

Zarządzenie nr 19/2015
Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia
z dnia 20 marca 2015 roku

w sprawie przedłożenia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia za 2014 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego oraz przyjęcia sprawozdania o przebiegu wykonania planów finansowych instytucji kultury za 2014 rok.

Na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 i 938 z późn. zm.) w związku z uchwałą Nr XLI/265/2010 z dnia 28 czerwca 2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury, zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedłożyć sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia za 2014 rok w następujących kwotach:

1. Dochody plan 17 826 545,74 zł wykonanie 17 721 866,18 zł (zgodnie z załącznikiem nr 1) w tym:
 - a) dochody majątkowe – 867 729,00 zł, z tego:
 - dochody ze sprzedaży majątku – 445 522,68 zł,
 - środki z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie zadań inwestycyjnych – 363 823,12 zł;
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych – 58 383,20 zł.
 - b) dochody bieżące – 16 854 137,18 zł z tego:
 - dochody własne pozostałe 6 945 128,68 zł (w tym uzyskane z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych 75 183,39 zł oraz opłat środowiskowych 22 427,81 zł)
 - subwencja z budżetu państwa 5 812 417,00 zł,
 - dotacje na zadania zlecone 2 996 669,57 zł,
 - dotacje celowe na zadania własne 848 053,86 zł,
 - środki z budżetu Unii Europejskiej 251 868,07 zł.
2. Wydatki plan 17 826 545,74 zł wykonanie 17 230 604,76 zł (zgodnie z załącznikiem nr 2) w tym:
 - a) wydatki bieżące 16 410 513,67 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 7 432 215,27 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 2 996 669,57 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Zwalczania Narkomanii 74 542,99 zł,
 - wydatki na obsługę długu 102 954,53 zł,
 - dotacje dla sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych 366 613,00 zł,
 - b) wydatki majątkowe 820 091,09 zł z tego:
 - wydatki inwestycyjne 596 703,37 zł,
 - pozostałe zakupy inwestycyjne 223 387,72 zł,
3. Wynik finansowy za rok 2014 to nadwyżka budżetowa w wysokości 491 261,42 zł (przy planowanym budżecie zrównoważonym).
4. Przychody i rozchody
 - zrealizowane przychody 254 223,52 zł,
 - zrealizowane rozchody 254 223,52 zł.

§ 2. Przyjąć informację o stanie mienia komunalnego w brzmieniu załącznika nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Przyjąć sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej za 2014 rok w brzmieniu załącznika Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Przyjąć sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej za 2014 rok w brzmieniu załącznika Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosława Kosińska

§ 5. Przedstawić informacje wymienione w § 1 , 2 , 3 i 4 w terminie do dnia 31 marca 2015 roku Radzie Gminy w Dąbrowie Biskupiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy oddział we Włocławku.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-pomorskiego.

WÓJT GMINY

Roman Wieczorek

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosława Kosińska

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 i 938 z późn. zm.). Wójt Gminy przedstawia Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania budżetu gminy, informację o stanie mienia komunalnego i sprawozdanie z wykonania planów finansowych Instytucji Kultury za 2014 rok do dnia 31 marca 2015 roku.


WÓJT GMINY
Roman Wiczorek


PRZEWODNICZĄCY RADY
Mirosława Kozłowska

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia za rok 2014

Zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz.938 z późn. zm.)

Wójt Gminy Dąbrowa Biskupia przedkłada

sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2014 rok , zawierające:

- 1) zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej;
- 2) informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego,
- 3) sprawozdania opisowe Instytucji kultury.

Budżet Gminy Dąbrowa Biskupia na 2014 r. został przyjęty uchwałą Rady Gminy Dąbrowa Biskupia Nr XXXIII/227/2013 z dnia 23 grudnia 2013 r. w wysokości:

- **dochody 14 936 163,00 zł**
- **wydatki 14 936 163,00 zł.**

W ciągu roku budżet gminy był zmieniany 9 razy uchwałami Rady Gminy Dąbrowa Biskupia i 18 razy Zarządzeniami Wójta Gminy i uległ zwiększeniu o kwotę ogółem 2 890 382,74 zł.

Plan budżetu po zmianach na dzień 31 grudnia 2014 r. wynosił:

- **dochody 17 826 545,74 zł**
- **wydatki 17 826 545,74 zł**

Budżet gminy na 2014 r. był budżetem zrównoważonym.

Dochody zostały wykonane w kwocie **17 721 866,18 zł** co stanowi 99,42 % planu. Wydatki zostały wykonane w kwocie **17 230 604,76 zł** co stanowi 96,66 % planu. Wynik budżetu za rok 2014 to nadwyżka w kwocie 491 261,42 zł (w tym kwota 393 323,91 zł to niewykorzystane w 2014 r. środki na realizację projektu pt. „Nasze radosne przedszkole”, którego kontynuacja nastąpi w 2015 r.).

Dochody budżetu

Planowane dochody po zmianach w kwocie **17 826 545,74 zł** zrealizowane zostały w kwocie **17 721 866,18 zł**, z tego:

- dochody bieżące, plan po zmianach w kwocie 16 957 141,90 zł, wykonanie –16 854 137,18 zł, co stanowi 99,39 % planu;
- dochody majątkowe, plan po zmianach w kwocie 869 403,84 zł, wykonanie 867 729,00 zł, co stanowi 99,81 % planu.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Mirosława Kosińska

Zwiększenie dochodów dotyczyło między innymi:

- przyznanej dotacji na wypłatę dodatków energetycznych w kwocie 2 491,22 zł,
- przyznanej dotacji na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego na cele rolnicze w kwocie 660 940,19 zł,
- zwiększonej dotacji na zasiłki i pomoc w naturze i zasiłki zdrowotne o kwotę 118 356,00 zł,
- zwiększonej dotacji na wypłatę zasiłków stałych o kwotę 70 123,00 zł,
- zwiększonej dotacji na wypłatę zasiłków w ramach pomocy Państwa w zakresie dożywiania 126 379,56 zł,
- zwiększonej dotacji na wypłatę świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych o kwotę 267 474,56 zł,
- dotacji na wypłatę stypendiów uczniom kwotę 92 292,00 zł,
- dotacji na zakup wyprawek szkolnych i podręczników o 10 023,00 zł,
- dotacji na oddziały przedszkolne i inne formy wychowania przedszkolnego w kwocie 177 572,00 zł,
- zwiększonych dochodów z tytułu najmu i sprzedaży mienia gminy o kwotę 419 015,00 zł,
- uzyskania większych dochodów z czynszów o kwotę 8 000,00 zł,
- przyznanej dotacji na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego w kwocie 15 692,00 zł,
- przyznanej dotacji na przeprowadzenie wyborów do rady gminy i wójta w kwocie 32 756,00 zł,
- przyznanej dotacji ze środków Unii Europejskiej na remonty świetlic wiejskich w Ośniszczewku i w Woli Stanomińskiej, wyposażenia boisk wiejskich w Przybysławiu i Parchaniu oraz doposażenie obiektu rekreacyjno-sportowego w Modliborzycach w kwocie 61 007,00 zł,
- wprowadzenia środków na wydatki niewygasające w roku 2013 w kwocie 20 000,00 zł (zakup tablic interaktywnych do szkół),
- przyznanej dotacji w kwocie 28 505,00 zł na demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest,
- uzyskanych dochodów z tytułu kary umownej za nie wykonanie w terminie drogi w Zagajewiczkach w kwocie 12 500,00 zł,
- uzyskanej dotacji z Unii Europejskiej na wydanie monografii Gminy Dąbrowa Biskupia w wysokości 26 872,00 zł,
- otrzymanej dotacji z Unii Europejskiej na uporządkowanie terenu przy obelisku w Pieraniu w kwocie 5 000,00 zł (zadanie zrealizowane i sfinansowane w 2013 r.),
- otrzymanej dotacji z WFOŚiGW na zakup krzewów i drzewek do nasadzenia w miejscach publicznych w wysokości 10 000,00 zł,
- wpłaty darowizny mieszkańców Przybysławia w wysokości 4 000,00 zł z przeznaczeniem zakupu samochodu strażackiego,
- otrzymanej dotacji w wysokości 606 521,00 zł na zakup wyposażenia placów zabaw, dostosowanie pomieszczeń i zakup wyposażenia do oddziałów przedszkolnych w ramach POKL „ Nasze radosne przedszkole”,
- przyznanej dotacji z PFRON na zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych w wysokości 80 000,00 zł,
- zwiększonych dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi o kwotę 56 000,00 zł,
- zwiększenie dochodów z tytułu podatku rolnego i od nieruchomości oraz podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 33 000,00 zł,
- zwiększenie subwencji oświatowej o kwotę 126 821,00 zł,
- uzyskanych dochodów z tytułu odsetek bankowych, zwrotu wypłaconych alimentów, z rozliczenia końcowego projektu „Comenius” itp. 48 013,20 zł,

Natomiast zmniejszenia dochodów dotyczyły ;

- dotacji z FOGR na przebudowę drogi w Zagajewiczkach o kwotę 24 640,00 zł,
- dochody ze sprzedaży wody i odprowadzania ścieków o kwotę 30 000,00 zł,
- z tytułu dotacji na zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych o kwotę 80 000,00 zł – realizacja zadania nastąpi w 2015 r,
- z tytułu zwrotu dotacji celowej z budżetu Państwa w wysokości 69 410,09 zł, otrzymanej na realizację projektu „Nasze radosne przedszkole”. Środki te ponownie wpłynęły w 2015 r.,
- zmniejszenia dochodów podatkowych o kwotę 24 920,90 zł,

Wykonanie dochodów budżetu gminy w roku 2014 według klasyfikacji budżetowej, w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) przedstawia załącznik nr 1 do informacji.

Dochody własne

Podstawowe dochody podatkowe

Głównym źródłem dochodów własnych są podstawowe dochody podatkowe, których ostateczny plan wyniósł 5 214 362,00zł. Dochody te zostały wykonane w kwocie 5 202 890,45 zł, co stanowi 99,78 % planu.

Realizacja dochodów podatkowych przedstawia się następująco:

- 1) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT) na plan 5 000,00 zł, wykonano – 4 505,15 zł, co stanowi 90,1 % planu. W 2013 roku dochody z tego tytułu wyniosły – 3 675,20 zł. Nastąpił wzrost dochodu o 22,58%.
- 2) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) wykonano w kwocie –1 341 941,00zł tj. 103,23 % planu wynoszącego 1 300 000,00 zł. W 2013 roku udziały w PIT wyniosły –1 271 431,00 zł. Nastąpił wzrost dochodu o 5,55% w porównaniu z rokiem ubiegłym.
- 3) Podatek rolny zrealizowano w wysokości 973 681,79zł, co stanowi 99,93% planu. W 2013 roku wpływy z tego podatku wyniosły 938 181,56 zł. Nastąpił wzrost dochodu o 3,78 %.
- 4) Podatek od nieruchomości wykonano w kwocie 2 617 623,14zł, co stanowi 99,49% planu wynoszącego 2 631 000,00 zł. W 2013 roku podatek od nieruchomości wyniósł 2 587 692,89 zł. Nastąpił wzrost dochodu o 1,16 % w stosunku do roku 2013.
- 5) Podatek leśny wykonano w kwocie 70 163,14 zł, co stanowi 84,23% planu w kwocie 83 300,00zł. W stosunku do roku 2013 nastąpiło zmniejszenie dochodu o 6 137,06 zł ; tj. o 8,55%.
- 6) Podatek od środków transportowych –wykonano 106 669,90zł. Plan zrealizowano w 99,69 %. W 2013 roku dochód z tego tytułu wyniósł –120 663,60 zł. W w/w dochodach nastąpiło zmniejszenie dochodu o 13,12 %.
- 7) Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej wykonano w wysokości 2 916,00 zł. W 2013 roku dochód z tego tytułu wyniósł 0,00 zł,
- 8) Podatek od czynności cywilnoprawnych plan w wysokości 91 000,00 zł zrealizowano w kwocie 70 114,50 zł , realizacja 77,05 % planu na 2014 r.
W roku 2013 roku dochód z tego tytułu wyniósł 84 667,00zł, nastąpiło zmniejszenie w 2014r. dochodu o 20,75 %.

- 9) Opłata skarbową - wykonano 15 275,90 zł, co stanowi 76,38 %. W 2013 roku dochód z tego tytułu wyniósł – 16 118,00 zł. Spadek dochodu o 5,51 %.

Pozostałe dochody z podatków i opłat

Prognozowane pozostałe dochody z podatków i opłat po wprowadzonych w ciągu roku zmianach wynosiły 601 200,00 zł. Wykonanie 568 839,59 zł, co stanowi 94,62 % planu. Z tego:

- 1) Podatek od spadków i darowizn zrealizowano w wysokości – 4 558,00 zł, co stanowi 65,11% planu. Dochód w analogicznym okresie roku ubiegłego wyniósł 4 645,00 zł.
- 2) Wpływy z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw wyniosły kwotę 564 281,59 zł, co stanowi w 94,96 % planu w kwocie 594 200,00 zł. Z tego:
 - a) Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na plan w wysokości 468 000,00 zł, wykonano na kwotę 466 670,39 zł, co stanowi 99,72 % wykonania planu.
 - b) Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wynosiły w 2014 r. kwotę 75 183,39 zł, co stanowi 99,98 % planu w kwocie 75 200,00 zł. W roku 2013 dochód wynosił 78 510,30 zł. Nastąpiło zmniejszenie dochodu o 3 326,91 zł.
 - c) Opłata za korzystanie ze środowiska pobierana jest przez Urząd Marszałkowski. Zarząd Województwa Kujawsko Pomorskiego przekazuje na rachunek gminy należny jej dochód z tego tytułu. Plan dochodów z tytułu w/w opłaty wynosił 51 000,00 zł, wykonanie 22 427,81 zł, co stanowi 43,98% planu. Dochód w analogicznym okresie roku ubiegłego wynosił 16 449,95 zł, w 2014 r. dochód zwiększył się o kwotę 5 977,86 zł.

Dochody bieżące z majątku gminy

Planowane dochody bieżące z majątku gminy na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły kwotę 1 033 238,00 zł. Wykonanie wynosi 1 028 940,15 zł. W 2013 roku wykonanie wynosiło 950 299,45 zł,

- a) dochody z najmu lokali mieszkalnych, dzierżawy lokali użytkowych i dzierżawy gruntów wykonano w wysokości 67 989,71 zł, na plan 67 238,00 zł, co stanowi 101,12 %.
- b) dochody z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości wykonano kwotę 3 493,07 zł, na plan 6 000,00 zł, tj. 58,22 % planu.
- c) dochody ze sprzedaży wody na plan w wysokości 680 000,00 zł, wykonano kwotę 692 057,37 zł, co stanowi 101,77 % planu rocznego.
- d) dochody za odprowadzanie ścieków wykonano w wysokości 265 400,00 zł na plan w kwocie 280 000,00 zł, co stanowi 94,79 %. Nastąpił wzrost dochodów o 8,70 %.

Pozostałe dochody

Plan po zmianach –109 030,00 zł. Wykonano w wysokości 101 738,29 zł, w tym:

- a) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat oraz pozostałe odsetki za zwłokę pobrane przez Urząd Gminy – 16 458,65 zł,
- b) odsetki od środków na rachunkach bankowych 20 537,74 zł,
- c) dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w Toruniu –38 504,57 zł, (plan 38 505,00 zł), w tym:
 - „Usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest”, zadanie polegało na demontażu pokryć dachowych z budynków mieszkalnych i gospodarczych z posesji na terenie gminy oraz transporcie na wysypisko odpadów niebezpiecznych, rozładunku i unieszkodliwieniu demontowanych wyrobów zawierających azbest – 28 504,57 zł,
 - „Nasadenia drzew i krzewów na terenie gminy Dąbrowa Biskupia” – 10 000,00 zł,

- d) pozostałe dochody – plan 30 125,00zł, wykonanie – 26 237,33 zł, w tym:
- różne dochody w Urzędzie Gminy 25 831,73 zł,
 - sprzątanie świata - 405,60 zł.

Skutki ulg i zwolnień zastosowanych w 2014 roku

Skutki obniżenia górnych stawek podatków

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy ogółem wynoszą 1 615 271,00 zł, z tego:

- 1) w podatku od nieruchomości – 878 882,00 zł, w tym:
 - a) osoby prawne -562 893,00 zł,
 - b) osoby fizyczne – 315 989,00 zł,
- 2) w podatku rolnym –707 768,00 zł, w tym:
 - a) osoby prawne –119 434,00 zł,
 - b) osoby fizyczne –588 334,00 zł,
- 3) w podatku od środków transportowych –28 621,00 zł, w tym:
 - a) osoby prawne - 11 465,00 zł,
 - b) osoby fizyczne –17 156,00zł.

Skutki udzielonych zwolnień

- 1) w podatku od nieruchomości – 2 284,00 zł.

Umorzenie zaległości podatkowych

Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych udzielone przez Wójta Gminy obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 4 525,00 zł w tym:

- 1) podatek od nieruchomości od osób fizycznych –949,00 zł,
- 2) podatek rolny od osób fizycznych – 3 576,00 zł,

Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności zaległości podatkowych

Na koniec okresu sprawozdawczego Wójt nie odraczał terminów płatności zaległości podatkowych.

Razem utracone dochody podatkowe w 2014 roku wynoszą 1 622 080,00 zł, co stanowi 9,15 % ogółu wykonanych dochodów.

W 2014 r. Wójt Gminy umorzył odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat w kwocie 28,50 zł oraz zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 1 309,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2014 roku wyniosły 399 126,45 zł i były wyższe od zaległości w analogicznym okresie roku ubiegłego o kwotę 63 438,05 zł. (wzrost o ok. 11,42 %)

Struktura zaległości w podatkach i opłatach przedstawia się następująco:

- w podatku od nieruchomości od osób prawnych - 30 306,05 zł (zwiększenie w stosunku do roku 2013 o 8 387,60 zł),
- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 219 273,47 zł (wzrost w stosunku do roku 2013 o 30 730,57 zł),
- w podatku rolnym od osób fizycznych – 52 242,28 zł (wzrost w stosunku do roku 2013 o 1 538,44 zł),
- w podatku rolnym od osób prawnych – 103,00 zł (zmniejszenie w stosunku do roku 2013 o 736,19 zł),
- w podatku od środków transportowych – 43 895,11 zł (zmniejszenie w stosunku do roku 2013 o 2 322,50 zł),

- w podatku leśnym – 1 192,83 zł (zmniejszenie w stosunku do roku 2013 o 398,07 zł),
- w podatkach realizowanych przez Urząd Skarbowy – 4 520,01 zł (nie nastąpiła zmiana w stosunku do roku 2013),
- w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaległości wynoszą - 47 593,70 zł, (w 2013 r. zaległości za okres II półrocza wynosiły 21 356,51 zł.)

W celu ściągnięcia zaległych należności z tytułu podatków wystawiono 1007 upomnień i 192 tytuły wykonawcze.

Natomiast upomnień na zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 884 sztuki.

Zaległości w podatkach i opłatach lokalnych stanowiły 2,25 % wykonanych dochodów gminy

Struktura pozostałych zaległości w opłatach :

- w dochodach ze sprzedaży wody zaległości na dzień 31.12.2014 r. wynosiły 25 415,34 zł, w tym odsetki 3 338,20 zł i zmniejszyły się o kwotę 16 867,39 zł w stosunku do 2013 roku,
- w dochodach za odprowadzanie ścieków zaległości na dzień 31.12.2014 r. wynosiły 19 361,36 zł (w tym odsetki 3 305,54 zł) i uległy zwiększeniu w stosunku do roku 2013 o 1 172,00 zł,
- w dochodach z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste, z najmu i dzierżawy oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego na dzień 31.12.2014 r. wynosiły 27 826,44 zł (w tym odsetki 7 127,54 zł) i uległy zwiększeniu w stosunku do roku 2013 o 12 793,37 zł,
- w dochodach gospodarka odpadami 810,55 zł (w tym odsetki 810,55 zł).

W 2014 r. na powyższe zaległości wystawiono 754 wezwania do zapłaty oraz skierowano 3 pozwy do sądu w celu wyegzekwowania należności przez komornika sądowego.

- zaległości z tytułu zaliczek alimentacyjnych 113 414,08 zł i funduszu alimentacyjnego 403 706,80 zł. Na koniec roku sprawozdawczego zaległości te wynoszą kwotę 517 120,88 zł.

Subwencja ogólna

Planowana i zrealizowana subwencja na 2014 r. wynosiła 5 812 417,00 zł, w tym:

- subwencja oświatowa 4 958 518,00 zł,
- subwencja wyrównawcza 853 899,00 zł.

Dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące

Planowane dotacje celowe na zadania bieżące wynosiły **4 132 964,90 zł** i zostały wykonane w kwocie **4 096 591,93zł** co stanowi 99,12 % planu. Dotacje celowe na zadania bieżące stanowią 23,12 % wykonanych dochodów budżetu ogółem, z tego:

- 1) dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01095 - Pozostała działalność dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – plan 660 940,19 zł, wykonano 660 923,00 zł, tj. – 100% planu,
- 2) dział 750 Administracja publiczna rozdz. 75011 Urzędy Wojewódzkie;
 - dotacja na zadania zlecone - plan 75 200,00 zł, wykonanie –75 196,54zł – 100% planu,
 - dotacja z Unii Europejskiej na promocję gminy – wydanie monografii gminy plan w wysokości 26 872,00 zł w 2014 r. nie został wykonany. Dotacja wpłynęła w styczniu 2015r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosława Koziańska

- 3) dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa,
- rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa; dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na uaktualnianie rejestru wyborców, plan 1 407,00zł, wykonanie –1 405,86 zł – 99,92 % planu,
- rozdział 75109 Wybory do rad gmin, powiatów i sejmików , wybory wójtów burmistrzów i prezydentów - plan 32 756,00 zł, wykonanie 32 751,18 zł, tj. 99,99 % planu.
- rozdział 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego plan 15 692,00 zł, wykonanie 15 688,62 zł, tj. 99,98 % planu.
- 4) dział 801 Oświata i wychowanie:
- rozdział 80101 szkoły podstawowe plan na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych wynosił 5 449,45 zł, a wykonanie 5 374,46 zł, tj. 98,62 % planu,
- rozdział 80103 oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych plan w kwocie 52 572,00 zł, wykonano w 100 %,
- rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego plan w wysokości 125 000,00 zł wykonano w 100 %, oraz plan dotacji z UE na realizację projektu pt „Nasze radosne przedszkole” wynosił 298 316,84 zł i wykonany został w 100 %,
- rozdział 80110 – gimnazjum dotacja z UE na naukę języka angielskiego – plan 4 500,00 zł, wykonanie 4 140,00 zł, co stanowi 92,00 % planu,
- 5) dział 852 Pomoc społeczna; dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej, – plan 2 739 557,19zł, wykonano – 2 733 469,68 zł, tj. 99,78 % planu,
- 6) dział Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85415 pomoc materialna dla uczniów plan dotacji na stypendia wynosił 80 000,00 zł, a wykonanie 79 487,84 zł. Plan na zakup wyprawek szkolnych wynosił 22 315,00 zł, a wykonano 19 804,08 zł,
- 7) dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:
- rozdział 90004 utrzymanie zieleni w gminie na plan dotacji w kwocie 10 000,00 zł, wykonano 10 000,00 zł,
- rozdział 90095 pozostała działalność - plan dotacji na akcję „sprzątanie świata” wynosił 405,00 zł, wykonano 405,60 zł, natomiast plan dotacji na usuwanie azbestu wynosił 28 505,00 zł, który wykonano w 100 %.
- 8) dział Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92195 – pozostała działalność plan dotacji z UE wynosił kwotę 13 000,00 zł, który zrealizowano w wysokości 13 074,00 zł tj. 100,57 % planu,

Dotacje celowe otrzymane na zadania inwestycyjne

Planowane dotacje z różnych źródeł przeznaczone na inwestycje – plan 397 428,84 zł, wykonanie – 397 395,62 zł, w tym:

- dotacja z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na „Przebudowę drogi w Zagajewiczkach” na plan w wysokości 33 605,00 zł, uzyskano kwotę 33 572,50 zł,
- dotacja z UE na realizację projektu pt. „Nasze radosne przedszkole” plan w kwocie 298 316,84 zł, zrealizowano w 100 %,
- dotacja z UE na wykonanie zagospodarowania terenu wokół miejsca pamięci w Pieraniu plan 4 500,00 zł , który zrealizowano w kwocie 4 499,98 zł,
- dotacja z UE na wyposażenie boisk wiejskich w Przybysławiu i Parchaniu oraz doposażenie obiektu rekreacyjno-sportowego w Modliborzycach plan w wysokości 31 770,00 zł został zrealizowany w 100 %

- dotacja z UE w kwocie 29 236,30 zł na remont świetlicy w Woli Stanomińskiej i modernizację świetlicy w Ośniszczewku.

Odchylenia w realizacji planu dochodów budżetowych

Analizując powyższe można stwierdzić, że najniższe wykonanie dochodów obserwuje się:

- w dziale 900 - gospodarka komunalna i ochrona środowiska z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska, gdzie plan wykonano jedynie w 43,98 % (Urząd Marszałkowski przekazał mniejsze kwoty niż planowano),
- w dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste wykonano w 58,22 %,
- w dziale 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek – w podatku od spadków i darowizn, opłacie skarbowej, wpłatach z innych lokalnych opłat i udziałach w podatku dochodowym od osób prawnych, w podatku od czynności cywilnoprawnych wykonanie planu waha się od 10% do 76%,
- mniejsze niż planowano wykonano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków, opłat i odsetek od środków na rachunkach bankowych.

Na większość w/w dochodów gmina nie ma wpływu, ponieważ realizacja odbywa się poprzez urzędy skarbowe i Urząd Marszałkowski. Natomiast niewykonanie dochodów podatkowych uzależnione jest od zdyscyplinowania i możliwości finansowych podatników.

Struktura dochodów budżetu gminy

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w roku 2013	Plan na rok 2014	Wykonanie w 2014 roku	% 5:4
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody własne	5 183 074,73	6 227 745,00	6 120 187,78	98,27
2.	Subwencja ogólna	5 861 791,00	5 812 417,00	5 812 417,00	100,00
3.	Dotacje celowe	3 504 136,00	3 843 893,83	3 831 629,21	99,68
4.	Udziały w pod. dochodowym	1 271 434,00	1 300 000,00	1 341 941,00	103,23
5.	Środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (UE)	360 247,00	642 489,91	615 691,19	95,83
	O G Ó Ł E M	16 180 685,73	17 826 545,74	17 721 866,18	99,42

WYDATKI BUDŻETU

Planowane wydatki po zmianach wynosiły kwotę **17 826 545,74 zł**, które zrealizowano w wysokości **17 230 604,76 zł**, co stanowi 96,66 % planu.

Wykonanie wydatków budżetu gminy planowanych na rok 2014 przedstawia załącznik nr 2 do sprawozdania.

Wykonanie wydatków budżetowych

Informacja do załącznika nr 2

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan 2 136 364,19 zł.

Wykonanie 2 136 164,07zł. Wykonanie w dziale wynosiło 99,99% planu. W tym:

- wydatki bieżące - plan 2 101 364,19 zł, wykonanie 2 101 164,07zł, co stanowi 99,99 % planu,
- wydatki inwestycyjne – plan 35 000,00 zł, wykonanie 35 000,00 zł co stanowi 100 % planu.

Rozdział 01010 - infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Planowane wydatki 1 449 792,00 zł. Wykonanie 1 449 611,80 zł – 99,99 % planu z tego;

- wydatki bieżące plan – 1 414 792,00 zł, wykonanie – 1 414 611,80 zł,
- wydatki inwestycyjne – 35 000,00 zł, wykonanie – 35 000,00 zł (omówione w części „Wydatki majątkowe (inwestycyjne)”).

W ramach wydatków bieżących ujęto koszty utrzymania sieci wodociągowej i stacji uzdatniania wody oraz odprowadzania ścieków :

- wynagrodzenia i pochodne pracowników 251 005,62 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 16 000,00 zł,
- zakup materiałów –150 532,69 zł , w tym: zakup części zamiennych, oleju i paliwa do samochodu, ciągnika, koparki i kosiarek, zakup odzieży ochronnej i środków w ramach BHP, zakup oleju grzewczego, artykułów biurowych i materiałów do drukarek, zakup rur, węży, zaworów, sprężarki, pomp zatapialnych z zaworem zwrotnym, pompy głębinowej, zakup części do pomp, wodomierzy, zakup statorów gwintowanych i flukolantu, zakup, podchlorynu sodu, pokryw żelbetonowych, plomb, obudowy teleskopowej, płaskownika, kruszywa i wapna, anteny i Rutera do stacji w Parchaniu, liny stalowej i stali, tablic informacyjnych, czyszczywa, zabezpieczenia głównego, styczników i farb,
- zakup usług remontowych –87 852,39 zł , w tym: opłaty pocztowe i komornicze, rejestracja ciągnika, badania techniczne samochodu FORD i koparko-ładowarki , naprawa pilarki i łańcucha, naprawa silnika, sprężarki, alternatora, szlifierki, wiertarki, kosiarki samobieżnej, pomp kanalizacyjnych i mieszała, badanie osadów ściekowych, usługi kominiarskie, regeneracja wodomierzy wynajem dźwigu, czyszczenie sieci kanalizacyjnej, usługi beczką asenizacyjną, legalizacja gaśnic, dzierżawa pojemników na odpady, ogłoszenia prasowe i naprawa miernika stężenia gazów,
- energia 330 470,73 zł,
- opłaty telefoniczne 3 155,29 zł
- badania mikrobiologiczne i fizykochemiczne wody i ścieków – 28 015,19 zł,
- podróże służbowe i kilometrówki 5 044,58 zł,
- ubezpieczenie mienia, opłata roczna za dozór techniczny i opłata za korzystanie ze środowiska 60 852,13 zł,
- podatek od nieruchomości – 471 595,00 zł,

- pozostałe (fundusz socjalny, szkolenia, badania lekarskie) – 10 088,18 zł.

Rozdział 01022 – zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt

Zaplanowano środki w wysokości 3 838,00 zł na wywóz padłych zwierząt, które zrealizowano w kwocie 3 836,18 zł, tj. 99,95 % planu.

Rozdział 01030 – izby rolnicze

Zaplanowano 21 794,00 zł. Wydatkowano – 21 793,09 zł, co stanowi 100 % planu. Wydatek stanowi wpłatę na rzecz Kujawsko Pomorskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Rozdział 01095 – pozostała działalność

Zaplanowano 660 940,19 zł. Wydatkowano 660 923,00 zł co stanowi 100 % planu. Dokonano wypłaty 357 producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej w kwocie 647 980,58 zł oraz sfinansowano koszty obsługi w kwocie 12 942,42 zł.

Dział 600 Transport i łączność

Plan 623 755,00 zł.

Wykonanie 621 947,96 zł. Wydatki w tym dziale zostały wykonane w 99,71 % planu.

Rozdział 60016 - drogi publiczne gminne

Planowane wydatki bieżące w kwocie 257 453,00 zł , wykonano na kwotę 256 901,61 zł, tj. 99,79 %.

Planowane wydatki inwestycyjne 366 302,00 zł, wykonanie – 365 046,35– 99,66 %.

W ramach wydatków bieżących sfinansowano: zakup kamienia i szlaki na drogi gminne oraz zakup paliwa i części do równiarki, naprawę równiarki, remonty dróg w Nowym Dworze i Dziewie, opracowanie monitoringu wskaźników rezultatu na drodze osiedlowej w Dąbrowie Biskupiej, zakup i montaż lustra drogowego w Radojewicach.

Wydatki na inwestycje wyniosły 365 046,35 zł. Omówiono w części „wydatki majątkowe (inwestycje)” i dotyczyły przebudowy drogi Radojewice-Niemojewo i drogi w Zagajewiczkach oraz aktualizacji dokumentacji przebudowy drogi w Ośniszczewie oraz wykonania dokumentacji projektowej na budowę chodnika w Stanominie (zgodnie z uchwałą Rady Gminy wydatki na projekt chodnika w kwocie 38 745,00 zł przelano na wydzielony rachunek dla wydatków niewygasających w 2014 r.)

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 23 950,00 zł,

Wykonanie – 23 464,55 zł. Wydatki wykonano w 97,97 % planu.

Rozdział 70005 - gospodarka gruntami i nieruchomościami:

Planowane wydatki – 23 360,00 zł. Wykonanie 22 874,64 zł – 97,92 % planu, z tego sfinansowano: zakup materiałów do wykonania przystosowania pomieszczeń po Policji dla potrzeb pracowników zajmujących się obsługą infrastruktury sanitacyjnej w gminie, naprawa dachu, przegląd kotła C.O. i wykonanie ogrodzenia budynku.

Rozdział 70095 - pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na utrzymanie grobów wojennych w wysokości 590,00 zł, które wykonano w kwocie 589,91 zł, zakupiono kwiaty i znicze na okolicznościowe uroczystości.

Dział 750 Administracja publiczna

Plan 2 031 071,70 zł.

Wykonanie 2 013 124,24 zł. Planowane wydatki zrealizowano w 99,12 %.

Rozdział 75011 - urzędy wojewódzkie

Planowane wydatki 75 636,00 zł. Wykonanie 75 196,54 – 99,42 % planu.

Przekazana przez Wojewodę Kujawsko Pomorskiego dotacja na realizację zadań bieżących zleconych gminie z zakresu administracji rządowej w kwocie 75 200,00 zł została wydatkowana w 100 %. Pokryto wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób wykonujących te zadania w kwocie 62 934,84zł, na zakup usług i materiałów biurowych 7 549,48 zł, podróże służbowe 1 649,22 zł oraz fundusz socjalny 3 063,00 zł.

Rozdział 75022 - rady gmin

Planowane wydatki 96 735,00 zł. Wykonanie 96 371,00 zł – 99,62 % planu.

Wypłata diet dla radnych za udział w pracach komisji i sesjach rady gminy – 93 936,00 zł. Pozostałe wydatki – 2 435,00 zł (zakup materiałów biurowych i opłaty telefoniczne).

Rozdział 75023 - urzędy gmin

Planowane wydatki 1 766 290,70 zł. Wykonanie 1 749 178,86 zł – 99,03 % planu, z tego:

- Wydatki bieżące, planowane 1 758 289,70 zł, wykonanie – 1 741 178,49 zł – 99,03 % planu,
- Wydatki inwestycyjne, planowane 8 001,00 zł, wykonanie 8 000,37 zł – 99,99 % planu.

W ramach wydatków bieżących wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób wykonujących zadania własne gminy wynoszą – 1 308 557,42 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, podróże służbowe pracowników, usługi zdrowotne i szkolenia wynoszą – 65 894,13 zł. Wydatki na wynagrodzenia (umowy zlecenia z radcą prawnym, informatykiem, pracownikami zatrudnionymi w ramach robót publicznych, kierowcami OSP, umowa o dzieło na „Kontrolę gminnych obiektów budowlanych” oraz na korektę kwartalnika „Dąbrowianin”) wyniosły 70 469,28 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w Urzędzie Gminy przeznaczone były na bieżące funkcjonowanie i dotyczyły:

- zakupu wyposażenia i materiałów – 110 515,23 zł, w tym: zakup artykułów biurowych, papieru, druków – 15 114,12 zł, ręczników papierowych, środków czystości – 4 791,86 zł, artykułów spożywczych, wody do picia – 3 008,90 zł, sprzętu komputerowego i programów – 6 387,00 zł, książek i czasopism specjalistycznych – 6 417,84 zł, oleju grzewczego (do ogrzewania urzędu) – 45 921,76 zł, zakupu toneru do drukarek i ksero – 8 793,87 zł, zakup paliwa i części zamiennych do samochodu służbowego KANGOO – 9 555,68 zł, materiałów remontowych – 10 524,20 zł
- zakupu usług - 144 702,43 zł, w tym: zrzut ścieków i wywóz śmieci 1 660,20 zł, opłaty pocztowe – 30 945,73 zł, przedłużenie licencji na oprogramowania, aktualizacje programów komputerowych, abonamenty i prenumeraty, w tym utrzymanie skrzynki elektronicznej, BIP i dostęp do sieci KPSI – 33 279,84 zł, monitoring – 2 707,85 zł, przegląd kotła c.o, naprawa dachu na budynku urzędu, naprawa samochodu KANGOO oraz naprawa sprzętu, legalizacja gaśnic – 18 798,65 zł, usługi informatyczne - 36 426,32 zł, usługi BHP – 5 904,00 zł, wydanie kwartalnika „Dąbrowianin” – 8 807,60 zł oraz ogłoszenia prasowe, usługi kominiarskie, czynsz za dystrybutory wody i prowizje do urzędów skarbowych – 6 172,24 zł.
- energia elektryczna i woda 16 436,64 zł,
- opłaty w tym ubezpieczenia majątkowe mienia gminy – 6 945,52 zł,
- opłaty za Internet – 1 089,12 zł,
- opłaty telefoniczne – 13 867,64 zł.
- zakup usług remontowych – 2 701,08 zł - za konserwację kserokopiarek.

Wydatki inwestycyjne wyniosły 8 000,37 zł, (omówione w części „ Wydatki majątkowe (inwestycje)”).

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki planowane 26 810,00 zł. Wykonanie – 26 810,00zł – 100 %

Wydatkowane środki na promocję gminy dotyczyły wydania monografii pt. „Gmina Dąbrowa Biskupia moja mała Ojczyzna”. Zadanie współfinansowane przy udziale środków z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 24 632,00 zł.

Rozdział 75095 - pozostała działalność

Wydatki planowane 65 600,00 zł. Wykonanie 65 567,84 zł – 99,95 %.

W rozdziale wykonano wydatki na wypłatę ryczałtu dla sołtysów za wykonywanie czynności związanych z pełnieniem funkcji sołtysa.

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

Plan ogółem 49 855,00 zł.

Wykonanie 49 845,66 zł.

Rozdział 75101 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan 1407,00 zł. Wykonanie 1 405,86. – 99,92 %

Wydatki zrealizowane na aktualizację rejestru wyborców.

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

Plan 32 756,00 zł. Wykonanie 32 751,18– 99,99 %

Wydatki dotyczyły obsługi wyborów do Rady Gminy Dąbrowa Biskupia, które odbyły się w roku 2014 r. Z otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego dotacji celowej pokryto koszty zakupu artykułów biurowych i wyposażenia, wynagrodzenia informatykom, diety członków komisji oraz podróże służbowe.

Rozdział 75113- Wybory do Parlamentu Europejskiego

Plan 15 692,00 zł, wykonanie 15 688,62 zł.

Wydatki dotyczyły obsługi wyborów do parlamentu Europejskiego. Z otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego dotacji celowej pokryto koszty zakupu artykułów biurowych i wyposażenia, wynagrodzenia informatykom, diety członków komisji oraz podróże służbowe.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – ochotnicze straże pożarne

Plan 117 493,00 zł.

Wykonanie 117 326,54 zł. Wydatki wykonane w 99,86 % planu

Środki w tym dziale przeznaczono na :

- ekwiwalent za udział w gaszeniu pożarów – 12 051,12 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 19 984,04 zł (paliwo, akumulatory, motorola, opony, prowadnica i łańcuch, umundurowanie, materiały do instalacji syreny alarmowej, radiotelefon, szarfy do pocztu sztandarowego),
- energię – 1 890,57 zł,
- badania lekarskie – 4 271,10 zł,
- ubezpieczenie mienia i strażaków – 8 276,00 zł,
- zakup usług – 7 255,41 zł, (legalizacja gaśnic, naprawa hamulców, przeglądy techniczne

sprzętu i samochodów bojowych, usługa wysięgnikiem, napełnienie butli z tlenem medycznym),
- zakupy inwestycyjne – 63 598,30 zł , (omówione w części „wydatki majątkowe (inwestycje)”).

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządów terytorialnych.

Plan 103 738,00 zł.

Wykonanie 102 954,53 zł. Wydatki wykonano w 99,24 % .

W rozdziale zaplanowano i wydatkowano środki na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów. Spłaty zobowiązań odbywały się zgodnie z zawartymi umowami.

758 Różne rozliczenia

Rozdział 75818- rezerwy ogólne i celowe

W rezerwie ogólnej i celowej pozostaje niewykorzystana kwota 35 000 zł, stanowiąca rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział 801 Oświata i Wychowanie

Plan ogółem 7 236 539,66 zł.

Wykonanie 6 788 504,30 zł, co stanowi 93,80 % planu, z tego;

Rozdział 80101 - szkoły podstawowe

Plan 4 074 178,45 zł – wykonanie 4 046 213,47 co stanowi 99,31 % realizacji planu, w tym :

- wynagrodzenia i pochodne – 3 241 882,21 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 306 149,59 zł (olej grzewczy, materiały biurowe, materiały remontowe. środki czystości, toner, pomoce naukowe)
- energia – 56 313,70 zł,
- usługi – 71 442,40 zł (opłata za ścieki, śmieci , naprawa kserokopiarek, usługi transportowe),
- opłaty za Internet i opłaty telefoniczne – 9 160,19 zł,
- podróże służbowe, ubezpieczenie mienia i fundusz socjalny – 178 101,22 zł,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie, zapomogi zdrowotne – 183 164,16 zł.

Rozdział 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Planowane wydatki 327 268,00 zł. Wykonanie 327 080,79 zł – 99,94 %.

Wydatki na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych dotyczyły:

- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń nauczycieli uczących w oddziałach przedszkolnych – 291 734,65 zł,
- dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 35 346,14 zł.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Planowane wydatki 33 336,00 zł. Wykonanie 33 335,70 zł co stanowi – 100,00 % planu.

Gmina Dąbrowa Biskupia nie prowadzi przedszkola samorządowego. W rozdziale tym zaplanowano dotacje dla publicznych i niepublicznych przedszkoli, do których uczęszczają dzieci z terenu gminy. Dotacje podmiotowe przekazywane były do 3 przedszkoli.

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

Plan 682 526,21 zł, wykonanie 288 949,39 zł, co stanowi 42,34 % planu.

W rozdziale tym wydatkowano środki na:

- wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli w kwocie – 123 169,03 zł,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 12 662,36 zł,

- fundusz socjalny 9 331,00 zł ,
- wydatki na projekt pt. „Nasze radosne przedszkole” 143 787,00 zł.

Rozdział 80110 – gimnazja

Plan 1 351 255,00 zł – wykonanie 1 330 610,66 zł - 98,47% realizacji planu obejmującego swym zakresem wydatki bieżące na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli gimnazjów oraz pracowników obsługi – 1 191 097,92zł,
- dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, koszty podróży służbowych -130 015,76 zł,
- materiały, pomoce naukowe, opłaty telefoniczne i Internet – 9 496,98 zł.

Rozdział 80113 – dowożenie uczniów do szkół

Planowane wydatki 419 593,00 zł. Wykonanie 415 992,98 zł – 99,14 % planu.

Wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i pochodnych – 108 501,48 zł,
- zakup materiałów – 63 213,94 zł (paliwo, części zamienne do autobusu dowożącego dzieci)
- zakup usług – 235 345,45 zł (dowożenie do szkół, naprawa autobusu)
- ubezpieczenie, fundusz socjalny i fundusz emerytur pomostowych – 8 932,11 zł.

Rozdział 80114 - zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół

Planowane wydatki 315 895,00 zł. Wykonanie 314 852,89 zł - 99,67 % planu.

Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych prowadzi obsługę administracyjną, finansową i organizacyjną szkół na terenie gminy. Wydatki te dotyczą:

- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników – 268 387,02 zł,
- podróże służbowe, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia, usługi zdrowotne-14 393,18 zł.
- rozmowy telefoniczne – 1 216,91 zł,
- zakup materiałów i usług – 24 543,14 zł,
- czynsz za lokale biurowe, ubezpieczenie mienia – 6 312,64 zł.

Rozdział 80146 - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Planowane wydatki 8 252,00 zł. Wykonanie 8 251,50 zł –99,99% planu.

Wydatki związane z doksztalcaniem nauczycieli - zapłata za różne formy doskonalenia zawodowego.

Rozdział 80195 - pozostała działalność

Planowane wydatki 24 236,00 zł. Wykonanie 23 216,92 zł – co stanowi 95,80 % planu.

W rozdziale tym ujęto środki na realizację Partnerskiego Projektu Szkół Comenius – Program „Uczenie się przez całe życie”. W ramach projektu między innymi zorganizowano wyjazd uczniów wraz z nauczycielami do Turcji.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 – zwalczanie narkomanii

Planowane wydatki – 1 000,00 zł. Wykonanie - 0 zł

Wydatki na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii uchwalonego przez Radę Gminy nie zostały poniesione.

Rozdział 85154 - przeciwdziałanie alkoholizmowi

Planowane wydatki – 79 000,00 zł. Wykonanie 74 542,99 zł – 93,18 %.

Wydatki na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi uchwalonego przez Radę Gminy dotyczyły:

- wypłaty diet komisji ds. przeciwdziałania alkoholizmowi – 1 600,01 zł,

- wynagrodzeń (umów zleceń i pochodnych) osób prowadzących świetlice terapeutyczne – 63 578,79 zł
- zakup materiałów, opłaty telefoniczne i usługi – 9 364,19 zł,

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan 3 203 289,19 zł, wykonanie 3 124 320,55 zł, co stanowi 97,53 % planu.

Rozdział 85201 – placówki opiekuńczo-wychowawcze

Planowane wydatki 1 300,00 zł. Wykonanie 928,05 zł, - 71,39 % planu.

W roku 2014 r. skierowano 1 dziecko z terenu gminy do placówki opiekuńczo – wychowawczej.

Rozdział 85202 – domy pomocy społecznej

Planowane wydatki 130 000,00 zł. Wykonanie – 128 154,62 zł. – 98,58 % planu.

Wydatki dotyczą opłat za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej. W roku 2014 GOPS opłacił koszty pobytu w domach pomocy społecznej dla 4 osób.

Rozdział 85204 – rodziny zastępcze

Planowane wydatki – 700,00 zł. Wykonanie 558,97 zł – 79,85 % .

Wydatki dotyczą zapłaty części kosztów z tyt. opieki i wychowania dziecka w rodzinie zastępczej lub rodzinnym domu dziecka.

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

Planowane wydatki 2 187 475,00 zł. Wykonanie – 2 158 985,33 zł – 98,70 % planu.

Zaplanowane środki wydatkowane na:

- świadczenia rodzinne – 2 003 709,55 zł,
- wydatki związane z obsługą tych świadczeń – 155 275,78 zł (wynagrodzenia i pochodne, materiały biurowe, usługi i szkolenia)

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

Planowane wydatki 19 964,00 zł. Wykonanie – 18 361,17 zł – 91,97% planu, i dotyczyły składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób korzystających z pomocy społecznej i dla osób korzystających ze świadczeń rodzinnych.

Wydatki zostały zrealizowane ze środków z budżetu państwa.

Rozdział 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

Planowane wydatki 218 322,00 zł. Wykonanie – 201 868,31 zł. – 92,46 % planu.

Zadania realizowane są ze środków gminy oraz z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy:

- z dotacji budżetu państwa – 159 222,00 zł,
- ze środków własnych gminy – 42 646,31 zł.

Rozdział 85215 - dodatki mieszkaniowe i energetyczne

Planowane wydatki – 18 279,61 zł. Wykonanie – 16 230,46zł –88,79 % planu.

Wypłacono 336 świadczeń. Świadczenie w formie dodatków mieszkaniowych otrzymało 38 gospodarstw domowych. Wypłacono zryczałtowanych dodatków energetycznych dla 23 osób.

Rozdział 85216 – zasiłki stałe

Planowane wydatki – 121 709,00 zł. Wykonanie – 120 505,25 zł,– 99,01 % planu.

Wydatki zostały zrealizowane z dotacji z budżetu państwa na zadania własne. Wypłacono zasiłki stałe.

Rozdział 85219 - ośrodki pomocy społecznej

Planowane wydatki 285 501,00 zł. Wykonanie – 267 092,20 zł – 93,56 %.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej wykonuje zadania własne i zlecone w zakresie pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, dodatków mieszkaniowych. Wydatki na utrzymanie GOPS-u finansuje się ze środków własnych gminy i z dotacji z budżetu państwa:

- a) środki własne plan – 178 698,00 zł, wykonanie – 160 289,20 zł, co stanowiło 89,70 % planu wydatków w rozdziale,
- b) dotacja z budżetu państwa na zadania własne plan – 106 803,00 zł, wykonanie – 100 % planu.

Poniesione wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń – 224 636,46 zł,
- ryczałty i delegacje służbowe – 4 106,59 zł,
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 4 922,69 zł,
- szkolenia pracowników – 1 198,20 zł,
- opłaty pocztowe i znaczki, konserwacja ksero, obsługa informatyczna – 15 071,80 zł,
- energia – 1 419,25 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 15 558,41 zł (artykuły biurowe, druki, toner, czasopisma fachowe, akcesoria do komputerów),
- badania okresowe pracowników 178,80 zł.

Rozdział 85295 - pozostała działalność

Wydatki planowane 220 038,58 zł. Wykonanie – 211 636,19 zł – 96,18 % planu. W tym:

- 1) realizacja rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” i wypłata świadczeń pielęgnacyjnych – 158 332,00 zł,
- 2) dożywianie uczniów w szkołach – 53 304,19 zł,

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – pozostała działalność

Plan 92 000,00 zł.

Wykonanie 92 000,00 zł.

W rozdziale zaplanowano środki na dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w wysokości 7 000,00 zł, które przekazano Stowarzyszeniu Na rzecz Osób Niepełnosprawnych. Opracowano dokumentację projektową na przystosowanie świetlicy w Wonorzcu na dom dziennego pobytu dla osób niepełnosprawnych za kwotę 35 000,00 zł.

Natomiast zaplanowane środki w wysokości 50 000,00 zł na zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych zgodnie z uchwałą Rady Gminy przelano na wydzielony rachunek jako wydatki niewygasające w 2014 roku.

Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Rozdział 85415 – pomoc materialna dla uczniów

Plan 122 315,00 zł.

Wykonanie 119 163,88 zł. Wydatki były wykonane w 97,42 %.

Na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 99 359,80 zł. W okresie sprawozdawczym skorzystało z przyznanych stypendiów 115 uczniów

W ramach Rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka szkolna” w 2014r. skorzystało z dofinansowania zakupu podręczników dla 77 dzieci na kwotę 19 804,08 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan ogółem 1 206 417,00 zł.

Wykonanie 1 204 387,86 zł. Wydatki są wykonane w 99,83 % planu.

Rozdział 90002 - gospodarka odpadami

Planowane wydatki 484 582,00 zł. Wykonanie 483 444,83 zł - 99,77 % planu.

W rozdziale ujęto wydatki na utrzymanie czystości na terenie gminy w tym:

- zapłata za usługi wywozu odpadów komunalnych – 344 774,85 zł,
- wynagrodzenia i pochodne pracowników – 55 844,35 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 3 138,48 zł,
- energia – 477,04 zł,
- podatek od nieruchomości, fundusz socjalny i zakup usług pozostałych – 43 540,11 zł,
- inwestycje – 35 670,00 zł (omówione w części „wydatki majątkowe (inwestycje)”).

Rozdział 90004 - utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Planowane wydatki 11 510,00 zł. Wykonanie 11 501,20 zł - 99,92 % planu.

Poniesione wydatki dotyczą zakupu drzewek i krzewów do nasadzenia na terenie gminy. Zadanie sfinansował w wysokości 10 000,00 zł Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Rozdział 90013 - schroniska dla zwierząt

Planowane wydatki 29 320,00 zł. Wykonanie 29 319,18 zł - 100 % planu.

Poniesione wydatki dotyczą opłat za umieszczenie i pobyt psów odłowionych na terenie gminy w schronisku.

Rozdział 90015 - oświetlenie ulic, placów i dróg

Planowane wydatki ogółem 368 026,00 zł. Wykonanie 368 024,55 zł - 100 % planu, w tym:

- koszty konserwacji oświetlenia – 163 407,75 zł,
- koszty energii elektrycznej – 204 616,80 zł.

Rozdział 90095 - pozostała działalność

Planowane wydatki 312 979,00 zł. Wykonanie 312 098,10 zł – 99,72 % planu.

W rozdziale tym zrealizowane wydatki dotyczyły:

- podatku od nieruchomości – 88 252,00 zł,
- ubezpieczenia mienia gminy – 10 922,20 zł,
- czynszu za lokale w Pieraniu – 17 740,84 zł,
- energii – 1 382,14 zł,
- zakupu materiałów – 21 373,25 zł w tym: zakup materiałów do remontu mieszkania komunalnego w Ośniszczewie – 4 140,42 zł, zakup materiałów remontowych pozostałych – 6 579,05 zł, zakup paliwa do samochodu służbowego 2 351,65 zł, farby do malowania przystanków – 421, 78 zł, zakup przystanku autobusowego do Pierania – 2 900,00 zł, zakup trawy – 3 360,00 zł, koszy ulicznych 301,35 zł, zakup artykułów na „Akcję sprzątania świata – 717,51 zł, olej grzewczy do budynku po policji 601,49 zł,
- zakup usług – 172 427,67 zł, w tym: opracowanie strategii rozwoju gminy – 14 000,00 zł, usługi geodezyjne - 3 002,39 zł, wyceny nieruchomości do sprzedaży – 25 726,29 zł, remonty dachów na budynkach gminnych w Radojewicach i Ośniszczewie – 2 700,00 zł, wymiana drzwi i stolarki okiennej w budynku w Nowym Dworze – 1 410,00 zł, opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy – 9 348,00 zł, opracowanie Programu Ochrony Środowiska – 8 800,00 zł, wyznaczenie

pasa drogi gminnej w Walentynowie 2 706,00 zł, wykonanie projektu zmian studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy –66 000,00 zł, wydatki na demontaż, transport i unieszkodliwianie azbestu i wyrobów zawierających azbest – 28 504,57 zł. W 2014 roku odpady usunięto z 10 nieruchomości położonych na terenie gminy. Nieodpłatnie z usług mogą korzystać wszyscy właściciele nieruchomości położonych na terenie gminy. Odbiór odpadów odbywa się na podstawie zgłoszenia do urzędu. Zadanie jest finansowane ze środków WFOŚiGW oraz pozostałe usługi takie jak: usługi beczką asenizacyjną, naprawa i czyszczenie kominów, ogłoszenia w prasie o sprzedaży mienia, wypisy z aktu notarialnego i mapy- 10 230,42 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan ogółem 618 345,00 zł.

Wykonanie 616 529,17 zł. Wydatki zostały wykonane w 99,71% planu.

Rozdział 92109 - domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Planowane wydatki 491 745,00 zł. Wykonanie – 490 394,94 zł – 99,73 %. Środki te wydatkowano na:

- dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji przekazano w kwocie 215 013,00 zł. Dotacja wydatkowana została na zadania statutowe GOKSiR-u, między innymi na organizację imprez gminnych, na funkcjonowanie świetlic wiejskich i boiska „Orlik”. GOKSiR złożył sprawozdanie opisowe ze swojej działalności (załącznik nr 5),
- zakup materiałów i wyposażenia do świetlic wiejskich – 62 632,60 zł (zakup materiałów remontowych, zakup wyposażenia do świetlic, środków czystości oraz butów dla gminnego zespołu regionalnego „Radojewiczanie”),
- zakup energii – 37 108,58 zł,
- zakup usług remontowych i pozostałych – 27 364,86 zł, (opłaty za odpady komunalne, abonament RTV, dzierżawa pojemników na odpady, przyłączenie do sieci energetycznej świetlicy w Wonorz, klejenie dachu na świetlicy w Przybysławiu),
- podatek od nieruchomości – 55 000,00 zł,
- inwestycje 93 275,90 zł (omówione w części „wydatki majątkowe (inwestycje)”).

Rozdział 92116 - biblioteki

Planowane wydatki 103 600,00 zł. Wykonanie 103 600,000 zł – 100 % planu.

Wydatkowana kwota w całości dotyczy wydatków bieżących i stanowi ją dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej i 3 filii. Biblioteka złożyła sprawozdanie opisowe ze swojej działalności (załącznik nr 4).

Rozdział 92195 – pozostała działalność

Plan –23 000,00 zł. Wykonanie – 22 534,23 zł, tj. 97,98 % planu.

W rozdziale tym wydatkowano środki na:

- dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji 4 organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w łącznej kwocie 4 000,00 zł na prowadzenie działalności i zajęć integracyjnych wspomagających rozwój wspólnot i społeczności lokalnych Gminy Dąbrowa Biskupia,
- realizację projektu przy współudziale środków z Unii Europejskiej pt. „Organizacja uroczystych obchodów 95 rocznicy Powstania Wielkopolskiego w Pieraniu w roku 2014 roku” w wysokości 14 485,25 zł,
- pozostałe wydatki 4 048,98 zł (oprawa muzyczna uroczystości OSP w Modliborzycach, wiązanki okolicznościowe i przewóz osób).

Dział 926 Kultura fizyczna

Plan 146 413,00 zł,

Wykonanie 146 328,46 zł. Wydatki wykonano w 99,94% planu.

Rozdział 92601 – obiekty sportowe

Planowane wydatki 131 765,00zł. Wykonanie - 131 680,72 zł – 99,94 % w tym;

Planowane wydatki zrealizowano w następujący sposób:

- udzielono dotacji Ludowemu Zespołowi Sportowemu „Dąb” Bąkowo w wysokości 37 000,00 zł,
- utrzymanie boisk na terenie gminy –20 909,36 zł,
- zakup nagród na zawody sportowe – 268,74 zł,
- zakup koszy na boiska – 301,35 zł,
- zakup bramek na boisko w Dąbrowie Biskupiej - 2 580,00 zł,
- wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 70 621,27 zł (omówione w części „wydatki majątkowe (inwestycje)”).

Rozdział 92695 – pozostała działalność

Planowane wydatki 14 648,00 zł. Wykonanie - 14 647,74 zł – 100 % planu, które wydatkowano na:

- zakup farb, paliwa w celu konserwacji i utrzymania placów zabaw – 972,86 zł,
- przewóz młodzieży szkolnej na zawody i wynajem w.c – 5 674,88zł,
- zakupy inwestycyjne – 8 000,00 zł omówione w części „wydatki majątkowe (inwestycje)”).

UDZIELONE DOTACJE DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Dotacje celowe

Planowane i przekazane dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych wynosiły 318 613,00 zł, z tego:

- Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej – 215 013,00 zł,
- Gminna Biblioteka Publiczna w Dąbrowie Biskupiej – 103 600,00 zł,

UDZIELONE DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Planowane i przekazane dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych wynosiły kwotę ogółem 68 000,00 zł. Z tego:

- przekazano 4 mieszkańcom gminy środki w łącznej kwocie 20 000,00 zł na dofinansowanie zakupu oczyszczalni przydomowych. (po 5 000,00 zł). Dotacje rozliczono.
- przekazano kwotę 7 000,00 zł, Stowarzyszeniu na Rzecz Osób Niepełnosprawnych „OKNO” w Dąbrowie Biskupiej na wsparcie zadania publicznego na prowadzenie zajęć i organizowanie imprez integracyjnych połączonych z czynnym wypoczynkiem dla osób niepełnosprawnych z terenu gminy,
- przekazano łączną kwotę 37 000,00 zł, Ludowemu Zespołowi Sportowemu na wsparcie realizacji dwóch zadań:

- 1) Szkolenie dzieci w kategorii ORLIKA i osób dorosłych w kategorii Seniorzy oraz udział w rozgrywkach ligowych w piłkę nożną – 24 500,00 zł,
- 2) Szkolenie dzieci w kategorii Młodzik i osób dorosłych oraz udział w rozgrywkach ligowych w piłkę nożną – 12 500,00 zł. Dotacja została rozliczona.

- udzielono dotacji na realizację zadania publicznego w zakresie prowadzenia działalności i zajęć integracyjnych wspomagających rozwój wspólnot i społeczności lokalnych gminy niżej wymienionym stowarzyszeniom:

- 1) Stowarzyszeniu Kobiet Wiejskich „Niezapominajki” z Przybysławia w kwocie 1 000,00 zł,
- 2) Stowarzyszeniu Na Rzecz Wsi Pieranie – 1 000,00 zł,
- 3) Stowarzyszeniu Na Rzecz Rozwoju Wsi Chlewiska – 1 000,00 zł,
- 4) Ochotniczej Straży Pożarnej w Modliborzycach – 1 000,00 zł.

Wydatki majątkowe (inwestycyjne)

Planowane wydatki inwestycyjne wg. załącznika nr 3 do uchwały budżetowej na rok 2014 po zmianach wynosiły – 1 065 118,84 zł. Wykonanie wynosi 820 091,09 zł, co stanowi 77,00 % planu.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% 4:3
1	2	3	4	5
1	Dofinansowano budowę oczyszczalni przydomowych 4 mieszkańcom gminy	20 000,00	20 000,00	100
2	Dokonano zakupu ciągnika rolniczego	11 000,00	11 000,00	100
3	Zakupiono kosiarkę rotacyjną	4 000,00	4 000,00	100
4	Wykonano chodniki : -w Bąkowie - w Dąbrowie Biskupiej (łącznika wsi Dąbrowa Biskupia-Chlewiska)	106 116,00	106 115,74 38 134,93 67 980,81	100
5	Dokonano przebudowy drogi Radojewice - Niemojewo – 0,5 km	99 941,00	99 195,07	99,92
6	Dokonano przebudowy drogi w Zagajewiczkach – 0,5 km	120 000,00	119 490,54	99,58
7	Planowane opracowanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika w Stanominie – uchwałą rady gminy uchwalone jako wydatki niewygasające w 2014 r. zadanie zostanie zrealizowane do 30.06.2015 r.	38 745,00	38 745,00	100
8	Wykonanie aktualizacji projektu na przebudowę drogi w Ośniszczewie	1 500,00	1 500,00	100
9	Sfinansowano koszty realizacji projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza”	8 001,00	8 000,37	100
10	Dokonano zakupu samochodu bojowego dla OSP w Przybysławiu	57 000,00	57 000,00	100
11	Zakupiono i zamontowano bramę do garażu w remizie OSP w Przybysławiu	6 700,00	6 598,30	98,48
12	Planowany zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych przełożono na 2015 rok jako wydatki niewygasające w 2014 roku	50 000,00	50 000,00	100
13	Opracowano projekt przebudowy świetlicy w Wonorzu na dom środowiskowy	35 000,00	35 000,00	100

14	Remont i modernizacja świetlicy w Woli Stanomińskiej	14 776,00	14 775,86	100
15	Wykonano utwardzenie dojazdu do świetlicy w Ośniszczewie z kostki brukowej zakupionej w ramach funduszu soleckiego w 2012 r.	35 000,00	34 972,11	99,92
16	Dokonano rozbudowy kuchni przy świetlicy w Przybyśławiu przy udziale mieszkańców wsi	4 000,00	4 000,00	100
17	Doposażono obiekt rekreacyjno-sportowy w Modliborzycach	47 712,00	47 711,12	100
18	Wyposażono boiska w Przybyśławiu i Parchaniu w bramki i piłkochwyty	10 110,00	10 109,00	100
19	Zaktualizowano dokumentację projektową rekultywację składowiska odpadów komunalnych Stanominie	35 670,00	35 670,00	100
20	Wykonano ogrodzenie placu zabaw w Modliborzycach	8 000,00	8 000,00	100
21	Realizacja projektu pt. „Nasze radosne przedszkole” - zakup wyposażenia i placów zabaw. Część zadania zrealizowano w 2014 r. zadanie zgodnie z umową z wykonawcą i Urzędem Marszałkowskim zostanie zrealizowane w 2015 r. (niewykorzystane środki zwrócono do budżetu państwa, które ponownie przekazano gminie w m-cu styczniu 2015 r.)	298 316,84	55 878,90	18,73
22	Zmodernizowano świetlicę w Ośniszczewku	40 729,00	40 729,00	100
23	Wyposażono boiska w siatki, bramki i stojaki	12 802,00	11 600,08	90,62
	Razem	1 065,118,84	820 091,09	77,00

ZADANIA REALIZOWANE W 2014 ROKU PRZY WSPÓŁUDZIALE ŚRODKÓW O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST.1 PKT 2 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Europejski Fundusz Społeczny – Program Operacyjny Kapitał Ludzki

Projekt systemowy „Nasze radosne przedszkole” współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach działania 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego kwota dofinansowania 537 110,91 zł, a wydatkowano w 2014 roku kwotę 143 787,00 zł.

Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013

1. Projekt pt.: „Remont i modernizacja świetlicy wiejskiej w Woli Stanomińskiej” w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” z zakresu małych projektów objętego PROW na lata 2007-2013, ze środków PROW wydatkowano kwotę 8 973,64 zł.

2. Projekt pt. „Wydanie publikacji promocyjnej – monografii gminy pt. „Gmina Dąbrowa Biskupia-Moja Mała Ojczyzna” w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” z zakresu małych projektów objętego PROW na lata 2007-2013, ze środków PROW wydatkowano kwotę 24 632,00 zł.

3. Projekt pt. „Wyposażenie boiska sportowego w Przybysławiu i Parchaniu” w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie małych projektów objętego PROW na lata 2007-2013, ze środków PROW wydatkowano kwotę 6 770,00 zł.

4. Projekt pt. „Organizacja uroczystych obchodów 95 rocznicy Powstania Wielkopolskiego w Pieraniu w roku 2014” w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie małych projektów objętego PROW na lata 2007-2013, ze środków PROW wydatkowano kwotę 13 074,00 zł.

5. Projekt pt. „Remont i modernizacja świetlicy wiejskiej w Ośniszczewku” w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie małych projektów objętego PROW na lata 2007-2013, ze środków PROW wydatkowano kwotę 20 262,66 zł.

6. Projekt pt. „Wyposażenie obiektu rekreacyjno-sportowego w Modliborzycach” w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie małych projektów objętego PROW na lata 2007-2013, ze środków PROW wydatkowano 25 000,00 zł.

7. Projekt pt. „Wyposażenie świetlic wiejskich oraz boisk sportowych na terenie Gminy Dąbrowa Biskupia” w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” dla operacji, które odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013, ze środków PROW wydatkowano kwotę 38 176,00 zł.

WYDATKI NIEWYGASAJĄCE, KTÓRE BĘDĄ REALIZOWANE W ROKU 2015

W dniu 30 grudnia 2014 roku Rada Gminy podjęła uchwałę Nr III/19/2014 w sprawie ustalenia wykazu wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2014. Na wyodrębniony rachunek bankowy przekazana została kwota 88 745,00 zł na realizację w roku 2015 (tj. do 30 czerwca) niżej wymienionych zadań inwestycyjnych:

- zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych w kwocie 50 000,00 zł,
- opracowanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika w Stanominie w kwocie 38 745,00 zł.

WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY DĄBROWA BISKUPIA ORAZ INFORMACJA O ZACIĄgniĘTYCH POŻYCZKACH I POZIOMIE ZADŁUŻENIA GMINY

Planowane przychody po zmianach wynosiły –254 223,52 zł w tym:

- a) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - 224 223,52 zł,
- b) przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych – 30 000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym przychody zostały wykonane w kwocie – 254 223,52 zł, co stanowi 100 % planu i stanowiły je:

- kredyty 224 223,52 zł, z tego:
 - na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 224 223,52 zł,
- spłata udzielonej pożyczki –30 000,00 zł.

Planowane rozchody po zmianach wynosiły 254 223,52 zł w tym:

- a) spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów – 224 223,52 zł
- b) udzielone pożyczki i kredyty - 30 000,00 zł

Rozchody zostały wykonane w 100% planu, w tym:

- spłaty pożyczek – 50 736,52 zł,
- spłaty kredytów – 173 487,00 zł,
- udzielona pożyczka – 30 000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2014 r. kwota zadłużenia gminy wynosiła – **3 112 029,82zł**, z tego:

- 1) wobec banków – 2 022 375,52 zł, w tym:
 - a) Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim 2 022 375,52 zł,
- 2) pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 1 089 654,30 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano spłat zobowiązań w łącznej kwocie 224 223,52zł, z tego:

- w Kujawskim Banku Spółdzielczym w kwocie 173 487,00 zł,
- w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie 50 736,52 zł.

Kwota długu stanowi 17,56 % wykonanych dochodów w roku 2014. Wydatki na obsługę długu publicznego w 2014 roku wynosiły – 102 954,53 zł. Razem wydatki na obsługę długu i spłatę zobowiązań w okresie sprawozdawczym stanowią kwotę 327 178,05 zł tj. 1,85 % wykonanych dochodów w roku 2014.

INFORMACJA Z WYDATKOWANIA DOTACJI NA REALIZACJĘ ZADAŃ WŁASNYCH GMINY

Razem planowane dotacje na realizację zadań własnych gminy wynosiły 882 261,00 zł. Dochód został zrealizowany w kwocie 877 486,36zł, co stanowi 99,46% planu. Z w/w dotacji wydatkowano kwotę 877 486,36zł, z tego na:

- 1) Modernizację drogi w Zagajewiczkach – 33 572,50 zł,
- 2) Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych - 52 572,00 zł,
- 3) Inne formy wychowania przedszkolnego – 125 000,00 zł,
- 4) Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne – 9 940,77 zł,
- 5) Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 159 222,00 zł,
- 6) Zasiłki stałe – 120 116,00 zł,
- 7) Ośrodek Pomocy Społecznej – 106 803,00 zł,
- 8) Zasiłki celowe i dożywianie uczniów w ramach wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania 132 058,00 zł,
- 9) Zakup podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2014 r. „Wyprawka szkolna” – 19 804,08 zł,
- 10) Wypłatę stypendiów szkolnych – 79 487,84 zł,
- 11) Zakup drzewek i krzewów 10 000,00 zł,
- 12) Zakup worków i rękawic na akcję „Sprzątania Świata” – 405,60 zł,
- 13) Likwidację eternitu – 28 504,57 zł.

Stan środków na bieżącym rachunku bankowym na dzień 31.12.2014 roku wynosił kwotę 878 110,97zł, w tym subwencja oświatowa na miesiąc styczeń 2015 roku w wysokości 389 541,00 zł. Stan środków niewygasających z upływem 2014 roku – 88 745,00 zł. Samorządowe jednostki oświatowe nie posiadają wydzielonych rachunków dochodów własnych.

Wynik finansowy na dzień 31.12.2014 roku przedstawia się następująco:

Wykonane dochody	- 17 721 866,18zł
Wykonane wydatki	- 17 230 604,76 zł
wynik – nadwyżka roku 2014	491 261,42 zł

REALIZACJA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wskaźnik obciążenia budżetu spłatą długu do dochodów ogółem (art. 243 ufp) na koniec 2014 roku wyniósł 1,85% przy planowanym w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia dopuszczalnym wskaźniku spłaty długu w wysokości 2,37 %. W związku z tym nie została przekroczona wysokość dopuszczalnego wskaźnika spłaty długu. Zgodnie z Wieloletnią Prognozą Finansową spełniona została zasada określona w art. 242 ufp gdzie planowane dochody bieżące budżetu w roku 2014 zaplanowane w wysokości wyższej od wydatków bieżących zostały osiągnięte. Na 31.12.2014 roku dochody bieżące wykonane zostały w kwocie 16 854 137,18 zł i są wyższe od wydatków bieżących, które wyniosły 16 410 513,67 zł. Przyjęte do WPF przedsięwzięcia zaplanowane do realizacji w 2014 r. zostały zrealizowane na kwotę ogółem 820 091,09 zł, a dotyczyły wydatków majątkowych (realizację poszczególnych zadań omówiono w części „Zadania majątkowe (inwestycyjne)”). Nie zrealizowano w całości zadania pt. „Nasze radosne przedszkole” – zadanie realizowane jest w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, które zgodnie z umową zawartą z Województwem Kujawsko-Pomorskim będzie realizowane do 15.04.2015 roku.

WÓJT GMINY
Roman Wieczorek

Załączniki do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia za rok 2014:

- 1) Wykonanie dochodów budżetu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku w wersji tabelarycznej,
- 2) Wykonanie wydatków budżetu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku w wersji tabelarycznej,
- 3) Informacja o stanie mienia gminy Dąbrowa Biskupia wg stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku,
- 4) Sprawozdanie Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej za 2014 rok,
- 5) Sprawozdanie Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej za 2014 rok.

Dodatkowa informacja z wykorzystaniem dotacji celowych otrzymanych z budżetu Wojewody Kujawsko - Pomorskiego

za 2014 rok

Symbol działu	Rozdział		DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA					WYDATKI				Źródła finansowania wydatków			Niewykorzystana kwota dotacji z budżetu państwa 1) (6-11)
	Symbol	Nazwa	§	Plan roczny	Otrzymane w okresie sprawozdawczym	% (6:5)	Otrzymana nie z innych źródeł	§	Kwota wydatkowana w 2014 r.	Z dotacji celowych z budżetu państwa	Dotacje celowe z innych	Z dochodów własnych	Niewykorzystana kwota dotacji z budżetu państwa 1) (6-11)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
A. Dotacje celowe na zadania zlecone															
010		Rolnictwo i łowiectwo		660 940,19	660 940,19	100	0		660 923,00	660 923,00	0	0	17,19		
01095		dotacja na wypłatę części podatku akcyzowego rolnikom	2010	660 940,19	660 940,19	100		4010 4110 4120 4170 4210 4300 4430	1 500,00 687,61 84,53 2 500,00 3 194,32 4 975,96 647 980,58	660 923,00		0	17,19	Zwrócono 31.12.2014 roku	
750		Administracja publiczna		75 200,00	75 200,00	100	0		75 196,54	75 196,54	0	0	3,46		
75011		Urząd Wojewódzki	2010	75 200,00	75 200,00	100		4010 4040 4110 4120 4210 4300 4370 4410	50 772,00 2 689,90 8 354,00 1 118,94 1 819,48 5 680,00 50,00 1 649,22	75 196,54		0	3,46	Zwrócono 31.12.2014 roku	
		USC, ewidencja ludności													

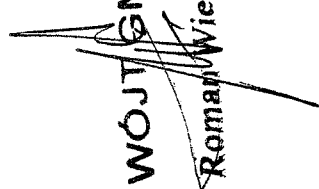
801								4440	3 063,00										
		Oświata i wychowanie		5 449,45		5 449,45	0		5 374,46		0		0						74,99
80101		Szkoły podstawowe Zakup materiałów edukacyjnych	2010	5 449,45	5 449,45	100		4240	5 374,46			0							Zwrócono 19.01.2015 roku
852		Pomoc społeczna		2 209 698,19	2 209 080,19	99,98	0		2 234 622,58		0		29 292,67						3 750,28
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2010	2 146 046,00	2 146 046,00	100			<u>2 158 985,33</u>				<u>14 011,33</u>						Zwrócono 30.01.2015 roku
								2910	113,99										
								3110	2 003 709,55										
								4010	46 011,99										
								4040	3 117,38										
								4110	80 640,49										
								4120	960,31										
								4210	4 270,48										
								4300	8 655,50										
								4370	0,00										
								4410	330,73										
								4440	2 734,82										
								4580	7 310,09										
								4700	1 130,00										
									<u>2 144 974,00</u>										

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosława Kozłowska

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	2010	8 086,00	8 086,00	100		4130	8 086,00	8 086,00	0	
85215	Dodatki mieszkaniowe i energetyczne	2010	3 038,61	3 038,61	100			16 230,46	949,12	15 281,34	2 089,49
							3110 4210	15 715,63 514,83			Zwrócono 14.01.2015 roku
85295	Pozostała działalność Pomoc finansowa dla osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego	2010	52 527,58	51 909,58	98,83		3110	51 320,79	51 320,79	0	588,79
											Zwrócono 31.01.2015 roku
B. Dotacje celowe na zadania własne											
801	Oświata i wychowanie		177 572,00	177 572,00	100	0		472 243,18	177 572,00	294 671,18	
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2030	52 572,00	52 572,00	100			327 080,79	52 572,00	274 508,79	
							3020 4010 4040 4110 4120 4440	20 946,14 222 168,39 19 052,39 44 507,01 6 006,86 14 400,00			

Ogółem	3 761 033,83	3 759 055,83	99,95	0	4 327 579,97	3 751 827,60	575 752,37	7 228,23
--------	--------------	--------------	-------	---	--------------	--------------	------------	----------


WOJTYLSKIMINY
 Roman Wieczorek

PRZEWODNICZĄCY RADY
 52
 Mirosława Kozłowska