyczna	94 472,00	115 876,04	210 348,04	47 897,00	0,06
Razem		2 765 539,00	2 025 450,04	4 790 989,04	4 582 578,56	95,65

Załącznik nr 7 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2017 rok przedstawia wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska. Planowane dochody w kwocie 12.609,00zł zostały wykonane w kwocie 15.665,67zł, co stanowi 124,24% w stosunku do planu. Planowane wydatki w kwocie 12.609,00zł zostały wykonane w kwocie

3.825,70zł, co stanowi 30,34% w stosunku do planu.

Realizacja dochodów według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 609,00	0,00	12 609,00	15 665,67	124,24
Razem		12 609,00	0,00	12 609,00	15 665,67	124,24

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 609,00	0,00	12 609,00	3 825,70	30,34
Razem		12 609,00	0,00	12 609,00	3 825,70	30,34

Załącznik nr 8 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2017 rok przedstawia wykonanie planu dochodów i wydatków z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy. Plan dochodów i wydatków określony w uchwale budżetowej wynosił 70.000,00zł. Planowane dochody w kwocie 70.000,00zł zostały wykonane w kwocie 76.360,29zł, co stanowi 109,09% w stosunku do planu. Planowane wydatki w kwocie 70.000,00zł zostały wykonane w kwocie 53.773,71zł, co stanowi 76,82% w stosunku do planu.

Realizacja wpływów według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	70 000,00	0,00	70 000,00	76 360,29	109,09
Razem		70 000,00	0,00	70 000,00	76 360,29	109,09

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
851	Ochrona zdrowia	70 000,00	0,00	70 000,00	53 773,71	76,82
Razem		70 000,00	0,00	70 000,00	53 773,71	76,82

Załącznik nr 9 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2017 rok przedstawia wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy. Kwotę 2.159.000,00zł planowanych przychodów stanowią wolne środki w wysokości 600.000,00zł i przychody z kredytów i pożyczek w wysokości 1.559.000,00zł. Przychody na koniec okresu sprawozdawczego zostały wykonane w kwocie 2.329.086,67zł, w tym z wolnych środków w kwocie 794.476,67zł i kredytów w kwocie

1.534.610,00zł, co stanowi 107,88% w stosunku do planu. Kwotę 559.000,00zł planowanych rozchodów stanowią spłaty otrzymanych kredytów i pożyczek. Rozchody na koniec okresu sprawozdawczego zostały wykonane w kwocie 559.000,00zł, co stanowi 100,00% w stosunku do planu.

Realizacja przychodów budżetu przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	600 000,00	600 000,00	794 476,67	132,41
952	Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym	559 000,00	1 000 000,00	1 559 000,00	1 534 610,00	98,44
Razem		559 000,00	1 600 000,00	2 159 000,00	2 329 086,67	107,88

Realizacja rozchodów budżetu przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	559 000,00	0,00	559 000,00	559 000,00	100,00
Razem		559 000,00	0,00	559 000,00	559 000,00	100,00

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 na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 804.000,00zł oraz realizację inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej oznaczonej nr geodezyjnym 836 w miejscowości Brenno na ul. Źródlanej” w kwocie 400.000,00zł. W okresie sprawozdawczym dokonano spłaty rat kapitałowych w kwocie 404.000,00zł należnych za rok budżetowy.

Na podstawie Uchwały Nr XL/296/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2014r. w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 452.000,00zł zrealizowano kwotę 452.000,00zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu roku 2014. W okresie sprawozdawczym dokonywano spłat odsetek. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych jest przewidziana na okres od 31 marca 2020r. do 31 grudnia 2022r.

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 postanowieniem Uchwały Nr III/4/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 grudnia 2014r. w zakresie doprecyzowania postanowień powyższej uchwały o pełnym dofinansowaniu w 2014r. przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo” zrealizowano kwotę 5.700.000,00zł. W okresie sprawozdawczym dokonano spłat rat kapitałowych w kwocie 155.000,00zł. Do spłaty pozostaje kwota 5.045.000,00zł i zgodnie z zawartą umową spłata pożyczki przewidziana jest na 20 marca 2026r.

Na podstawie Uchwały Nr XXIV/125/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 13 września 2016 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 500.000,00zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań zrealizowano kwotę 500.000,00zł. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2020 – 2022.

Na podstawie Uchwały Nr XXXVII/208/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 listopada 2017 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 559.000,00zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań zrealizowano kwotę 559.000,00zł. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2026-2028.

Na podstawie Uchwały XXXIV/182/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 26 czerwca 2017 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brenno” do kwoty 3.960.000,00zł, w tym w roku 2017 do kwoty 1.000.000,00zł, w roku 2018 do kwoty 2.960.000,00zł. W wyniku zmiany harmonogramu dokonano Uchwałą Nr XL/220/2018 Rady Gminy Wijewo z dnia 19 lutego 2018 roku zmiany kwot dofinansowań z pożyczki na ogólną kwotę 3.940.000,0zł, w tym w roku 2017 do kwoty 975.610,00zł, w roku 2018 do kwoty 2.964.390,00zł. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2019 – 2031.

Załącznik nr 10 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2017 rok przedstawia realizację wydatków na przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego. Na podstawie wniosków otrzymywanych od sołectw w okresie sprawozdawczym dokonywano zmian w poszczególnych przedsięwzięciach. Plan wydatków wynosi 169.656,00zł i został wykonany w kwocie 166.259,41zł, co stanowi 98,00% w stosunku do planu.

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
600	Transport i łączność	19 246,00	-429,00	18 817,00	18 814,80	99,99
630	Turystyka	22 500,00	-7 500,00	15 000,00	15 000,00	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	48 769,00	-7 500,00	41 269,00	38 745,00	93,88
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	31 244,00	15 429,00	46 673,00	45 853,62	98,24
926	Kultura fizyczna	47 897,00	0,00	47 897,00	47 845,99	99,89
Razem		169 656,00	0,00	169 656,00	166 259,41	98,00

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 2009 roku o finansach publicznych – wydatki bieżące

Lp	Nazwa	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach
1	Klucz do kompetencji – program rozwojowy szkół w Gminie Wijewo – Rozwinięcie u kształcących się na terenie Gminy Wijewo kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy oraz właściwych postaw i umiejętności, podniesienie efektywności i kształcenie uczniów	Urząd Gminy	2017-2018	176 689,19	2017 – 117 934,81 2018 – 58 754,38

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 2009 roku o finansach publicznych – wydatki majątkowe

Lp	Nazwa	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach
1	Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Wijewo – termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Wijewie, termomodernizacja budynku Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich w Brennie, termomodernizacja budynku Wiejskiego Domu Kultury w Wijewie wraz z Przedszkolem Samorządowym – Poprawa efektywności wykorzystania energii cieplnej	Urząd Gminy	2016-2017	2 821 564,00	2016 – 35 000,00 2017 - 2 786 564,00
2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brenno – Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Wijewo	Urząd Gminy	2015-2018	16 193 972,00	2017 – 1 290 330,00 2018 – 14 808 292,00
3	Klucz do kompetencji – program rozwojowy szkół w Gminie Wijewo – Rozwinięcie u kształcących się na terenie Gminy Wijewo kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy oraz właściwych postaw i umiejętności, podniesienie efektywności i kształcenie uczniów	Urząd Gminy	2017-2018	5 700,00	2017 – 5 700,00 2018 – 0,00

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – wydatki bieżące

Lp	Nazwa	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach
1	Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru w rejonie wsi Brenno gmina Wijewo	Urząd Gminy	2017-2018	24 600,00	2017 – 7 380,00 2018 – 17 220,00

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – wydatki majątkowe

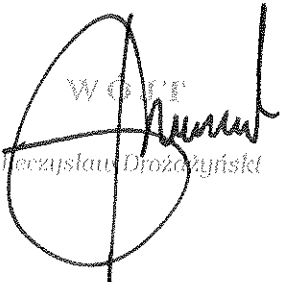
Lp	Nazwa	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach
1	Zakup średniego samochodu pożarniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wijewie realizowany w ramach projektu „Wsparcie systemu ratownictwa chemicznego – ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii poprzez zakup samochodów dla OSP w ramach KSRP – etap I”	Urząd Gminy	2016-2017	340 000,00	2017 – 10 000,00
2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Potrzebowo	Urząd Gminy	2016-2020	1 679 070,00	2017 – 32 000,00 2020 – 1 567 120,00

Postanowienia § 9 Uchwały Nr XXVII/147/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2017 rok zawierały upoważnienia 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,
- 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 wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy – 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 r. w wysokości 1.559.000,00zł – korzystano z upoważnienia,
- zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2.000.000,00zł – korzystano z upoważnienia.

Załączniki do sprawozdania z wykonania budżetu:

1. Wykonanie dochodów budżetu gminy za 2017 rok - załącznik nr 1.
2. Wykonanie wydatków budżetu gminy za 2017 rok - załącznik nr 2.
3. Wykonanie otrzymanych dotacji celowych za 2017 rok – załącznik nr 3.
4. Wydatkowanie otrzymanych dotacji celowych za 2017 rok - załącznik nr 4.
5. Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu gminy za 2017 rok - załącznik nr 5.
6. Wykonanie wydatków majątkowych za 2017 rok – załącznik nr 6.
7. Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska za 2017 rok - załącznik nr 7.
8. Wykonanie planu dochodów i wydatków z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy Wijewo za 2017 rok - załącznik nr 8.
9. Wykonanie przychodów i rozchodów za 2017 rok - załącznik nr 9.
10. Wykonanie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego za 2017 rok - załącznik nr 10.


Wojciech Drożdżyński