

Zarządzenie Nr 19/2015
Wójta Gminy Wąpielsk
z dnia 30 marca 2015 roku

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Wąpielsk za 2014 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1, art. 42 oraz art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r, poz. 594 ze zmian) art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r , poz. 885)

Wójt Gminy zarządza, co następuje;

§ 1. Realizując uchwałę Nr XXXIII/149/13 Rady Gminy w Wąpielsku z dnia 20 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2014 rok z późniejszymi zmianami przedkłada się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2014 rok.

1) Dochody budżetu zrealizowano w kwocie 13.324.174,71 zł, co stanowi 96,53% planu, w tym;

a. dochody bieżące 12.919.605,04 zł, tj. 97,15% planu.

b. dochody majątkowe 404.569,67 zł tj. 80,13% planu.

2) Wydatki budżetu zrealizowano w kwocie 12.974.412,24 zł, co stanowi 93,08% planu, w tym;

a. wydatki bieżące 11.619.857,02 zł tj. 92,56% planu.

b. wydatki majątkowe 1.354.555, 22 zł tj. 97,78% planu.

3) Nadwyżka budżetu wyniosła 349.762,47 zł

§ 2. Poinformować mieszkańców o wykorzystaniu środków budżetowych poprzez ogłoszenie niniejszego zarządzenia na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy oraz umieszczenie na stronie BIP Gminy Wąpielsk.

§ 3. Przedstawić sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2014 Radzie Gminy Wąpielsk oraz przekazać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Wąpielsk oraz opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

WOJT
Dariusz Górski

SPRAWOZDANIE Z wykonania budżetu GMINY WĄPIELSK za 2014 roku.

Wójt Gminy w Wąpielsku przedstawia pisemne sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu GMINY WĄPIELSK za rok 2014.

Dochody - plan 13.803.552, wykonanie - 13.324.174,71zł, co stanowi 96,53%

wydatki –plan 13.938.617,00zł, wykonanie 12.974.412,24 zł co stanowi 93,08%.

Zaplanowano deficyt budżetu 135.065 zł. Rok 2014 zamyka się nadwyżką w wysokości 349.762,47 zł.

I. INFORMACJA W ZAKRESIE DOCHODÓW

Zgodnie z ustawą z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym /tekst jednolity Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami/, dochodami gminy są m. in. podatki, opłaty i inne wpływy określone w odrębnych ustawach jako dochody gminy. Ustawa z dnia 26 listopada 1998r.o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w latach 1999 i 2000 z poprawkami także w latach 2001 – 2004 /Dz. U. Nr 150, poz. 983 z późniejszymi zmianami/ określiła dokładnie jakie podatki i opłaty stanowią dochód gminy, a są to:

1. Wpływy z ustalonych i pobranych na podstawie odrębnych ustaw podatków /od nieruchomości, rolnego, leśnego, środków transportowych, działalności gospodarczej, darowizn i czynności cywilnoprawnych/.
2. Wpływy z opłaty skarbowej, eksploatacyjnej i opłat lokalnych.
3. Udziały w podatkach stanowiących dochodów budżetu państwa, wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkujących na terenie gminy oraz 5% wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych.
4. Subwencja ogólna dla gminy.
5. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zlecone gminie oraz inne zlecone ustawami.
6. Dochody z majątku gminy.

STRUKTURA RODZAJOWA DOCHODÓW GMINY

Wyszczególnienie	Plan		Wykonanie		Procent
	Zł	%	zł	%	
Dochody własne	3.257.048,00	23,60	2.997.817,12	22,50	92,04
Dotacje	3.865.036,00	28,00	3.706.421,15	27,81	95,90
Subwencje	6.028.863,00	43,67	6.028.863,00	45,24	100,00
Środki z Unii Europejskiej	652.605,00	4,73	591.073,44	4,45	90,57
RAZEM	13.803.552,00	100	13.324.174,71	100	96,53

**WYKONANIE DOCHODÓW W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH ROZDZIAŁACH I
PARAGRAFACH W UJĘCIU TABELARYCZNYM**

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Dochody wykonane	% wykonania
dział	rozdział	paragraf			
1	2	3	4	5	5
010	01095	2010	388 591,00	388 590,17	100,00
010	01095	6297	25 000,00	25 000,00	100,00
010	01095		413 591,00	413 590,17	100,00
700	70005	0750	40 000,00	39 487,99	98,72
700	70005	0770	185 000,00	110 797,60	59,89
700	70005		225 000,00	150 285,59	66,79
750	75011	2010	66 800,00	66 800,00	100,00
750	75011		66 800,00	66 800,00	100,00
750	75023	0690	3 000,00	10,00	0,33
750	75023		3 000,00	10,00	0,33
750	75095	0970	6 000,00	3 335,40	55,59
750	75095		6 000,00	3 335,40	55,59
751	75101	2010	900,00	900,00	100,00
751	75101		900,00	900,00	100,00
751	75109	2010	48 436,00	46 485,38	95,97
751	75109		48 436,00	46 485,38	95,97
751	75113	2010	18 572,00	18 572,00	100,00
751	75113		18 572,00	18 572,00	100,00
754	75412	6297	34 600,00	34 561,00	99,89
754	75412		34 600,00	34 561,00	99,89
756	75601	0350	0,00	1 043,00	
756	75601		0,00	1 043,00	
756	75615	0310	405 000,00	353 891,80	87,38
756	75615	0320	2 803,00	2 505,00	89,37
756	75615	0330	65 500,00	40 550,00	61,91
756	75615	0460	220 000,00	216 556,80	98,43
756	75615	0470	500,00	0,00	0,00
756	75615	0500	1 000,00	50,00	5,00
756	75615	0690	500,00	0,00	0,00
756	75615	0910	4 000,00	2,40	0,06
756	75615		699 303,00	613 556,00	87,74
756	75616	0310	117 000,00	144 877,44	123,83
756	75616	0320	715 800,00	674 047,03	94,17
756	75616	0330	10 000,00	8 883,20	88,83
756	75616	0340	23 000,00	21 967,00	95,51
756	75616	0360	5 000,00	2 251,86	45,04
756	75616	0430	5 000,00	2 430,00	48,60
756	75616	0470	5 000,00	0,00	0,00
756	75616	0500	30 000,00	30 326,30	101,09

756	75616	0690	5 000,00	5 033,24	100,66
756	75616	0910	20 000,00	3 027,71	15,14
756	75616		935 800,00	892 843,78	95,41
756	75618	0410	20 000,00	13 642,00	68,21
756	75618	0480	45 000,00	43 100,52	95,78
756	75618	0490	337 954,00	300 142,80	88,81
756	75618		402 954,00	356 885,32	88,57
756	75621	0010	854 664,00	864 148,00	101,11
756	75621	0020	11 000,00	16 178,46	147,08
756	75621		865 664,00	880 326,46	101,69
758	75801	2920	3 570 017,00	3 570 017,00	100,00
758	75801		3 570 017,00	3 570 017,00	100,00
758	75807	2920	2 458 846,00	2 458 846,00	100,00
758	75807		2 458 846,00	2 458 846,00	100,00
801	80101	0750	5 000,00	4 413,20	88,26
801	80101	2010	3 925,00	3 885,75	99,00
801	80101		8 925,00	8 298,95	92,99
801	80103	2007	109 290,00	93 197,29	85,28
801	80103	2009	19 287,00	16 446,59	85,27
801	80103	2030	78 518,00	78 518,00	100,00
801	80103	6297	187 415,00	165 334,74	88,22
801	80103	6299	33 073,00	29 176,33	88,22
801	80103		427 583,00	382 672,95	89,50
801	80195	2007	102 000,00	85 456,38	83,78
801	80195	2009	18 000,00	15 080,72	83,78
801	80195		120 000,00	100 537,10	83,78
852	85206	2030	18 026,00	11 177,16	62,01
852	85206		18 026,00	11 177,16	62,01
852	85212	2010	2 066 993,00	1 989 783,55	96,26
852	85212	2360	7 300,00	8 508,91	116,56
852	85212		2 074 293,00	1 998 292,46	96,34
852	85213	2010	9 332,00	8 993,01	96,37
852	85213	2030	3 565,00	3 220,90	90,35
852	85213		12 897,00	12 213,91	94,70
852	85214	2030	411 207,00	404 694,05	98,42
852	85214		411 207,00	404 694,05	98,42
852	85215	2010	3 794,00	2 496,76	65,81
852	85215		3 794,00	2 496,76	65,81
852	85216	2030	49 623,00	49 511,72	99,78
852	85216		49 623,00	49 511,72	99,78
852	85219	2030	104 403,00	104 403,00	100,00
852	85219		104 403,00	104 403,00	100,00
852	85228	0830	13 000,00	13 068,40	100,53
852	85228	2010	7 680,00	7 680,00	100,00
852	85228		20 680,00	20 748,40	100,33
852	85295	2010	48 068,00	45 918,69	95,53
852	85295	2030	142 400,00	123 692,72	86,86
852	85295		190 468,00	169 611,41	89,05

853	85395	2007	154 500,00	147 824,03	95,68
853	85395	2009	8 179,00	7 825,97	95,68
853	85395		162 679,00	155 650,00	95,68
854	85415	2030	294 439,00	289 364,00	98,28
854	85415	2040	21 225,00	19 975,00	94,11
854	85415		315 664,00	309 339,00	98,00
900	90002	2440	38 527,00	27 412,88	71,15
900	90002		38 527,00	27 412,88	71,15
900	90019	0690	25 000,00	8 467,86	33,87
900	90019		25 000,00	8 467,86	33,87
900	90020	0400	500,00	0,00	0,00
900	90020		500,00	0,00	0,00
921	92109	6297	39 800,00	39 700,00	99,75
921	92109		39 800,00	39 700,00	99,75
926	92601	0690	30 000,00	10 890,00	36,30
926	92601		30 000,00	10 890,00	36,30
RAZEM			13 803 552,00	13 324 174,71	96,53

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty)	% wykonania
dział	rozdział	paragraf			
1	2	3	4	5	6
Razem dział		010	413 591,00	413 590,17	100,00
Razem dział		700	225 000,00	150 285,59	66,79
Razem dział		750	75 800,00	70 145,40	92,54
Razem dział		751	67 908,00	65 957,38	97,13
Razem dział		754	34 600,00	34 561,00	99,89
Razem dział		756	2 903 721,00	2 744 654,56	94,52
Razem dział		758	6 028 863,00	6 028 863,00	100,00
Razem dział		801	556 508,00	491 509,00	88,32
Razem dział		852	2 885 391,00	2 773 148,87	96,11
Razem dział		853	162 679,00	155 650,00	95,68
Razem dział		854	315 664,00	309 339,00	98,00
Razem dział		900	64 027,00	35 880,74	56,04
Razem dział		921	39 800,00	39 700,00	99,75
Razem dział		926	30 000,00	10 890,00	36,30
RAZEM			13 803 552,00	13 324 174,71	96,53

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Dochody wykonane	% wykonania
dział	rozdział	paragraf			
Razem paragraf		2007	365 790,00	326 477,70	89,25
Razem paragraf		2009	45 466,00	39 353,28	86,56
Razem paragraf		2010	2 663 091,00	2 580 105,31	96,88
Razem paragraf		2030	1 102 181,00	1 064 581,55	96,59
Razem paragraf		2040	21 225,00	19 975,00	94,11
Razem paragraf		2360	7 300,00	8 508,91	116,56
Razem paragraf		2440	38 527,00	27 412,88	71,15
Razem paragraf		2920	6 028 863,00	6 028 863,00	100,00
RAZEM			10 272 443,00	10 095 277,63	98,28

Dane zawarte w powyższej tabeli wskazują, iż wykonanie dochodów w roku 2014 było zróżnicowane, tzn. niektóre pozycje dochodów nie zostały realizowane, natomiast wykonanie innych było wyższe od prognozy. Najlepiej sytuacja wygląda w przypadku subwencji i dotacji celowych.

Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy

Gmina w 2014 roku w przeliczeniu na 1 mieszkańca uzyskała dochody w wysokości 3.135.10 zł.

Z dochodów ogółem na 1 mieszkańca stanowią:

- Dochody własne - 705,37 zł
- Subwencje ogólne - 1.418,56 zł
- Dotacje celowe - 872,10 zł
- Środki z UE - 139,08 zł

Dochody ogółem w porównaniu do roku 2013 wzrosły o 758.505,96 zł co w przeliczeniu na 1 mieszkańca stanowi kwotę 178,47 zł, a dochody własne na 1 mieszkańca wzrosły o 104,77 zł. Największe pozycje w strukturze dochodów mają subwencje (45,25 %)

SUBWENCJA OGÓLNA DLA GMINY

Na ogólny plan subwencji 6.028.863,00 zł, na dzień 31.12.2014 r. otrzymaliśmy 100% należności, z tego:

- Część podstawowa dla gminy - 2.458.846,00 zł
- Część oświatowa - 3.570.017,00 zł

DOTACJE CELOWE

Na ogólny plan dotacji 3.786.497,00 zł, na dzień 31.12.2014 r. wpłynęła kwota 3.757.848,92 zł czyli 99,24 % planu, w tym:

1. Na zadania zlecone - 2.580.868,23 zł
 - dotacja na zwrot akcyzy od paliwa - 388.590,17 zł
 - dotacja na zadania zlecone przez administrację rządową - 66.800,00 zł

- dotacja na aktualizację rejestru wyborców	- 900,00 zł
- dotacja na zakup podręczników	- 3.885,75 zł
- dotacja na składki z tyt. ubezpieczeń zdrowotnych	- 8.993,01 zł
- dotacje na świadczenia rodzinne	- 1.989.783,55 zł
- dotacja na świadczenia pielęgnacyjne	- 46.681,61 zł
- opiekuńcze usługi specjalistyczne	- 7.680,00 zł
- dodatki energetyczne	- 2.496,76 zł
- dotacja na wybory do rad gmin, wybory wójta	- 46.485,38 zł
- dotacja na wybory do Parlamentu UE	- 18.572 zł
2. Na zadania własne Gminy -	- 1.084.556,55 zł
- dotacje na dożywianie „ Posiłek dla każdego”	- 123.692,72 zł
- dotacja na zakup podręczników	- 19.975,00 zł
- dotacja na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej	- 104.403,00 zł
- dotacja na wypłatę zasiłków okresowych z opieki społecznej	- 404.694,05 zł
- dotacja na wypłatę zasiłków stałych z opieki społecznej	- 49.511,72 zł
- dotacja na stypendia dla uczniów	- 289.364 zł
- dotacja na składki z tyt. ubezpieczeń zdrowotnych	- 3.220,90 zł
- dotacja na zajęcia przedszkolne	- 59.808,00 zł
- dotacja na zatrudnienie asystenta rodziny	- 9.369,62 zł
- dotacja na pomoc materialną dla uczniów	289.364 zł

DOCHODY WŁASNE

Na ogólny plan dochodów własnych 3.257.048 zł wpłynęło w 2014 roku 2.997.817,12 zł, czyli 92,04 %, a w szczególności przedstawiają się następująco:

- ♦ **udziały we wpływach z podatku od osób fizycznych** – na plan 854.664,00 zł wpłynęło 864.148,00 zł co stanowi 101,11% planu.
- ♦ **udziały we wpływach z podatku od osób prawnych** – na plan 11.000,00 zł wpłynęło 16.178,46 zł
- ♦ **Podatek rolny** – na planowane dochody 718.603,00 zł wpłynęło 676.552,03 zł tj. 94,15 %. Zaległości w podatku rolnym na dzień 31.12.2014 r. wynoszą 52.921,66 zł, a nadpłaty 2.055,71 zł, a skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień /bez ulg i zwolnień ustawowych/ - wynoszą za rok 2014 – 3.466,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły 380.156,69 zł.
- ♦ **Podatek od nieruchomości** – na ogólny plan 522.000,00 zł wpłynęło 498.769,24 zł Zaległości w podatku od nieruchomości na dzień 31.12.2014r. Wynoszą 20.533,18 zł, a nadpłaty 439,50 zł. Skutki obniżenia stawek podatkowych 85.803,16 zł, a skutki umorzeń, zwolnień 20.785,21 zł.
- ♦ **Wpływy z opłaty eksploatacyjnej** – plan 220.000 zł, wpływy 216.556,80zł, tj. 98,43 %. Zaległości w opłacie eksploatacyjnej za 2014 rok stanowi kwota 11.565,82 zł.
- ♦ **Wpływy z opłaty skarbowej** – plan 20.000 zł, wpływy na dzień 31.12.2014 r. – 13.642,00 zł,

- ♦ **Podatek leśny:** - plan 75.500 zł, wykonano 49.433,20 zł, .
- ♦ **Podatek od środków transportu:** - na plan 23.000 zł, wpłynęła kwota 21.967 zł, zaległości wynoszą 7.633,00 zł.
- ♦ **Wpływy z opłaty targowej** – na planowane dochody 5.000,00 zł. wpłynęło 2.430,00 zł ,
- ♦ **Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu:** - plan 45.000,00 zł, wykonano 43.100,52 zł,
- ♦ **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – plan 31.000,00 zł, wpłynęło 30.376,30 zł,
- ♦ **Podatek od spadków i darowizn** – plan 5.000 zł, wpłynęło 2.251,86 zł,
- ♦ **Wpływy z najmu dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych:** - na planowane dochody 40.000,00 zł, na dzień 31.12.2014 r. wykonano 39.487,99 zł, czyli 98,72 %. Zaległości stanowi kwota 2.100,00 zł.
- ♦ **Wpływy z odpłatności za usługi opiekuńcze** – plan 13.000 zł, wykonanie na 31.12.2014 r. 13.068,40 zł.
- ♦ **Odsetki od nieterminowych wpłat** – na plan 24.000,00 zł, wpłynęło 3.030,11 zł,
- ♦ **Wpływy z tytułu wieczystego użytkowania** – na plan 5.500,00 zł, wpłynęło 0,00 zł,

Jak już wcześniej wspomniano prognozowane dochody własne zostały wykonane w 92,04 %. Trudna sytuacja większości podatników nie pozwala im regulować na bieżąco zobowiązań na rzecz gminy. Zaległości na dzień 31.12.2014 r. wynoszą 165.945,69 zł, na które są wysłane 203 tytuły egzekucyjne na kwotę 32.996,20 zł do urzędu skarbowego. Nadmienić należy, że jest bardzo słaba windykacja należności przez Komornika Skarbowego. Na wszystkie zaległości powstałe w IV kwartale 2014 roku tytuły wykonawcze wysyłane są w I kwartale 2015 roku

II INFORMACJA W ZAKRESIE WYDATKÓW

1. Wykonanie w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach w ujęciu tabelarycznym :

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wydatki wykonane	% wykonania
dział	rozdział	paragraf			
1	2	3	4	6	6
010	01009	4170	900,00	900,00	100,00
010	01009	4300	600,00	599,99	100,00
010	01009		1 500,00	1 499,99	100,00
010	01011	4300	1 500,00	1 491,36	99,42
010	01011		1 500,00	1 491,36	99,42
010	01030	2850	14 000,00	13 496,00	96,40
010	01030		14 000,00	13 496,00	96,40
010	01095	4010	6 200,00	6 200,00	100,00
010	01095	4110	820,00	820,00	100,00
010	01095	4120	57,00	57,00	100,00
010	01095	4210	543,00	543,00	100,00
010	01095	4430	380 971,00	380 970,75	100,00
010	01095	6057	17 406,00	17 406,43	100,00
010	01095	6059	11 594,00	9 355,89	80,70
010	01095		417 591,00	415 353,07	99,46
400	40002	4430	9 000,00	4 443,03	49,37
400	40002	6230	30 000,00	29 915,00	99,72
400	40002		39 000,00	34 358,03	88,10
400	40095	4390	6 000,00	0,00	0,00
400	40095		6 000,00	0,00	0,00
600	60016	4110	550,00	530,10	96,38
600	60016	4120	100,00	75,95	75,95
600	60016	4170	34 700,00	24 920,00	71,82
600	60016	4210	68 988,00	60 581,79	87,81
600	60016	4300	60 000,00	24 904,16	41,51
600	60016	4430	460,00	224,02	48,70
600	60016	4440	1 706,00	1 002,76	58,78
600	60016	6057	88 807,00	88 807,00	100,00
600	60016	6059	69 193,00	68 773,54	99,39
600	60016	6060	4 000,00	3 751,50	93,79
600	60016		328 504,00	273 570,82	83,28
700	70004	4210	15 000,00	1 848,69	12,32
700	70004	4260	500,00	0,00	0,00
700	70004	4270	1 000,00	0,00	0,00
700	70004	4300	4 000,00	0,00	0,00
700	70004		20 500,00	1 848,69	9,02
710	71013	4390	30 000,00	21 142,71	70,48
710	71013		30 000,00	21 142,71	70,48

750	75011	4010	90 936,00	89 985,94	98,96
750	75011	4040	6 880,00	6 877,61	99,97
750	75011	4110	16 665,00	16 563,84	99,39
750	75011	4120	1 625,00	1 620,64	99,73
750	75011	4210	2 050,00	2 046,74	99,84
750	75011	4300	500,00	275,52	55,10
750	75011	4410	2 355,00	2 352,66	99,90
750	75011	4440	2 270,00	2 187,86	96,38
750	75011	4700	500,00	379,00	75,80
750	75011		123 781,00	122 289,81	98,80
750	75022	3030	70 000,00	69 600,00	99,43
750	75022	4210	5 600,00	4 760,39	85,01
750	75022	4410	300,00	0,00	0,00
750	75022		75 900,00	74 360,39	97,97
750	75023	4010	679 900,00	650 770,46	95,72
750	75023	4040	48 500,00	48 415,24	99,83
750	75023	4100	5 000,00	3 657,05	73,14
750	75023	4110	110 500,00	109 104,08	98,74
750	75023	4120	11 400,00	11 291,50	99,05
750	75023	4170	18 000,00	16 269,00	90,38
750	75023	4210	31 400,00	31 256,01	99,54
750	75023	4260	55 700,00	48 823,78	87,65
750	75023	4270	2 500,00	2 214,00	88,56
750	75023	4280	600,00	120,00	20,00
750	75023	4300	214 500,00	199 007,63	92,78
750	75023	4350	4 000,00	2 466,98	61,67
750	75023	4360	11 000,00	9 776,39	88,88
750	75023	4370	2 100,00	2 080,59	99,08
750	75023	4410	26 300,00	24 778,12	94,21
750	75023	4430	4 000,00	3 548,61	88,72
750	75023	4440	16 000,00	14 924,02	93,28
750	75023	4700	11 000,00	9 374,85	85,23
750	75023	6069	1 800,00	1 621,76	90,10
750	75023		1 254 200,00	1 189 500,07	94,84
750	75095	2900	13 000,00	11 654,10	89,65
750	75095	3030	33 700,00	33 660,80	99,88
750	75095	4170	4 000,00	3 610,00	90,25
750	75095	4210	28 700,00	27 479,49	95,75
750	75095	4300	2 300,00	2 052,36	89,23
750	75095	4307	2 990,00	2 990,00	100,00
750	75095	4309	1 610,00	1 610,00	100,00
750	75095		86 300,00	83 056,75	96,24
751	75101	4300	900,00	900,00	100,00
751	75101		900,00	900,00	100,00
751	75109	3030	32 940,00	30 990,00	94,08
751	75109	4110	932,00	931,88	99,99
751	75109	4120	115,00	115,14	100,12
751	75109	4170	7 550,00	7 549,50	99,99

751	75109	4210	6 122,00	6 122,00	100,00
751	75109	4410	777,00	777,20	100,03
751	75109		48 436,00	46 485,72	95,97
751	75113	3030	7 400,00	7 400,00	100,00
751	75113	4110	406,00	406,30	100,07
751	75113	4120	48,00	48,42	100,88
751	75113	4170	4 036,00	4 036,00	100,00
751	75113	4210	4 989,00	4 989,00	100,00
751	75113	4300	1 476,00	1 476,00	100,00
751	75113	4410	217,00	217,59	100,27
751	75113		18 572,00	18 573,31	100,01
754	75412	3030	32 415,00	30 977,50	95,57
754	75412	4170	3 500,00	3 500,00	100,00
754	75412	4210	40 000,00	37 669,14	94,17
754	75412	4260	3 000,00	1 602,65	53,42
754	75412	4300	14 000,00	13 127,39	93,77
754	75412	4430	85,00	84,58	99,51
754	75412	6050	32 000,00	32 000,00	100,00
754	75412		125 000,00	118 961,26	95,17
757	75702	8110	113 000,00	91 054,88	80,58
757	75702		113 000,00	91 054,88	80,58
758	75818	4810	28 000,00	0,00	0,00
758	75818		28 000,00	0,00	0,00
801	80101	3020	125 500,00	118 088,61	94,09
801	80101	4010	1 736 162,00	1 706 066,29	98,27
801	80101	4040	137 602,00	137 595,82	100,00
801	80101	4110	342 000,00	327 846,52	95,86
801	80101	4120	48 800,00	37 836,89	77,53
801	80101	4170	9 700,00	7 546,00	77,79
801	80101	4210	206 000,00	152 791,01	74,17
801	80101	4240	7 925,00	4 385,44	55,34
801	80101	4260	44 000,00	24 681,30	56,09
801	80101	4270	19 000,00	3 813,00	20,07
801	80101	4300	51 000,00	40 373,97	79,16
801	80101	4350	4 300,00	2 400,00	55,81
801	80101	4360	4 200,00	1 975,52	47,04
801	80101	4370	3 200,00	2 156,25	67,38
801	80101	4410	3 700,00	2 324,80	62,83
801	80101	4430	12 200,00	7 461,40	61,16
801	80101	4440	115 900,00	105 676,54	91,18
801	80101	4700	2 400,00	2 400,00	100,00
801	80101		2 873 589,00	2 685 419,36	93,45
801	80103	3020	16 000,00	14 920,00	93,25
801	80103	4010	207 308,00	194 499,73	93,82
801	80103	4040	15 328,00	15 308,51	99,87
801	80103	4110	58 518,00	37 351,34	63,83
801	80103	4120	5 700,00	5 143,09	90,23
801	80103	4217	40 968,00	33 298,60	81,28

801	80103	4219	7 230,00	5 876,20	81,28
801	80103	4247	68 322,00	59 898,72	87,67
801	80103	4249	12 057,00	10 570,36	87,67
801	80103	4330	27 000,00	21 971,35	81,38
801	80103	4440	11 600,00	11 519,64	99,31
801	80103	6067	187 415,00	165 334,74	88,22
801	80103	6069	33 073,00	29 176,72	88,22
801	80103		690 519,00	604 869,00	87,60
801	80110	3020	59 000,00	58 691,94	99,48
801	80110	4010	877 212,00	865 459,05	98,66
801	80110	4040	67 688,00	67 687,70	100,00
801	80110	4110	170 000,00	168 348,82	99,03
801	80110	4120	24 000,00	21 455,16	89,40
801	80110	4170	3 300,00	1 580,00	47,88
801	80110	4210	66 500,00	48 576,46	73,05
801	80110	4240	2 000,00	0,00	0,00
801	80110	4260	13 500,00	7 762,04	57,50
801	80110	4270	6 100,00	6 088,50	99,81
801	80110	4300	10 000,00	6 513,84	65,14
801	80110	4350	2 000,00	600,00	30,00
801	80110	4360	1 500,00	339,48	22,63
801	80110	4370	1 500,00	673,20	44,88
801	80110	4410	1 500,00	548,00	36,53
801	80110	4430	4 000,00	2 372,40	59,31
801	80110	4440	48 000,00	45 098,08	93,95
801	80110	4700	1 200,00	1 200,00	100,00
801	80110		1 359 000,00	1 302 994,67	95,88
801	80113	4300	110 000,00	100 940,98	91,76
801	80113		110 000,00	100 940,98	91,76
801	80114	4010	115 930,00	115 451,57	99,59
801	80114	4040	8 570,00	8 568,20	99,98
801	80114	4110	22 450,00	22 202,17	98,90
801	80114	4120	750,00	690,34	92,05
801	80114	4170	1 000,00	1 000,00	100,00
801	80114	4210	4 800,00	4 536,21	94,50
801	80114	4300	3 400,00	3 354,90	98,67
801	80114	4360	1 900,00	1 049,13	55,22
801	80114	4370	1 000,00	413,29	41,33
801	80114	4410	3 500,00	2 788,62	79,67
801	80114	4440	3 600,00	3 365,86	93,50
801	80114	4700	2 700,00	2 617,14	96,93
801	80114		169 600,00	166 037,43	97,90
801	80146	3020	3 600,00	3 600,00	100,00
801	80146	4410	1 000,00	196,00	19,60
801	80146		4 600,00	3 796,00	82,52
801	80148	4010	45 835,00	42 653,12	93,06
801	80148	4040	2 665,00	2 662,38	99,90
801	80148	4110	8 300,00	7 749,01	93,36

801	80148	4120	1 200,00	1 086,48	90,54
801	80148	4440	2 500,00	2 001,89	80,08
801	80148		60 500,00	56 152,88	92,81
801	80195	4177	19 890,00	19 890,00	100,00
801	80195	4179	3 510,00	3 510,00	100,00
801	80195	4247	82 110,00	69 018,30	84,06
801	80195	4249	14 490,00	12 179,70	84,06
801	80195	4440	24 300,00	24 200,44	99,59
801	80195		144 300,00	128 798,44	89,26
851	85153	4210	2 200,00	2 111,00	95,95
851	85153	4300	2 800,00	0,00	0,00
851	85153	4700	2 500,00	0,00	0,00
851	85153		7 500,00	2 111,00	28,15
851	85154	4110	200,00	0,00	0,00
851	85154	4120	20,00	0,00	0,00
851	85154	4170	21 000,00	15 787,50	75,18
851	85154	4210	4 200,00	4 134,48	98,44
851	85154	4240	1 050,00	0,00	0,00
851	85154	4300	9 530,00	8 624,40	90,50
851	85154	4410	1 200,00	115,34	9,61
851	85154	4430	300,00	212,50	70,83
851	85154		37 500,00	28 874,22	77,00
852	85204	3110	2 000,00	671,68	33,58
852	85204		2 000,00	671,68	33,58
852	85206	4010	14 944,00	9 369,62	62,70
852	85206	4040	1 200,00	1 175,69	97,97
852	85206	4110	2 933,00	1 595,66	54,40
852	85206	4120	395,00	211,88	53,64
852	85206	4410	1 300,00	607,90	46,76
852	85206	4440	730,00	729,28	99,90
852	85206		21 502,00	13 690,03	63,67
852	85212	3110	1 992 103,00	1 917 515,53	96,26
852	85212	4010	63 945,00	57 578,59	90,04
852	85212	4040	4 651,00	4 645,66	99,89
852	85212	4110	11 600,00	11 295,96	97,38
852	85212	4120	690,00	545,89	79,11
852	85212	4210	2 000,00	2 000,00	100,00
852	85212	4300	2 000,00	1 427,00	71,35
852	85212	4410	550,00	381,01	69,27
852	85212	4440	1 804,00	1 800,00	99,78
852	85212	4580	12 120,00	12 115,02	99,96
852	85212	4700	2 240,00	1 795,00	80,13
852	85212		2 093 703,00	2 011 099,66	96,05
852	85213	4130	12 897,00	12 213,91	94,70
852	85213		12 897,00	12 213,91	94,70
852	85214	3110	411 207,00	404 694,05	98,42
852	85214		411 207,00	404 694,05	98,42
852	85215	3110	53 518,00	50 372,41	94,12

852	85215	4210	76,00	76,00	100,00
852	85215		53 594,00	50 448,41	94,13
852	85216	3110	49 623,00	49 511,72	99,78
852	85216		49 623,00	49 511,72	99,78
852	85219	4010	190 477,00	170 120,56	89,31
852	85219	4040	16 000,00	15 938,36	99,61
852	85219	4110	38 250,00	33 213,15	86,83
852	85219	4120	2 500,00	1 863,10	74,52
852	85219	4210	16 700,00	14 795,90	88,60
852	85219	4260	9 200,00	7 998,62	86,94
852	85219	4300	13 100,00	11 798,88	90,07
852	85219	4410	5 200,00	5 115,88	98,38
852	85219	4440	5 006,00	4 908,84	98,06
852	85219	4700	1 900,00	1 359,00	71,53
852	85219		298 333,00	267 112,29	89,53
852	85228	4010	40 571,00	38 828,00	95,70
852	85228	4040	2 860,00	2 856,20	99,87
852	85228	4110	7 900,00	7 659,64	96,96
852	85228	4120	100,00	26,19	26,19
852	85228	4170	2 870,00	1 069,08	37,25
852	85228	4300	7 680,00	7 680,00	100,00
852	85228	4440	2 335,00	2 316,12	99,19
852	85228		64 316,00	60 435,23	93,97
852	85295	3110	287 855,00	206 390,78	71,70
852	85295	4210	2 348,00	2 281,61	97,17
852	85295	4330	45 000,00	41 214,54	91,59
852	85295	4430	12 130,00	11 198,00	92,32
852	85295		347 333,00	261 084,93	75,17
853	85395	3037	11 366,00	11 367,03	100,01
853	85395	3039	602,00	601,77	99,96
853	85395	3119	19 352,00	19 351,62	100,00
853	85395	4017	43 804,00	43 802,51	100,00
853	85395	4019	2 319,00	2 318,94	100,00
853	85395	4117	7 982,00	7 982,08	100,00
853	85395	4119	422,00	422,60	100,14
853	85395	4127	765,00	764,60	99,95
853	85395	4129	40,00	40,47	101,18
853	85395	4217	5 128,00	379,89	7,41
853	85395	4219	272,00	20,11	7,39
853	85395	4307	85 455,00	83 527,95	97,74
853	85395	4309	6 794,00	4 422,05	65,09
853	85395		184 301,00	175 001,62	94,95
854	85415	3240	368 049,00	361 705,00	98,28
854	85415	4240	21 225,00	19 975,00	94,11
854	85415		389 274,00	381 680,00	98,05
900	90001	4390	5 020,00	0,00	0,00
900	90001	4430	3 875,00	2 000,00	51,61
900	90001		8 895,00	2 000,00	22,48

754	75412	6050	32 000,00	32 000,00	100,00
926	92601	6050	900 000,00	900 000,00	100,00
010	01095	6057	17 406,00	17 406,43	100,00
600	60016	6057	88 807,00	88 807,00	100,00
010	01095	6059	11 594,00	9 355,89	80,70
600	60016	6059	69 193,00	68 773,54	99,39
600	60016	6060	4 000,00	3 751,50	93,79
926	92601	6060	10 000,00	8 412,64	84,13
801	80103	6067	187 415,00	165 334,74	88,22
750	75023	6069	1 800,00	1 621,76	90,10
801	80103	6069	33 073,00	29 176,72	88,22
400	40002	6230	30 000,00	29 915,00	99,72
Razem			1 385 288,00	1 354 555,22	97,78

Razem dział	010	434 591,00	431 840,42	99,37
Razem dział	400	45 000,00	34 358,03	76,35
Razem dział	600	328 504,00	273 570,82	83,28
Razem dział	700	20 500,00	1 848,69	9,02
Razem dział	710	30 000,00	21 142,71	70,48
Razem dział	750	1 540 181,00	1 469 207,02	95,39
Razem dział	751	67 908,00	65 959,03	97,13
Razem dział	754	125 000,00	118 961,26	95,17
Razem dział	757	113 000,00	91 054,88	80,58
Razem dział	758	28 000,00	0,00	0,00
Razem dział	801	5 412 108,00	5 049 008,76	93,29
Razem dział	851	45 000,00	30 985,22	68,86
Razem dział	852	3 354 508,00	3 130 961,91	93,34
Razem dział	853	184 301,00	175 001,62	94,95
Razem dział	854	389 274,00	381 680,00	98,05
Razem dział	900	619 322,00	538 028,20	86,87
Razem dział	921	156 880,00	151 786,87	96,75
Razem dział	926	1 044 540,00	1 009 016,80	96,60
RAZEM		13 938 617,00	12 974 412,24	93,08

W strukturze realizowanych wydatków, stanowią:

- | | |
|--|-----------|
| 1. Oświata i wychowania | - 38,92 % |
| 2. Administracja publiczna | - 11,32 % |
| 3. Opieka społeczna | - 24,13 % |
| 4. Transport i łączność | -- 2,11 % |
| 5. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | - 4,15 % |
| 6. Kultura fizyczna | - 7,78% |
| 7. Rolnictwo | - 3,33 % |

Łączne środki przeznaczone na te wydatki stanowiły 91,73 %ogółu wydatków budżetu gminy.

Szczegółowa realizacja planowanych wydatków przedstawia się następująco:

Dz. 010 ROLNICTWO

Na ogólny plan wydatków 434.591,00 zł, wydatkowano 431.840,42 zł, tj. 99,37 % i są to opłacone składki na rzecz izby rolniczej – kwota 13.496 zł, kwotę 1.499,99,00 zł wydatkowano na wykonane usługi dla spółki wodnej oraz 380.970,75 zł z tytułu zwrotu akcyzy od paliwa. Ponadto zrealizowano inwestycję w kwocie 26.762,32 zł

Dz. 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ.

W dziale tym zaplanowana kwota 45.000,00 zł, wykonana w kwocie 34.358,03 zł co stanowi 76,35 %.

W wydatkach jest to 0,26 % budżetu roku.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Na plan wydatków 328.504,00 zł, zrealizowano na dzień 31.12.2014 r. 273.570,82 zł czyli 83,28 % i są to usługi związane z transportem piasku i naprawą dróg gminnych.

Ogółem w gminie jest 130 km dróg lokalnych. W I półroczu dokonano przeglądu dróg i wyznaczono drogi do naprawy wymagające natychmiastowego remontu, zostały już nawiezione żwirem, wyrównane i są w stanie zadowalającym.

Drogi łączące kilka sołectw naprawia Samorządowy Zakład Budżetowy przy UG /około 40 km/, a drogi śródpolne w sołectwach utrzymują poszczególne sołectwa.

W ramach inwestycji zaplanowano 162.000 zł, wykonano 161.332,04 zł.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Przyjęty plan 20.500,00 zł zrealizowano w 9,02 %, tj. 1.848,69 zł, i są to poniesione wydatki związane z bieżącymi naprawami.

Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Przyjęty plan 30.000,00 zł zrealizowano w 70,48 %, tj. 21.142,71 zł, i są to poniesione wydatki związane głównie decyzjami gruntów warunkach zabudowy

Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na ogólny plan 1.540.181,00 zł, wydatkowana została kwota 1.469.207,02 zł, tj. 95,39 %, z tego:

- wydatki na zadania zlecone do wysokości otrzymanej dotacji z U. W. w Bydgoszczy	68.800,00 zł
- utrzymanie Rady Gminy	74.360,39zł
- wynagrodzenie administracji wraz z pochodnymi	835.850,28zł
- zakupy materiałów i wyposażenia	31.256,01 zł
- opłata za zużytą energię	48.823,78zł
- usługi /opłaty pocztowe, telefoniczne, naprawy sprzętu, obsługa informatyczna, szkolenia i inne/	215.665,59zł
- koszty podróży służbowych	24.778,12zł
- różne opłaty i składki	3.548,61 zł
- wynagrodzenie dla sołtysów	33.660,80 zł
- zakupy inwestycyjne	1.621,76 zł

Wydatki Dz. 750 stanowią 11,32 % wydatków ogółem.

Z opłat prowadzonej sprzedaży napojów alkoholowych jest finansowana profilaktyka przeciwalkoholowa, prowadzona przez gminną komisję działającą w tutejszej gminie.

Gminna Komisja realizowała zadania zgodnie z programem zatwierdzonym przez Radę Gminy w Wąpielsku jak niżej:

- zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu
- udzielenie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie
- prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych
- wspomaganie działalności instytucji stowarzyszeń i osób fizycznych, służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych
- podejmowanie interwencji w związku z naruszeniem przepisów określonych art. 13 i 15
- wspieranie zatrudnienia socjalnego poprzez organizowanie i finansowanie centrów integracji społecznej.

Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wykonywała zadania w zakresie:

- prowadzono rozmowy motywacyjno- interwencyjne z osobami uzależnionymi od alkoholu, (często stosującymi przemoc w rodzinie), ich rodzinami.
- prowadzono wywiady środowiskowe;
- zmotywowano 3 osoby do podjęcia leczenia w Ośrodku Leczenia Uzależnień w Czerniewicach, 2 z tych osób ukończyła terapię;
- uczniowie szkół podstawowych i gimnazjum kontynuowali realizację programu profilaktycznego „Spójrz inaczej”;
- uczestniczono w ogólnopolskiej kampanii pt. „Zachowaj Trzeźwy Umysł” oraz kampanii „Postaw na rodzinę” skierowanej zarówno do młodzieży jak i do rodziców,
- młodzież z Gimnazjum uczestniczyła w Maratonie Trzeźwości w gminie Brzuze.

Na terenie gminy funkcjonuje grupy wsparcia AA .

W/w komisja współpracuje ze szkołami, kościołami, kuratorami sądowymi, sądem, rodzinami osób uzależnionych i współuzależnionych, rodzinami osób w których występuje przemoc, zespołem interdyscyplinarnym, AA, Ośrodkiem Terapii Uzależnienia i Współuzależnienia w Czerniewicach, Policją ,innymi komisjami.

Dz. 852 OPIEKA SPOŁECZNA

Na planowane wydatki 3.354.508,00 zł, wydatkowano 3.130.961,91 zł, czyli 93,34 % z tego:

- świadczenia rodzinne	2.011.099,66 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	12.213,91zł
- wypłatę zasiłków stałych	49.511,72 zł
- dodatki mieszkaniowe	47.951,65 zł
- utrzymanie GOPS-u	267.112,29 zł
- usługi opiekuńcze	60.435,23 zł
- dożywianie dzieci w szkołach	158.505,80 zł
- świadczenie pielęgnacyjne dodatek	44.400,00 zł
- prace społeczno użyteczne	- 5.352,00zł
- zasiłki jednorazowe	8.836,98 zł
- dopłaty do utrzymania w domach pomocy społecznej	41.214,54 zł
- usuwanie skutków klęsk żywiołowych	-
- zatrudnienie asystenta rodziny	13.690,03 zł

Dz. 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ

Zaplanowane wydatki w kwocie 67.908 zł, zrealizowano w kwocie 65.959,03 zł, i są to wydane środki w ramach otrzymanej dotacji z przeznaczeniem na aktualizację rejestru wyborców oraz wybory do rad gmin, wójtów i wybory do Parlamentu Europejskiego

Dz. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA P. POŻ

Plan wydatków Dz. 754 125.000,00 zł wykonany został w wysokości 118.961,26 zł, 86.961,26 zł przeznaczono na utrzymanie OSP z terenu naszej gminy, 32.000 zł wyniosły wydatki inwestycyjne

Dz. 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Na plan wydatków 113.000,00 zł, wydatkowano 91.054,88 zł, czyli 80,58 % planu i jest to kwota zapłaconych odsetek od kredytów i pożyczek oraz obsługi wykupu wierzytelności zaciągniętych przez Gminę.

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Na ogólny plan 5.412.108 zł, wykonanie wynosi 5.049.008,76 zł, tj. 93,29 % planu. Wydatki w podziale na rozdziały w dziale - **OŚWIATA I WYCHOWANIE** – kształtują się następująco:

- szkoły podstawowe	2.685.419,36 zł	53,19 %
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	604.869,00 zł	11,98 %
- gimnazjum	1.302.994,67 zł	25,81 %
- dowożenie uczniów do szkół	100.940,98 zł	2,00 %
- Zespół Administracyjny Szkół	166.037,43 zł	3,29 %
- pozostała działalność	128.798,44 zł	2,55 %
- stołówki szkolne	56.152,88 zł	1,11 %
- Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli	3.796 zł	0,08 %
OGÓŁEM	5.049.008,76 zł	100 %

Do wydatków ogółem Dz. 801 stanowi 38,91 %. Otrzymana subwencja oświatowa w kwocie 3.570.017,00 zł, pokrywa wydatki tylko w 70,71 %. Pozostałą kwotę w wysokości 1.478.991,76 zł., gmina musi sfinansować z własnych dochodów, rezygnując tym samym z innych zadań, które winna zrealizować. Mimo to, że wydatki na oświatę pochłaniają znaczną część budżetu, to finansowanie szkół jest niewystarczające. Podjęte zostały działania mające pokazać jak zmienić organizację oświaty tak, aby poprawić poziom nauczania przy jednoczesnym zmniejszeniu dofinansowania środkami własnymi. Reorganizacja jest wprowadzana etapami począwszy od roku 2012 kontynuowana w roku 2013 oraz 2014.

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Planowane wydatki 45.000,00 zł wykorzystane zostały w wysokości 30.985,22 zł, co stanowi 68,85% planu.

- składka za przynależność do Banku Żywności	11.198,00 zł
- wypłata zasiłków okresowych	404.694,05 zł

Do wydatków ogółem Dz. 852 stanowi 94,71%.

W ramach świadczeń rodzinnych wypłacono następujące świadczenia:

Lp.	Rodzaj świadczenia	Liczba osób objętych pomocą
1.	Zasiłki rodzinne ogółem	472
2.	Dodatek z tytułu urodzenia	25
3.	Z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wypoczynkowego	8
4.	Samotnego wychowywania dziecka	20
5.	Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego	24
6.	Podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania – zakwaterowanie (internat)	10
7.	Podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania - dojazd	66
8.	Zasiłki pielęgnacyjne	102
9.	Rozpoczęcie roku szkolnego	379
10.	Wielodzietność	83
11.	Świadczenia pielęgnacyjne	20
12.	Jednorazowa zapomoga	35
13.	Specjalny zasiłek opiekuńczy	6
14.	Fundusz alimentacyjny	25
15.03.2015	Zasiłek dla opiekuna	27

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wapielsku realizował zadania zlecone i własne. Z pomocy społecznej korzystało 242 rodzin (864 osoby w tych rodzinach).

W ramach działań Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wypłacono niżej wymienione zasiłki:

- zasiłki stałe -16 osób,
 - zasiłki okresowe -143 rodzinom / 486 osoby w tych rodzinach/,
 - opłacono za 9 osób składki na ubezpieczenie zdrowotne
 - dożywianiem objęto 271 dzieci w szkołach ze 150 rodzin, w ramach programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” pomocą objęto ogółem 155 rodzin / 663 osoby/,
 - przyznano zasiłek celowy 93 rodzinom
 - przyznano 5 rodzinom zasiłek specjalny celowy
 - przyznano specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi 1 osobie (2 osoby w rodzinie),
 - świadczone 6 osobom opiekę nad chorym w domu/3 rodziny,
 - za 2 osoby dofinansowano odpłatność za pobyt w DPS,
- Tut. Ośrodek uczestniczył w organizowaniu prac społecznie użytecznych dla 9 osób bezrobotnych, przygotowując wynagrodzenia i rozliczając refundacje z PUP.

Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Zaplanowane wydatki w kwocie 184.301,00zł wykonano w kwocie 175.001,62 zł czyli 94,95 %

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wapielsku w roku 2014 realizował Projekt pt. „Zapobieganie wykluczeniu poprzez aktywizację społeczną w Gminie Wapielsk”. W projekcie uczestniczyło 30 osób (16 kobiet i 14 mężczyzn). Beneficjenci skorzystali z wsparcia w postaci kursów zawodowych, szkoleń, warsztatów z psychologiem i doradcą zawodowym. Ponadto 6 uczestników projektu odbyło staż zawodowy, a także 6 brało udział w pracach społecznie użytecznych. 30 Beneficjentów otrzymało wsparcie finansowe – zasiłki celowe. W ramach działań o charakterze środowiskowym uczestnicy projektu wraz z otoczeniem uczestniczyli w wyjeździe integracyjnym w góry. W miesiącu grudniu 2014 roku odbyło się spotkanie Beneficjentów, które miało na celu podsumowanie realizacji projektu. Od 2008 roku do 31 grudnia 2014 roku w w/w projekcie uczestniczyło łącznie 131 osób.

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Zaplanowane wydatki na kwotę 389.274,00 zł wykonano w kwocie 381.680,00 zł , co stanowi 98,05 %. W ramach tego działu wypłacono stypendia dla 243 uczniów na kwotę 361.750 zł , dofinansowano zakup podręczników dla 76 uczniów klas I-III oraz dzieci z przygotowania przedszkolnego.

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki na plan 619.322,00 zł wykonane zostały w wysokości 538.028,20 zł, co stanowi 86,87%. Kwota 24.745,64 zł przeznaczona została na opłatę za zużytą energię, a 23.619,08 zł są to poniesione wydatki na konserwację oświetlenia przy drogach powiatowych i gminnych. Na selektywną zbiórkę odpadów wydatkowano 468.786,91 zł. . Prowadzeniem gospodarki komunalnej zajmuje się jedna osoba .

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Ujęte w planie wydatki 156.880,00 zł wykonane zostały w wysokości 151.786,87 zł tj. 96,75 % i są to:

- wydatki bieżące na utrzymanie świetlic wiejskich	51.805,90 zł,
- dotacja podmiotowa dla instytucji kultury	99.980,97 zł,

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Planowane wydatki na kulturę fizyczną i sport w kwocie 1.044.540 zł, wydatkowano w wysokości 1.009.016,80 zł, co stanowi 96,60 % . Zaplanowane w budżecie wydatki na wykup wierzytelności za budowę hali sportowej wydatkowano w wysokości 900.000,00 zł. Inwestycja została ukończona w 2012 roku (fizycznie jednak z uwagi na sfinansowanie wkładu własnego wykupem wierzytelności do roku 2026 zadanie będzie ujęte nadal w planie w latach następnych). Inwestycja ta uzyskała dofinansowanie Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości 2.011.000,00zł w roku 2011 oraz 116.058,37 w roku 2012. Inwestycja ta jest priorytetem z uwagi na brak do tej pory tego typu obiektu. Wydatkowano 20.482,87 na wynagrodzenia i pochodne

osób zatrudnionych do obsługi hali sportowej i boiska ORLIK oraz 51.052,43 zł na energię elektryczną do tych obiektów. Pozostałe wydatki zostały przeznaczone głównie na środki czystości, wyposażenie hali, zakup nagród, drobnych upominków oraz wody mineralnej dla uczestników zawodów sportowych.

Instytucje kultury

Od dnia 1 kwietnia 2008 r. została powołana do życia instytucja kultury – Gminna Biblioteka Publiczna w Wąpielsku z/s w Radzikach Dużych. Na zadania statutowe otrzymała dotację w wysokości 99.980,97 zł.

Rachunek dochodów własnych

Rachunek służy do finansowania dożywiania dzieci w szkołach.

W roku 2014 wpływy rachunku wyniosły 147.481,00zł. natomiast wydatki 169.328,68 zł.

Samorządowy Zakład Budżetowy przy Urzędzie Gminy Wąpielsk

Przy Urzędzie Gminy działa Samorządowy Zakład Budżetowy przy Urzędzie Gminy Wąpielsk, który powstał na bazie zlikwidowanego gospodarstwa pomocniczego.

Samorządowy Zakład Budżetowy ma za zadanie utrzymanie w należytym stanie dróg gminnych, administrowanie gminnym zasobem mieszkaniowym, dostawa wody i odbiór ścieków, administrowanie gminnym wysypiskiem odpadów. W roku 2014 gospodarstwo osiągnęło dochody w kwocie 840.270,58 zł przy kwocie wydatków 838.904,62 zł.

Informacja o wyniku budżetu i wielkości zadłużenia w 2014 r.

Dane zawarte w WPF obejmują okres od 2008 do 2026 roku i dotyczą one wykonanych i planowanych dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów, kwoty długu oraz wskaźników zadłużenia. Współczynnik wzrostu przyjęto na poziomie 2,5%.

W roku budżetowym 2014 po stronie dochodów uchwalono kwotę 13.803.552,00 zł, natomiast po stronie wydatków kwotę 13.938.617,00 zł, deficyt budżetu w kwocie 135.065,00 zł.

Wykonane dochody w 2014 roku zamknęły się kwotą 13.324.174,71 zł, z czego dochody bieżące 12.919.605,04, dochody majątkowe 404.569,67 zł..

Wykonane wydatki 2014 roku zamknęły się kwotą 12.974.412,24 zł, z czego wydatki bieżące 11.619.857,02 zł, oraz wydatki majątkowe w kwocie 1.354.555,22 zł.

Wykonanie budżetu za rok 2014 zamknęło się nadwyżką w kwocie 349.762,47 zł.

W prognozie wieloletniej jest spełniony wskaźnik spłaty z art.243 po uwzględnieniu art.244 ustawy o finansach publicznych.

Wielkość zadłużenia.

W związku z realizacją w ostatnich 6 latach dużej ilości inwestycji realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej gmina posiada zadłużenie w kwocie 684.004,00zł z tytułu kredytów w bankach krajowych. Ponadto gmina posiada wierzytelność w kwocie 2.100.050,00 zł z tytułu wykupu wierzytelności na sfinansowanie budowy hali gimnastycznej w Radzikach Dużych przez bank PKO BP z okresem spłaty na 15 lat (do roku 2026).

Na dzień 31 grudnia 2014 roku zadłużenie gminy zamknęło się kwotą 1.548.402,43,00 zł, co stanowi 11,62 % w stosunku do wykonanych dochodów ogółem.

W roku 2014 dokonano spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 354.451,57,00 zł, co stanowi 2,66 % w stosunku do wykonanych dochodów.

W roku 2014 zaciągnięto pożyczkę w kwocie 18.800 zł

Sprawozdanie o przebiegu realizacji przedsięwzięć

Na terenie Gminy Wąpielsk w ostatnich 6 latach realizowano wiele zadań inwestycyjnych mających na celu zaspokojenie potrzeb społecznych. W roku 2014 realizowana była inwestycja wykupu wierzytelności zaciągniętej na **budowę hali sportowej z zapleczem w Radzikach Dużych w wysokości 900.000,00 zł**, która została oddana do użytkowania w 2012 roku. Inwestycja to uzyskała dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na podstawie umowy z dnia 17.02.2011 w kwocie 2.127.958,37 zł. Całkowity koszt inwestycji zamknął się kwotą 6.198.277,66 zł (środki własne Gminy – 4.070.319,29 zł). Z uwagi na sposób finansowania udziału własnego wykupem wierzytelności zadanie to pozostaje w planie finansowym na kolejne lata. Umowa przewiduje wykupienie wierzytelności Gminy przez bank PKO BP z terminem spłaty na 15 lat (do roku 2026 z możliwością wcześniejszych spłat). Na dzień 31 grudnia 2014 zobowiązania z tytułu wykupu wierzytelności wynoszą 1.200.050,00 zł.

Drużga zaplanowana inwestycja wieloletnia **Infostrada Kujaw i Pomorza** nie została wykonana z uwagi na to, że gmina jest tylko partnerem projektu i w roku 2014 przekazano środki w kwocie 1.621,76 zł

Ponadto było realizowane zadanie nie inwestycyjne **Zapobieganie wykluczeniu poprzez aktywizację w Gminie Wąpielsk**. Realizacja tego projektu zaplanowana na kwotę 184.301,00 zł, wykonanie 175.001,62 zł.

Podsumowanie

Uchwalony budżet po zmianach na 2014 rok zakładał deficyt w wysokości 135.065,00. Wykonanie budżetu roku 2014 zamyka się nadwyżką w wysokości 349.762,47 zł.

W roku 2014 zaciągnięto pożyczkę w kwocie 18.800,00 zł

Na 31.12.2014 zadłużenie wynosi 1.548.402,43,00 zł., na które składa się :

- kredyty i pożyczki – kwota 348.352,43 zł
- wykup wierzytelności w Banku PKO - kwota 1.200.050,00 zł

Na zadania inwestycyjne w roku 2014 przeznaczono 1.354.555,22 zł., czyli 10,44 % zrealizowanych wydatków ogółem.

Inwestycje roku 2014 to:.

- wykup wierzytelności zaciągniętej na budowę hali sportowej w Radzikach D. 900.000,00 zł
- budowa szlaku turystycznego wraz z punktem widokowym w m. Radziki Duże
- montaż kolektorów słonecznych z instalacją co w OSP Radziki Duże
- Budowa altanki w m. Kiełpiny
- Budowa altanki w m. Wąpielsk
- Budowa czterech placów zabaw przy szkołach podstawowych
- Zakup myjki do hali widowiskowo-sportowej
- Zakup wiaty przystankowej w m. Kiełpiny
- Modernizacja przyzagrodowych studni

Problemem w roku 2014 jak i lat wcześniejszych było niedofinansowanie opieki społecznej, gdzie otrzymane środki zabezpieczały tylko zadania obligatoryjne i w minimalnym stopniu fakultatywnym. Potrzeby na naszym terenie są znaczne między innymi z powodu istnienia dwóch środowisk po byłych PGR. Gminę nie stać na dodatkowe dofinansowanie, gdyż dochody są zbyt niskie, brak jest większych zakładów przemysłowych, ludność utrzymuje się głównie z rolnictwa, dużo gospodarstw ma powierzchnię do 5 ha.

Dochody pochodzące z dotacji celowych przeznaczone są w całości na wskazany cel, jednak nie pokrywają w pełni potrzeb, na które gmina musi przeznaczyć część swoich dochodów.

Nadmienić również należy, że otrzymana subwencja oświatowa w kwocie 3.570.017 zł stanowi tylko 70,71 % wydatków na utrzymanie szkół, resztę gmina musi finansować z własnych dochodów, kosztem innych zadań nałożonych na samorząd. Należy zaznaczyć, że w dziale oświaty realizuje się tylko niezbędne wydatki, aby szkoły mogły funkcjonować. W tym roku zostały podjęte działania mające na celu zmiany organizacji szkół, aby poprawić jakość oświaty i ograniczyć wydatki.

Sytuacja finansowa samorządów z roku na rok staje się trudniejsza, przybywa nowych zadań nakładanych na Gminy jak np.: „ustawa śmieciowa”, „dodatek energetyczny” na które nie zawsze są zapewnione środki finansowe, zwłaszcza na koszty związane z obsługą tych zadań. Powoduje to brak perspektyw rozwoju gminy, a nawet na podstawowe zadania narzucone przez państwo jesteśmy zmuszeni do zaciągania kredytów. Jednocześnie nakładane są kolejne kagańce ograniczające możliwości inwestowania, a promowane jest wyprzedawanie majątku gminnego.

Nadzieję dla rozwoju inwestycji w gminach są środki unijne. Jednak jak pokazuje praktyka, są coraz trudniejsze do pozyskania, potwornie sformalizowane i często rządzące się własnymi prawami (wytycznymi) często sprzecznymi z przepisami prawa. Poza tym przewidują coraz większy udział środków własnych w finansowaniu przedsięwzięć, co w połączeniu z ograniczeniem zaciągania zobowiązań może uniemożliwić pozyskanie tych środków.

Sytuacja finansowa Gminy jest na bieżąco kontrolowana i dostosowywana do zmieniających się realiów. Na koniec roku 2014 nie było zobowiązań wymagalnych, natomiast należności wymagalne wynosiły 230.118,14 zł. .

Po za tym po kontrolach przeprowadzonych przez RIO zostaliśmy zmuszeni do wydzielenia ze struktur urzędu Bibliotekę Gminną i Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Spowodowało to dodatkowe koszty obsługi administracyjnej (etat księgowej na ¼ etatu w bibliotece, ½ etatu w GOPS, koszty oprogramowania stanowiska pracy, materiały biurowe itp.). Szukane są dodatkowe źródła finansów w Gminie jak podatek od nieruchomości od elektrowni wiatrowych. Pierwsza taka powstała pod koniec roku 2013.

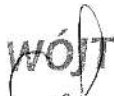
Znaczący wzrost bezrobocia w naszym regionie oraz niestabilne przepisy prawne przerzucające coraz więcej zadań na samorządy nie pozwalają patrzeć na finanse gminne przez „różowe okulary”. Powstają obawy czy kolejna transza środków z Unii Europejskiej będzie mogła być realizowana w naszej Gminie z uwagi na brak środków własnych i wprowadzone restrykcyjne ograniczenia możliwości zadłużania.

WOJT
Dariusz Górski

INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO

1.	2.	3.		4.	5.	6.		7.		8.	9.
l.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2014		Przychody	Rozchody	Wartość na dzień 31.12.2014		Dane dotyczące rodzaju praw majątkowych z rubryki 6 zestawienia przypada na:		Planowane dochody do uzyskania w 2014	Planowane dochody do uzyskania w 2015
		szt.	zł.			szt.	zł.	Prawo własności	Użytkowanie wieczyste		
I	Zespół Administracyjny Szkół		3 069 316,80	194 511,46	16 183,93		3 247 644,33	3 247 644,33	0,00	0,00	0,00
1.	Budynki szkolne	5	2 503 557,38			5	2 503 557,38	2 503 557,38			
2.	Budynek gospodar.śmietnik	5	18 582,97			5	18 582,97	18 582,97			
3.	Ubikacje szkolne	3	21 002,08		16 183,93	2	4 818,15	4 818,15			
4.	Parki szkolne	1	3,80			1	3,80	3,80			
5.	Piece CO	1	17 346,50			1	17 346,50	17 346,50			
6.	Kotłownia	1	13 544,60			1	13 544,60	13 544,60			
7.	Kserokop.i tablice interakt.	18	208 547,96			18	208 547,96	208 547,96			
8.	Komputery i drukarki	98	227 401,15			98	227 401,15	227 401,15			
9.	Zmywarki	4	27 552,39			4	27 552,39	27 552,39			
10.	Naświetlacz jaj	1	4 257,80			1	4 257,80	4 257,80			
11.	Patelnia	2	13 651,58			2	13 651,58	13 651,58			
12.	Cdłodziarko-zamrażarka	1	1 340,00			1	1 340,00	1 340,00			
13.	Obieraczka	1	3 717,12			1	3 717,12	3 717,12			
14.	Rzutnik	1	3 550,00			1	3 550,00	3 550,00			
15.	Stół roboczy	1	5 261,47			1	5 261,47	5 261,47			
16.	Place zabaw			194 511,46			194 511,46	194 511,46			
II	Samorządowy Zakład Budżetowy		6 517 774,37	0,00	87 905,06		6 429 869,31	53 787,38	6 376 081,93	770 000,00	804 000,00
1.	Budynek Biurowy Poczty	1	32 523,29			1	32 523,29		32 523,29	10 000,00	10 000,00
2.	Budynki mieszkalne	5	319 020,14		87 905,06	4	231 115,08		231 115,08	110 000,00	130 000,00
3.	Budynki gospodarcze	1	3 137,02			1	3 137,02		3 137,02		
4.	Garaz	1	13 949,74			1	13 949,74	13 949,74	0,00		
5.	Oczyszczalnia	1	1 767 773,18			1	1 767 773,18		1 767 773,18	90 000,00	94 000,00
6.	Stacja Półwiesk	1	269 542,44			1	269 542,44		269 542,44		
7.	Sieci wodociągowe	11	3 756 868,48			11	3 756 868,48		3 756 868,48	424 000,00	420 000,00
8.	Zestaw komputerowy	1	11 988,05			1	11 988,05	11 988,05	0,00		
9.	Koparko-ładowarka	1	21 262,61			1	21 262,61		21 262,61		
10.	Ładowacz czołowy	2	29 428,55			2	29 428,55		29 428,55		
11.	Równiarka	1	11 500,00			1	11 500,00		11 500,00		
12.	Zagęszczarka	1	5 776,70			1	5 776,70		5 776,70		
13.	Wóz asenizacyjny	1	15 700,00			1	15 700,00		15 700,00		
14.	Ciągniki	2	225 454,58			2	225 454,58		225 454,58	136 000,00	150 000,00
15.	Przyczepy rolnicze	2	13 200,00			2	13 200,00	7 200,00	6 000,00		
16.	Samochód ciężarowy	1	11 300,00			1	11 300,00	11 300,00			
17.	Maszyna do ciśnieniowego czyszczenia rur	1	9 349,59			1	9 349,59	9 349,59			
III	Urząd Gminy		17 919 130,63	244 690,93	0,00		18 163 821,56	17 997 541,56	166 280,00	0,00	0,00
1.	Budynek biurowy	1	211 303,34			1	211 303,34	211 303,34			
2.	Budynki gospod.i garaże	2	6 748,06			2	6 748,06	6 748,06			
3.	Stanice OSP	4	365 519,85	32 000,00		4	397 519,85	397 519,85			
4.	Świetlica w Ruszkowie	1	293 644,79			1	293 644,79	293 644,79			
5.	Świetlica Wapielsk	1	184 514,39			1	184 514,39	184 514,39			
6.	Świetlica Półwiesk (modernizacja)	1	48 704,07			1	48 704,07	48 704,07			
7.	Biblioteka Radziki Duże	1	11 595,36			1	11 595,36	11 595,36			
8.	Nawierzchnie drogowe		4 454 470,45				4 454 470,45	4 454 470,45			
9.	Chodniki		547 669,25	157 580,54			705 249,79	705 249,79			

10.	Place zabaw	5	59 809,69			5	59 809,69	59 809,69			
11.	Przysagraczyszczalnie ścieków	232	1 983 735,18			232	1 983 735,18	1 983 735,18			
12.	Wysypisko odpadów	1	108 495,08			1	108 495,08	108 495,08			
13.	Samochody strażackie	7	649 737,70			7	649 737,70	649 737,70			
14.	Zestawy komputerowe	18	164 608,37			18	164 608,37	164 608,37			
15.	Centrala telefoniczna	1	6 270,80			1	6 270,80	6 270,80			
16.	Kopiarki, fax	3	15 110,61			3	15 110,61	15 110,61			
17.	Pompa szlamowa	1	6 099,00			1	6 099,00	6 099,00			
18.	Zestaw ratownictwa medycznego	1	6 313,00			1	6 313,00	6 313,00			
19.	Zestaw ratownictwa chemicznego	1	28 600,03			1	28 600,03	28 600,03			
20.	Namiot	1	6 344,00			1	6 344,00	6 344,00			
21.	Grunty rolne		48 522,50				48 522,50	48 522,50			
22.	Działki budowlane		22 520,00				22 520,00	22 520,00			
23.	Działki pod drogami		523 268,61				523 268,61	523 268,61			
24.	Pozostałe grunty		536 595,85				536 595,85	536 595,85			
25.	Wieczyste użytkowanie		161 280,00				161 280,00		161 280,00		
26.	Boisko ORLIK	1	1 142 469,18			1	1 142 469,18	1 142 469,18			
27.	Hala sportowo-widowiskowa w R-D	1	6 198 277,66			1	6 198 277,66	6 198 277,66			
28.	Działka w użytkowaniu wieczystym	1	5 000,00			1	5 000,00		5 000,00		
29.	Trybuna przy ORLIKU	1	13 960,91			1	13 960,91	13 960,91			
30.	Parking przy OSP Długie	1	52 942,90			1	52 942,90	52 942,90			
31.	Modernizacja Budynku GOPS	1	55 000,00			1	55 000,00	55 000,00			
32.	Zastępcza hala sportowa (przek.z ZSA)			16 183,93		1	16 183,93	16 183,93			
33.	Altanka w Kielpinach			17 406,43		1	17 406,43	17 406,43			
34.	Altanka w Wapielsku			9 355,89		1	9 355,89	9 355,89			
35.	Myka			8 412,64		1	8 412,64	8 412,64			
36.	Wiat przystankowa w Kielpinach			3 751,50		1	3 751,50	3 751,50			
IV	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej		4 720,00	0,00	0,00		4 720,00	4 720,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zestawy komputerowe	2	4 720,00			2	4 720,00	4 720,00			
V	Gminny Biblioteka Publiczna		38 779,29	0,00	0,00		38 779,29	38 779,29	0,00	0,00	0,00
1.	Zestawy komputerowe	7	38 779,29			7	38 779,29	38 779,29			
	OGÓŁEM :		27 549 721,09	439 202,39	104 088,99		27 884 834,49	21 342 472,56	6 542 361,93	770 000,00	804 000,00


WÓJT
 Dariusz Górski