

ZARZĄDZENIE NR 0050.2.20.2026
WÓJTA GMINY WIJEWO
z dnia 31 marca 2026 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2025 rok.

Na podstawie art. 267 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025r. poz. 1483 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1

Przedstawia się Radzie Gminy Wijewo sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2025 rok, sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego instytucji kultury, informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2025 rok oraz informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik do Zarządzenia Nr 0050.2.20.2026
Wójta Gminy Wijewo z dnia 31 marca 2026 roku

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY WIJEWO
ZA 2025 ROK**

Wójt Gminy Wijewo, realizując obowiązek wynikający z art. 267 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.) przedkłada sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wijewo za 2025 rok.

Budżet gminy na 2025 rok zatwierdzony został Uchwałą Nr X/72/2024 Rady Gminy Wijewo z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Wijewo na 2025 rok.

Uchwalono m.in.:

1. Dochody budżetu w wysokości 34.036.277,82 zł
 - dochody bieżące w wysokości 24.610.977,82 zł
 - dochody majątkowe w wysokości 9.425.300,00 zł
2. Wydatki budżetu w wysokości 34.266.277,82 zł
 - wydatki bieżące w wysokości 22.475.164,44 zł
 - wydatki majątkowe w wysokości 11.791.113,38 zł
3. Przychody budżetu w wysokości 1.360.000,00 zł
4. Rozchody budżetu w wysokości 1.130.000,00 zł

Na koniec okresu sprawozdawczego plan budżetu gminy przedstawiał się następująco:

1. Dochody budżetu w wysokości 34.946.175,67 zł
 - dochody bieżące w wysokości 26.856.119,07 zł
 - dochody majątkowe w wysokości 8.090.056,60 zł
2. Wydatki budżetu w wysokości 38.077.032,57 zł
 - wydatki bieżące w wysokości 26.081.863,93 zł
 - wydatki majątkowe w wysokości 11.995.168,64 zł
3. Przychody budżetu w wysokości 4.260.856,90 zł
 - kredyty i pożyczki w wysokości 900.000,00 zł;
 - niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 8 w w wysokości 493.541,49 zł;
 - wolne środki w wysokości 2.867.315,41 zł.
4. Rozchody budżetu w wysokości 1.130.000,00 zł
 - spłata kredytów i pożyczek w wysokości 1.130.000,00zł

Wykonanie budżetu gminy na koniec okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

1. Dochody budżetu w wysokości 35.229.052,05 zł
 - dochody bieżące w wysokości 26.949.020,70 zł
 - dochody majątkowe w wysokości 8.280.031,35 zł
 - w tym dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 245.452,00 zł
2. Wydatki budżetu w wysokości 35.447.211,13 zł
 - wydatki bieżące w wysokości 23.924.194,18 zł
 - wydatki majątkowe w wysokości 11.523.016,95 zł
3. Przychody budżetu w wysokości 4.260.856,90 zł
 - niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 8 oraz środki na realizację programów UE łącznie w wysokości 493.541,49 zł;
 - wolne środki w wysokości 2.867.315,41 zł;
 - kredyty i pożyczki w wysokości 900.000,00 zł.
4. Rozchody budżetu w wysokości 1.130.000,00 zł
 - spłata kredytów i pożyczek w wysokości 1.130.000,00 zł.

Podstawą do sporządzenia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za 2025 rok są sprawozdania budżetowe sporządzone na dzień 31 grudnia 2025 roku, tj.:

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

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

1. Uchwałą Nr XI/77/2025 Rady Gminy Wijewo z dnia 17 stycznia 2025 r. – dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 2.485,00 zł.
2. Uchwałą Nr XII/84/2025 Rady Gminy Wijewo z dnia 5 marca 2025 r. – dokonano zwiększenia dochodów budżetu gminy o kwotę 108.026,30 zł., zwiększenia wydatków budżetu gminy o kwotę 2.610.504,56 zł oraz zwiększenia przychodów o kwotę 2.502.478,26 zł.
3. Uchwałą Nr XIII/94/2025 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 kwietnia 2025 r. - dokonano zmniejszenia dochodów budżetu gminy o kwotę 510.768,00 zł., zmniejszenia wydatków budżetu gminy o kwotę 1.086.790,00 zł, oraz zwiększenia przychodów o kwotę 576.022,00 zł.
4. Uchwałą Nr XIV/100/2025 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 maja 2025 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 210.325,78 zł.
5. Uchwałą Nr XVI/107/2025 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 lipca 2025 r. - dokonano zwiększenia dochodów o kwotę 335.933,30 zł, zwiększenia wydatków budżetu gminy o kwotę 401.201,30 zł oraz zwiększenia przychodów o kwotę 65.268,00 zł.
6. Uchwałą Nr XVII/112/2025 Rady Gminy Wijewo z dnia 15 września 2025 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 95.535,45 zł.
7. Uchwałą Nr XVIII/118/2025 Rady Gminy Wijewo z dnia 21 października 2025 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 49.969,00 zł.
8. Uchwałą Nr XIX/132/2025 Rady Gminy Wijewo z dnia 25 listopada 2025 r. - dokonano zmniejszenia dochodów budżetu gminy o kwotę 501.508,66 zł, zmniejszenia wydatków budżetu gminy o kwotę 827.072,37 zł, oraz zmniejszenia przychodów o kwotę 325.563,71 zł.
9. Uchwałą Nr XX/135/2025 Rady Gminy Wijewo z dnia 17 grudnia 2025 r. - dokonano zwiększenia dochodów budżetu gminy o kwotę 40.932,72 zł., zmniejszenia wydatków budżetu gminy o kwotę 41.719,63 zł oraz zwiększenia przychodów o kwotę 82.652,35 zł.
10. Uchwałą Nr XXI/142/2025 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 grudnia 2025 r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 20.000,00 zł.

Oraz na podstawie zarządzeń Wójta Gminy:

1. Zarządzeniem Nr 0050.2.7.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 30 stycznia 2025 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 16.008,15 zł. i przeniesienia wydatków budżetu gminy w wysokości 36.902,58 zł.
2. Zarządzeniem Nr 0050.2.17.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 25 lutego 2025 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 27.552,03 zł i przeniesienia wydatków budżetu gminy w wysokości 1.400,00 zł.
3. Zarządzeniem Nr 0050.2.24.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 25 marca 2025r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 33.787,16 zł oraz przeniesienia wydatków budżetu gminy w wysokości 41.085,00 zł.
4. Zarządzeniem Nr 0050.2.29.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 11 kwietnia 2025r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 91.778,32 zł oraz przeniesienia wydatków budżetu gminy w wysokości 700,00 zł.
5. Zarządzeniem Nr 0050.2.32.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 29 kwietnia 2025r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 381.788,31 zł oraz przeniesienia wydatków budżetu gminy w wysokości 27.019,53 zł.
6. Zarządzeniem Nr 0050.2.38.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 16 maja 2025 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 32.977,00 zł oraz dokonano przeniesienia wydatków w wysokości 26.556,22 zł.
7. Zarządzeniem Nr 0050.2.42.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 29 maja 2025 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 34.439,00 zł oraz przeniesienia wydatków budżetu gminy w wysokości 41.825,16 zł.
8. Zarządzeniem Nr 0050.2.47.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 25 czerwca 2025r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 202.999,04 zł oraz przeniesienia wydatków w wysokości 4.000,00 zł.
9. Zarządzeniem Nr 0050.2.50.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 9 lipca 2025 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 3.000,00 zł oraz przeniesienia wydatków w wysokości 100,00 zł.
10. Zarządzeniem Nr 0050.2.54.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 29 lipca 2025 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 20.627,92 zł oraz przeniesienia wydatków w wysokości 84.646,00 zł.

11. Zarządzeniem Nr 0050.2.58.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 25 sierpnia 2025 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 30.466,57 zł oraz przeniesienia wydatków w wysokości 16.746,43 zł.
12. Zarządzeniem Nr 0050.2.61.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 1 września 2025 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 37.000,00 zł oraz przeniesienia wydatków w wysokości 104.510,04 zł.
13. Zarządzeniem Nr 0050.2.76.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 19 września 2025 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 79.060,03 zł oraz przeniesienia wydatków w wysokości 19.598,00 zł.
14. Zarządzeniem Nr 0050.2.80.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 25 września 2025 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 265.401,01 zł oraz przeniesienia wydatków w wysokości 5.274,00 zł.
15. Zarządzeniem Nr 0050.2.87.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 24 października 2025 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 343.389,24 zł oraz przeniesienia wydatków w wysokości 114.060,78 zł.
16. Zarządzeniem Nr 0050.2.100.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 26 listopada 2025 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 34.321,00 zł oraz przeniesienia wydatków w wysokości 105.531,82 zł.
17. Zarządzeniem Nr 0050.2.105.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 19 grudnia 2025 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 83.046,53 zł oraz przeniesienia wydatków budżetu w wysokości 38.836,24 zł.
18. Zarządzeniem Nr 0050.2.106.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 30 grudnia 2025 r. - dokonano: przeniesienia wydatków w wysokości 7.500,00 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu gminy na 2025 rok uchwalono w wysokości 34.036.277,82 zł. Plan dochodów budżetu na koniec roku sprawozdawczego wyniósł 34.946.175,67 zł. Dochody zostały wykonane w kwocie 35.229.052,05 zł, co stanowi 100,81% w stosunku do planu - zgodnie z załącznikiem nr 1 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2025 rok.

Dochody:

1. Dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 26.856.119,07 zł, wykonane na dzień 31.12.2025 r. w kwocie 26.949.020,70 zł, tj 100,35%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 9.635.348,37 zł, wykonane na dzień 31.12.2025 r. w kwocie 9.635.348,37 zł, tj. 100,00%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 53.620,43 zł, wykonane na dzień 31.12.2025 r. w kwocie 53.620,43 zł, tj. 100,00%;

3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 7.010.190,71 zł, wykonane na dzień 31.12.2025 r. w kwocie 7.010.190,71 zł, tj. 100,00%;

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 3.382.419,80 zł, wykonane na dzień 31.12.2025 r. w kwocie 3.299.870,25 zł, tj. 97,56%; w tym z tytułu:

- dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – zaplanowane w kwocie 2.628.513,65 zł, wykonane w kwocie 2.562.363,06 zł,
- dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gminy oraz innych dotacji bieżących i środków – zaplanowane w kwocie 652.374,15 zł, wykonanie w kwocie 635.975,19 zł,
- dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – zaplanowane w kwocie 101.532,00 zł, wykonane w kwocie 101.532,00 zł,

5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 6.774.539,76 zł, wykonane na dzień 31.12.2025 r. w kwocie 6.949.990,94 zł, tj. 102,59%.

2. Dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 8.090.056,60 zł, wykonane na dzień 31.12.2025 r. w

kwocie 8.280.031,35 zł, tj. 102,35%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 10.500,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2025 r. w kwocie 245.452,00 zł, tj. 2.337,64 %;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 8.079.556,60 zł, wykonane na dzień 31.12.2025 r. w kwocie 8.034.579,35 zł, tj. 99,44%, w tym: dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – zaplanowane w kwocie 5.114.348,70 zł, wykonane na 31.12.2025r. w kwocie 5.114.348,70 zł.

Realizacja dochodów budżetu według działów przedstawia się następująco:

Dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan końcowy	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	5.901.945,00	595.898,96	6.497.843,96	6.508.459,67	100,16
600	Transport i łączność	22.000,00	185.116,00	207.116,00	207.430,16	100,15
700	Gospodarka mieszkaniowa	93.372,00	35.145,00	128.517,00	359.569,14	279,78
750	Administracja publiczna	170.700,40	98.852,97	269.553,37	275.916,06	102,36
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.080,00	32.720,00	33.800,00	33.800,00	100,00
752	Obrona narodowa	0,00	157.466,90	157.466,90	99.044,12	62,90
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	6.682,00	6.682,00	6.682,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13.938.568,80	92.493,00	14.031.061,80	14.159.731,92	100,92
758	Różne rozliczenia	7.693.203,62	513.421,68	8.206.625,30	8.247.046,30	100,49
801	Oświata i wychowanie	2.337.200,00	-1.887.454,01	449.745,99	452.375,90	100,58
852	Pomoc społeczna	2.057.276,00	171.702,20	2.228.978,20	2.200.866,54	98,74
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	100,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	25.916,00	25.916,00	19.530,02	75,36
855	Rodzina	1.298.632,00	631.337,15	1.929.969,15	1.914.039,37	99,17
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	47.000,00	12.800,00	59.800,00	32.228,38	53,89
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	475.300,00	96.000,00	571.300,00	571.100,00	99,96
926	Kultura fizyczna	0,00	140.000,00	140.000,00	139.432,47	99,59
	Razem	34.036.277,82	909.897,85	34.946.175,67	35.229.052,05	100,81

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi

dochody majątkowe:

plan 0,00 zł

wykonanie 10.000,00 zł % wykonania 0,00

Zrealizowano nieplanowane dochody pochodzące z darowizn od mieszkańców z przeznaczeniem na rozbudowę sieci wodociągowej.

Rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi

dochody bieżące:

plan 911.945,00 zł

wykonanie 912.662,51 zł % wykonania 100,08

Osiągnięto wpływy planowanych dochodów z tytułu czynszu dzierżawnego od GZK. Dokonano zwrotu nadpłaty z tytułu opłat za korzystanie z oczyszczalni ścieków.

Na koniec roku występuje zaległość w wysokości 49,30 zł, w tym z tytułu opłaty za nieczystości 26,41 zł oraz odsetki 22,89 zł.

dochody majątkowe:

plan 5.000.000,00 zł

wykonanie 5.000.000,00 zł % wykonania 100,00

Osiągnięto wpływ planowanych dochodów z tytułu zawartej umowy o przyznaniu pomocy finansowej Nr 00150-65150-UM1510301/22 w ramach PROW na lata 2014-2020 w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Wijewo” .

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

dochody bieżące:

plan 585.898,96 zł

wykonanie 585.797,16 zł % wykonania 99,98

Dochód z tytułu czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie osiągnięto w wysokości 98,87% w stosunku do planu. Przyjęto dotację celową otrzymaną ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na zwroty podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jęgo zwrotu.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

dochody bieżące

plan 2.616,00 zł

wykonanie 2.616,00 zł % wykonania 100,00

Otrzymano dotację celową z budżetu państwa na organizację przewozów wyborców do lokali wyborczych w dniu głosowania.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

dochody bieżące

plan 31.500,00 zł

wykonanie 31.814,16 zł % wykonania 101,00

Wykonano dochody z opłat za zajęcie pasa drogowego związane z umieszczaniem wyłącznie za zezwoleniem wszelkich urządzeń i obiektów niezwiązanych z gospodarką drogową na poziomie 100,99 % w stosunku do planu. Osiągnięto nieplanowany wpływ z tytułu odsetek w wysokości 0,96 zł.

dochody majątkowe:

plan 173.000,00 zł

wykonanie 173.000,00 zł % wykonania 100,00

Na podstawie złożonego wniosku o udzielenie dotacji z budżetu Województwa Wielkopolskiego na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych zostały zawarte umowy w zakresie udzielenia pomocy i przy udziale powyższych środków oraz środków własnych zrealizowano zadania w zakresie przebudowy dróg gminnych na terenie gminy w miejscowościach Zaborówiec, Radomyśl i Brenno. Dotacja została zrealizowana w 100,00 %. Otrzymano środki pochodzące z wpłaconej darowizny ze wskazaniem na budowę progów zwalniających na ul. Gen. Chłapowskiego w miejscowości Wijewo.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

dochody bieżące:

plan 99.512,00 zł

wykonanie 101.187,92 zł % wykonania 101,68

Uzyskano dochody z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości które wykonano w 100,00 % w stosunku do planu. Dochody z tytułu najmu lokali użytkowych, dzierżawy i czynszu mienia gminnego zostały wykonane w udziale 100,13% w stosunku do planu. Otrzymano dochód z tytułu opłat komorniczych w kwocie 1.042,50 zł. Osiągnięto nieplanowany dochód z tytułu odsetek od czynszów uregulowanych po terminie. Osiągnięto rekompensatę za koszty odzyskiwania należności w kwocie 512,99 zł.

dochody majątkowe:

plan 10.500,00 zł

wykonanie 239.825,00 zł % wykonania 2284,05

Uzyskano dochód z tytułu zbycia działek. Przetarg odbył się w m-cu grudniu.

Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

dochody bieżące:

plan 18.505,00 zł

wykonanie 18.556,22 zł % wykonania 100,28

Uzyskano dochód z tytułu najmu lokali mieszkaniowych w udziale 100,25% w stosunku do planu. Osiągnięto nieplanowany dochód z tytułu odsetek od czynszu uregulowanych po terminie.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

dochody bieżące:

plan 48.831,00 zł

wykonanie 48.832,55 zł % wykonania 100,00

Wykonanie planu związane jest z otrzymaną dotacją celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na pokrycie części wynagrodzeń pracowników realizujących zadania w zakresie administracji rządowej w zakresie spraw obywatelskich oraz pozostałych zadań. Uzyskano 5% udział w dochodach wykonanych na rzecz państwa z tytułu udostępnienia danych osobowych w wysokości 1,55 zł.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

dochody bieżące:

plan 4.456,00 zł

wykonanie 5.251,14 zł % wykonania 117,84

Osiągnięto dochód z tytułu wynajęcia busa, który jest na majątku gminy w kwocie 600,00 zł. Uzyskano wpływ za refakturę za zużytą energię w 2024r. w wysokości 100,01 % w stosunku do planu. Wypracowano dochód w kwocie 765,07 zł przysługujący płatnikowi z tytułu terminowego wpłacania PIT oraz z tytułu wykonywania zadań związanych z ustalaniem prawa i wysokości świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa. Otrzymano środki z przeznaczeniem na finansowanie działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawcy w kwocie 3.024,00 zł.

dochody majątkowe:

plan 0,00 zł

wykonanie 5.501,00 zł % wykonania 0,00

Osiągnięto dochód z tytułu sprzedaży przyłącza instalacji do sieci.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

dochody bieżące:

plan 101.917,67 zł

wykonanie 101.982,67 zł % wykonania 100,06

Wykonano plan związany otrzymaną dotacją na realizację projektu pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa na ataki w cyberprzestrzeni poprzez wdrożenie mechanizmów i zakup sprzętu IT związanych z cyberbezpieczeństwem dla Gminy Wijewo” zgodnie z zawartą umową Nr FERC.02.02-CS.01-

001/23/2392/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 o przyznaniu dofinansowaniu w ramach programów finansowanych z udziałem środków z Funduszu Europejskiego „Rozwój cyfrowy 2021-2027 (FERC) w wysokości 100,00 % w stosunku do planu. Osiągnięto nieplanowany dochód z tytułu opłaty za udostępnienie informacji objętej tajemnicą skarbową w kwocie 65,00 zł.

Wykonanie planu związane jest środkami otrzymanymi z Funduszu Pomocy w celu realizacji zadania: „nadanie numeru PESEL i Profilu Zaufanego obywatelom Ukrainy”.

dochody majątkowe:

plan 114.348,70 zł

wykonanie 114.348,70 zł % wykonania 100,00

Wykonano plan związany otrzymaną dotacją na realizację projektu pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa na ataki w cyberprzestrzeni poprzez wdrożenie mechanizmów i zakup sprzętu IT związanych z cyberbezpieczeństwem dla Gminy Wijewo” zgodnie z zawartą umową Nr FERC.02.02-CS.01-001/23/2392/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 o przyznaniu dofinansowaniu w ramach programów finansowanych z udziałem środków z Funduszu Europejskiego „Rozwój cyfrowy 2021-2027 (FERC) w wysokości 100,00 % w stosunku do planu.

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

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

dochody bieżące:

plan 1.080,00 zł

wykonanie 1.080,00 zł % wykonania 100,00

Wykonaną dotacją celową ze środków Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 1.080,00 zł tj. 100% przeznaczono na opłacenie wynajmu urządzenia z możliwością wydruku formatu A3.

Rozdział 75107 - Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

dochody bieżące:

plan 32.720,00 zł

wykonanie 32.720,00 zł % wykonania 100,00

Przyjęto dotację celową otrzymaną z środków Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 32.720,00 zł przeznaczoną na sfinansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej oraz dostarczenie dokumentów do Archiwum Państwowego.

Dział 752 - Obrona narodowa

Rozdział 75295 - Pozostała działalność

dochody bieżące:

plan 74.466,90 zł

wykonanie 70.244,12 zł % wykonania 94,33

Wykonanie planu związane jest z otrzymaną dotacją celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na szkolenia z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej dla kadry urzędów obsługujących organy ludności, modernizację infrastruktury systemu łączności na potrzeby stanowisk kierowania i centrów zarządzania kryzysowego, w tym urzędzeń SBŁP, doposażenie baz magazynowych w sprzęt niezbędny do realizacji zadań w sytuacjach kryzysowych tj. zakup agregatów prądotwórczych, zakup defibrylatorów AED i kapsuły zewnętrznych z alarmem dźwiękowym. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 2.430,82 zł zwrócono dysponentowi.

dochody majątkowe:

plan 83.000,00 zł

wykonanie 28.800,00 zł % wykonania 34,70

Przyjęto dotację celową otrzymaną z środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na budowę nowych magazynów ochrony ludności tj. na opracowanie dokumentacji architektoniczno-budowlanej.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75405 – Komendy powiatowe Policji

dochody bieżące:

plan 6.682,00 zł

wykonanie 6.682,00 zł *% wykonania 100,00*

Wykonanie planu związane jest ze zwrotem niewykorzystanej części dotacji przez Komendę Miejską Policji w Lesznie za rok 2024.

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

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

dochody bieżące:

plan 6.300,00 zł

wykonanie 6.559,26 zł *% wykonania 104,12*

W dochodzie z podatku od działalności gospodarczej opłacanej w formie karty podatkowej pobieranej za pośrednictwem urzędu skarbowego występuje zaległość w kwocie 991,00 zł. Są to dochody rozliczane przez Urząd Skarbowy w Bydgoszczy.

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

dochody bieżące:

plan 1.597.775,00 zł

wykonanie 1.590.699,13 zł *% wykonania 99,56*

Wpływy z podatków lokalnych od osób prawnych wyliczono na podstawie stawek podatkowych określonych uchwałami rady gminy i złożonych deklaracji podatkowych w zakresie podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego oraz podatku od środków transportowych. Podatek od nieruchomości został wykonany na poziomie 99,42 % w stosunku do planu. Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku występuje zaległość w kwocie 5.803,00 zł i nadpłata w kwocie 309,76 zł. Podatek rolny wyliczany w oparciu o cenę żyta ogłaszaną w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wykonano w wysokości 3.719,13 zł tj. 102,23% w stosunku do planu i na koniec okresu sprawozdawczego w podatku rolnym występuje zaległość w kwocie 14,00 zł oraz nadpłata w kwocie 0,70 zł. Podatek leśny wyliczony w oparciu o cenę drewna tartaczno ogłaszanego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wykonano w wysokości 28.799,00 zł tj. 101,59% w stosunku do założonego planu. Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku występuje zaległość w kwocie 1,00 zł oraz nadpłata w wysokości 0,10 zł. Podatek od środków transportowych został wykonany na poziomie 101,03% w stosunku do planu. Z tytułu wystawianych upomnień osiągnięto dochód w kwocie 113,00 zł. Osiągnięto wpływ z tytułu odsetek od nieterminowo regulowanych należności w kwocie 3.225,00 zł. Dokonano przypisu odsetek od występujących zaległości i na koniec roku wyniosły kwotę 22,00 zł. Otrzymano środki z tytułu wnioskowanej rekompensaty utraconych dochodów w podatku od nieruchomości w wysokości 1.792,00 zł.

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

dochody bieżące:

plan 2.499.930,00 zł

wykonanie 2.577.973,24 zł *% wykonania 103,12*

Wpływy z podatków lokalnych od osób fizycznych wyliczono na podstawie stawek podatkowych określonych uchwałami rady gminy i złożonych informacji podatkowych w zakresie podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego i od środków transportowych. Podatek od nieruchomości został wykonany na poziomie 104,95% w stosunku do planu. Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku występują zaległości w kwocie 102.179,17 zł i nadpłata w kwocie 4.707,24 zł. Podatek rolny wyliczany w oparciu o cenę żyta ogłaszaną w komunikacie Prezesa

Głównego Urzędu Statystycznego wykonano w 102,30 % w stosunku do planu. Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku rolnym występuje zaległość w kwocie 16.679,74 zł i nadpłata w kwocie 1.227,06 zł. Podatek leśny wyliczany w oparciu o cenę drewna tartaczno-ogłazanego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wykonano w wysokości 15.687,70 zł tj. 99,12% w stosunku do planu. W podatku występuje zaległość w kwocie 331,44 zł i nadpłata w kwocie 107,06 zł. Podatek od środków transportowych został wykonany na poziomie 100,95 % w stosunku do planu. Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku od środków transportowych występują zaległości w kwocie 2.473,15 zł i nadpłata w kwocie 29.412,14 zł.

Dochód z tytułu podatku od spadków i darowizn pobieranego za pośrednictwem właściwego urzędu skarbowego wykonano w kwocie 25.654,00 zł i na koniec okresu sprawozdawczego występuje zaległość w kwocie 5.575,00 zł. Wpływy z opłaty targowej pobieranej na podstawie stawek określonych uchwałą rady gminy pobrano w wysokości 13.138,00 zł. Wpływy z opłaty miejscowej pobieranej w miesiącach letnich w okresie sprawozdawczym osiągnięto w kwocie 60.842,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego występuje zaległość w kwocie 77,50 zł. Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych pozyskiwany za pośrednictwem urzędu skarbowego wykonano w wysokości 293.396,12 zł tj. 97,80 % w stosunku do planu i w podatku występuje zaległość w kwocie 1.256,43 zł. Wpływy z tytułu wystawianych upomnień od nieterminowo regulowanych należności osiągnięto w kwocie 5.048,20 zł. Odsetki od nieterminowo regulowanych należności wykonano w wysokości 10.978,94 tj. 94,21% w stosunku do planu. Dokonano przypisu należnych odsetek od zaległości i należności. Na koniec roku w odsetkach występuje należność w wysokości 52.263,00 zł.

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

dochody bieżące:

plan 238.088,00 zł

wykonanie 295.531,49 zł

% wykonania 124,13

Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym wykonano w wysokości 47.221,06 zł, tj. 118,05 % w stosunku do planu. Wpływy z opłaty skarbowej, której wielkość jest uzależniona od ilości i rodzaju czynności powodujących obowiązek naliczenia i pobrania wykonano w wysokości 13.185,00 zł tj. 109,88 % w stosunku do planu. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej, której wielkość jest ustalana jako iloczyn stawki opłaty dla danego rodzaju kopaliny i ilości kopaliny wydobytej w danym okresie rozliczeniowym wykonano w wysokości 56.088,60 zł. tj. 100,00 % w stosunku do planu. Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych określone w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy wykonano na poziomie 137,08% w stosunku do planu. Wykonano dochody z opłat planistycznych w kwocie 823,03zł. Z tytułu decyzji wystawionych w zakresie uregulowania opłaty planistycznej występują zaległości w kwocie 9.004,29 zł. Zaległości objęte zostały tytułami egzekucyjnymi. Na koniec okresu sprawozdawczego z tytułu należnych odsetek występuje zaległość w kwocie 1.634,00 zł.

Rozdział 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

dochody bieżące:

plan 9.688.968,80 zł

wykonanie 9.688.968,80 zł

% wykonania 100,00

Plan udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych został wykonany na koniec okresu sprawozdawczego w 100,00% w stosunku do planu.

Podatek dochodowy od osób prawnych pozyskiwany za pośrednictwem urzędu skarbowego- Centrum Rozliczeń, został wykonany w wysokości 53.620,43 zł i to jest 100,00% w stosunku do planu.

Dochody te realizowane były na podstawie informacji Ministra Finansów o rocznych planowanych kwotach należnej subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie a następnie w ustawie budżetowej na rok 2025, rocznej planowanej na 2025 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, rocznej planowanej na 2025 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

dochody bieżące:

plan 1.085.192,69 zł

wykonanie 1.125.613,69 zł % wykonania 103,72

Osiągnięto dochód z tytułu zakładania lokat jednodniowych na prowadzonym rachunku bankowym w wysokości 111,83 % w stosunku do planu. Do dochodów budżetowych zaliczono nadpłatę ze zbycia nieruchomości, w stosunku do której upłynął termin przedawnienia. Otrzymano wpływ podatku vat w kwocie 866.230,34 zł. W rozdziale tym otrzymano dotację w kwocie 822,23 zł ze środków Wojewody Wielkopolskiego na sfinansowanie zrealizowanych w 2024 roku zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych. Na podstawie złożonego wniosku o zwrot wykonanych wydatków bieżących zrealizowanych w ramach funduszu sołeckiego otrzymano dotację ze środków Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 56.489,55 zł.

Wpływy w kwocie 190.818,00 zł pochodzą z Funduszu Pomocy utworzonego w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa tytułem wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

dochody majątkowe:

plan 23.907,90 zł

wykonanie 23.907,90 zł % wykonania 100,00

Na podstawie złożonego wniosku o zwrot wykonanych wydatków majątkowych zrealizowanych w ramach funduszu sołeckiego gmina otrzymała dotację celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 23.907,90 zł.

Rozdział 75834 - Subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego

dochody bieżące:

plan 7.010.190,71 zł

wykonanie 7.010.190,71 zł % wykonania 100,00

Wykonanie dochodów nastąpiło z tytułu należnej subwencji ogólnej, wynikającej z kwoty ujętej w ustawie budżetowej na rok 2025.

Rozdział 75835 – Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego

dochody bieżące:

plan 87.334,00 zł

wykonanie 87.334,00 zł % wykonania 100,00

Wykonanie dochodów nastąpiło z tytułu należnych środków na uzupełnienie dochodów gminy na poziomie 100,00% w stosunku do planu.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

dochody bieżące:

plan 50.700,00 zł

wykonanie 53.635,49 zł % wykonania 105,79

Wykonano dochód z tytułu opłat za wystawienie duplikatów legitymacji szkolnych w wysokości 72,00 zł. Dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń, w tym sali gimnastycznej wykonano w wysokości 23.969,85 zł. tj. 108,95% w stosunku do planu. Dochody z tytułu wpłat za ciepły posiłek wykonano w kwocie 16.296,00 tj. 104,46% w stosunku do planu. Z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego potrącono wynagrodzenie dla Płatnika oraz otrzymana nagroda w konkursie „Działania proekologiczne i prokulturowe w ramach strategii rozwoju” w wysokości 9.297,64 zł. Otrzymała dotację w wysokości 4.000,00 zł ze środków Wojewody Wielkopolskiego w ramach Priorytetu 3 „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025” przeznaczono na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych.

dochody majątkowe:

plan 0,00 zł

wykonanie 126,00 zł % wykonania 0,00

Kwota powyższa to środki ze sprzedaży makulatury.

niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

dochody bieżące:

plan 3.924,00 zł

wykonanie 3.648,53 zł % wykonania 92,98

Otrzymano dotacje celowe na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego które przeznaczono na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej takie jak zasiłek stały.

Niewykorzystana część dotacji w wysokości 44,47 zł została zwrócona do dysponenta w dniu 15 stycznia 2026 r.

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

dochody bieżące:

plan 500,00 zł

wykonanie 0,00 zł % wykonania 0,00

Otrzymana dotacja celowa ze środków Wojewody Wielkopolskiego w całości została zwrócona do dysponenta w dniu 15 stycznia 2026 r.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

dochody bieżące:

plan 44.405,00 zł

wykonanie 44.405,00 zł % wykonania 100,00

Uzyskaną dotację celową z budżetu Wojewody Wielkopolskiego przeznaczono na wypłaty zasiłków stałych, którymi zajmuje się Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

dochody bieżące:

plan 107.926,00 zł

wykonanie 100.348,68 zł % wykonania 92,98

Uzyskano dochód z tytułu terminowego wpłacania PIT oraz opłaty za pobyt podopiecznych w DPS w wysokości 100,09% w stosunku do planu.

Otrzymano dotację celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego i przeznaczono ją na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Wykorzystano w tym rozdziale również dotacje celowe ze środków Wojewody Wielkopolskiego które przeznaczono na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”.

Niewykorzystaną część tej dotacji w kwocie 6.323,45 zł zwrócono w styczniu 2026 r. do Wojewody.

Otrzymano dotację celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na wypłatę dodatku w wysokości 400,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze. Niewykorzystaną część tej dotacji w kwocie 1.266,67 zł zwrócono 15 stycznia 2026 r. do Wojewody.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

dochody bieżące

plan 25.690,44 zł

wykonanie 7.789,61 zł % wykonania 30,32

Z tytułu świadczonych usług opiekuńczych dla podopiecznych wypracowano dochód w kwocie 4.959,30 zł, jako zwrot za świadczone usługi w tym zakresie. Otrzymano dotację celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie organizowania i świadczenia usług opiekuńczych w formie usług sąsiedzkich. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 569,69 zł zwrócono 15 stycznia 2026 r. do dysponenta.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

dochody bieżące:

plan 17.541,83 zł

wykonanie 17.541,83 zł % wykonania 100,00

Plan dotacji celowej na zadania własne otrzymane ze środków Wojewody Wielkopolskiego wykorzystano w 100,00% na realizację rządowego programu wieloletniego „Posiłek w szkole i w domu”.

dochody bieżące:

plan 295,00 zł

wykonanie 295,80 zł

% wykonania 100,27

Otrzymano dotację celową na zadania zlecone ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny. Wykonano także nieplanowany dochód z tytułu wydania duplikatu Karty Dużej Rodziny w kwocie 0,80 zł.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

dochody bieżące:

plan 16.252,17 zł

wykonanie 16.038,79 zł

% wykonania 98,69

Wykorzystano w tym rozdziale również dotacje celowe ze środków Wojewody Wielkopolskiego które przeznaczono na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”.

Niewykorzystaną część tej dotacji w kwocie 213,38 zł zwrócono do dysponenta w styczniu 2026 r.

Otrzymano środki pochodzące z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów zatrudnienia asystenta rodziny w okresie styczeń-grudzień 2025r.

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

dochody bieżące:

plan 26.456,00 zł

wykonanie 25.522,93 zł

% wykonania 96,47

Otrzymań dotację celową na zadania zlecone ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczono na pokrycie kosztów opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione. Zwrotu niewykorzystanej kwoty w wysokości 84,07 zł dokonano w styczniu 2026 r.

Rozdział 85595 – Pozostała działalność

dochody bieżące:

plan 28.470,44 zł

wykonanie 28.470,44 zł

% wykonania 100,00

Wykonanie planu związane jest z środkami otrzymanymi z Funduszu Pomocy utworzonym w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na realizację zadania: „świadczenia rodzinne”.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

dochody bieżące:

plan 10.800,00 zł

wykonanie 10.800,00 zł

% wykonania 100,00

Na podstawie złożonego wniosku zawarto umowę z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego na pomoc finansową w zakresie zakupu sadzonek drzew miododajnych. Przy współudziale środków własnych środki te wykorzystano zgodnie z umową.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

dochody bieżące:

plan 41.000,00 zł

wykonanie 13.954,08 zł

% wykonania 34,03

Wprowadzone do budżetu środki udostępnione przez WFOŚiGW są przeznaczone na pokrycie kosztów zadań realizowanych w ramach Programu „Czyste powietrze”. Gmina otrzymała 9.554,08 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów prowadzenia punktu konsultacyjnego oraz 4.400,00 zł jako zwrot wydatków poniesionych na wydane zaświadczenia o wysokości przeciętnego miesięcznego dochodu przy użyciu dedykowanego systemu informatycznego.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

dochody bieżące:

plan 0,00 zł

wykonanie 32,20 zł

% wykonania 0,00

Osiągnięto nieplanowany dochód z tytułu korekty kary za niedotrzymanie terminu zawarcia umowy o przyłączenie do sieci na ul. Kalek, zapłaconej w 2024r.

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

dochody bieżące:

plan 8.000,00 zł

wykonanie 7.442,10 zł

% wykonania 93,03

Osiągnięto dochód z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska otrzymywany za pośrednictwem Urzędu Marszałkowskiego na poziomie 93,03% w stosunku do planu. Dochody te podlegają szczegółowemu rozliczeniu.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

dochody majątkowe:

plan 475.300,00 zł

wykonanie 475.300,00 zł

% wykonania 100,00

Otrzymano środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – RPOZ/2022/13158/PolskiLad na realizację inwestycji pn. Renowacja zabytkowej lodowni na terenie zespołu pałacowo-parkowego w Gminie Wijewo w wysokości 475.300,00 zł.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

dochody bieżące:

plan 26.000,00 zł

wykonanie 26.000,00 zł

% wykonania 100,00

Otrzymano darowizny, którą przeznaczono na wsparcie zadania pn. „105 rocznica przyłączenia Wijewo, Potrzebowa i Radomyśla do Macierzy” w wysokości 11.000,00 zł. Uzyskano dochód z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 15.000,00 zł na organizację VI Biegu Powstańczego w lutym 2025 roku.

dochody majątkowe:

plan 70.000,00 zł

wykonanie 69.800,00 zł

% wykonania 99,71

Środki pochodzą z tytułu otrzymanej pomocy od Województwa Wielkopolskiego w ramach XV edycji konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś” na zadanie pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy istniejącym wigwamie w miejscowości Wijewo w celu utworzenia atrakcyjnego miejsca rekreacji i wypoczynku”. Niewykorzystaną dotację w kwocie 200,00 zł zwrócono w roku sprawozdawczym.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

dochody bieżące:

plan 0,00 zł

wykonanie 9,72 zł

% wykonania 0,00

Uzyskano wpływ ze zwrotu niewykorzystanej dotacji wraz z odsetkami po terminie.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

dochody majątkowe:

plan 140.000,00 zł

wykonanie 139.422,75 zł

% wykonania 99,59

Środki w wysokości 70.000,00 zł pochodzą z tytułu otrzymanej pomocy od Województwa Wielkopolskiego w ramach XV edycji konkursu „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy istniejącym placu zabaw i altance w miejscowości Zaborówiec w celu utworzenia atrakcyjnego miejsca rekreacji i wypoczynku”. Niewykorzystaną dotację w kwocie 569,39 zł zwrócono w roku sprawozdawczym.

Środki w wysokości 70.000,00 zł pochodzą z tytułu otrzymanej pomocy od Województwa Wielkopolskiego w ramach XV edycji konkursu „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy altanie w Potrzebowie w celu utworzenia atrakcyjnego miejsca rekreacji i wypoczynku”. Niewykorzystaną dotację w kwocie 7,86 zł zwrócono w roku sprawozdawczym.

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

Dział	Treść	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.498.459,67	5.010.000,00
600	Transport i łączność	34.430,16	173.000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	119.744,14	239.825,00
750	Administracja publiczna	156.066,36	119.849,70
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	33.800,00	0,00
752	Obrona narodowa	70.244,12	28.800,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.682,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14.159.731,92	0,00
758	Różne rozliczenia	8.223.138,40	23.907,90
801	Oświata i wychowanie	452.249,90	126,00
852	Pomoc społeczna	200.866,54	2.000.000,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.800,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	19.530,02	0,00
855	Rodzina	1.914.039,37	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	32.228,38	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	26.000,00	545.100,00
926	Kultura fizyczna	9,72	139.422,75
Razem		26.949.020,70	8.280.031,35

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTKOM SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO:

W budżecie gminy na 2025 rok zatwierdzonym Uchwałą Nr X/72/2024 Rady Gminy Wijewo z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Wijewo na 2025 rok wprowadzono prognozowane na 2025 rok dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej: w dziale 855, rozdziale 85502 w paragrafie 0980 w wysokości 57.000,00 zł.

Wykonanie dochodów nastąpiło w dziale 750 rozdziale 75011 w paragrafie na których nie przewidziano planu, jako uzyskane dochody z tytułu opłaty za udostępnienie danych osobowych. Poprzez dokonane zwroty z tyt. wypłaconych wcześniej zaliczek alimentacyjnych oraz odsetek naliczonych od nich i świadczeń alimentacyjnych ściągniętych lub wpłaconych przez dłużników alimentacyjnych wykonanie dochodów nastąpiło w rozdziale 85502. Uzyskano także dochody z tytułu opłaty za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny.

W trakcie roku dochody budżetu państwa odprowadzane były na wskazany rachunek dochodów Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w zachowanych terminach czyli do 15-go (dochody zgromadzone od 21 dnia poprzedniego miesiąca do dnia 10 następnego miesiąca) i 25-go (dochody zgromadzone od 11 dnia danego miesiąca do dnia 20 tego miesiąca) dnia danego miesiąca.

Wykonanie dochodów według działu:

Dział	Treść	Plan na 31.12.2025	Dochody wykonane	Dochody potrącone	Dochody przekazane	% wykon.
750	Administracja publiczna	0,00	31,00	1,55	29,45	0,00

855	Rodzina	57.000,00	40.443,06	7.934,03	32.509,03	70,95
	Razem	57.000,00	40.474,06	7.935,58	32.538,48	71,01

Realizację wykonania dochodów przedstawia załącznik nr 13 do informacji

WYDATKI

Wydatki budżetu gminy na 2025 rok ustalono w kwocie 34.266.277,82 zł. Plan wydatków budżetu na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 38.077.032,57 zł i został on wykonany w kwocie 35.447.211,13 zł, co stanowi 93,09% w stosunku do planu, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za 2025 rok.

Wydatki:

1. Wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 26.081.863,93 zł, wykonane na dzień 31.12.2025 r. w kwocie 23.924.194,18 zł, tj. 91,73%, w tym:

1) wydatki jednostek budżetowych – zaplanowane w budżecie na kwotę 21.560.048,34 zł., wykonane w kwocie 19.638.109,79 zł w tym:

a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone – zaplanowane na kwotę 13.355.560,26 zł, wykonane w kwocie 12.654.062,42 zł tj. 94,75%

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – zaplanowane na kwotę 8.204.488,08 zł, wykonane w kwocie 6.984.047,37 zł tj. 85,12%

2) dotacje na zadania bieżące – zaplanowane na kwotę 1.328.490,00 zł, wykonane w kwocie 1.283.071,52 zł tj 96,58%;

3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – zaplanowane na kwotę 2.572.418,59 zł, wykonane na dzień 31.12.2025r. w kwocie 2.446.266,67 zł tj 95,10 %;

4) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 519.375,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2025 r w kwocie 515.194,20 zł, tj. 99,20%,

5) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – zaplanowane w kwocie 101.532,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2025 r. w kwocie 41.552,00 zł, tj. 40,93%

2. Wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 11.995.168,64 zł, wykonane na dzień 31.12.2025 r. w kwocie 11.523.016,95 zł, tj. 96,06% w tym:

1) wydatki na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – zaplanowane w kwocie 5.251.338,27 zł, wykonane na dzień 31.12.2025 r. w kwocie 5.225.998,46 zł, tj. 99,52%

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

Dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	6.734.000,00	2.564.218,90	9.298.218,90	8.901.664,20	95,74
020	Leśnictwo	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	252.000,00	489.556,00	741.556,00	659.085,14	88,88
630	Turystyka	55.500,00	-10.055,00	45.445,00	35.734,60	78,63
700	Gospodarka mieszkaniowa	66.400,00	29.030,00	95.430,00	67.969,17	71,22
710	Działalność usługowa	152.000,00	10.530,00	162.530,00	147.648,42	90,84
750	Administracja publiczna	5.407.191,06	395.293,80	5.802.484,86	5.146.241,41	88,69

751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.080,00	32.720,00	33.800,00	33.800,00	100,00
752	Obrona narodowa	0,00	205.858,60	205.858,60	143.580,15	69,75
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	334.640,00	111.500,00	446.140,00	332.354,27	74,50
757	Obsługa długu publicznego	474.375,00	45.000,00	519.375,00	515.194,20	99,20
758	Różne rozliczenia	260.000,00	-119.652,50	140.347,50	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	12.923.196,00	-1.864.931,59	11.058.264,41	10.631.369,99	96,14
851	Ochrona zdrowia	172.000,00	234.436,29	406.436,29	167.994,25	41,33
852	Pomoc społeczna	3.556.491,00	518.477,20	4.074.968,20	3.884.335,99	95,32
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	100,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	7 000,00	25.916,00	32.916,00	24.353,60	73,99
855	Rodzina	1.452.740,57	630.737,15	2.083.477,72	2.056.012,96	98,68
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	467.000,00	181.259,90	648.259,90	481.385,34	74,26
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.762.819,19	157.788,00	1.920.607,19	1.880.021,21	97,89
926	Kultura fizyczna	185.845,00	171.272,00	357.117,00	336.666,23	94,27
Razem		34.266.277,82	3.810.754,75	38.077.032,57	35.447.211,13	93,09

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

wydatki bieżące:

plan 53.000,00 zł

wykonanie 31.099,43 zł % wykonania 58,68

W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki przeznaczone na konserwację urządzeń melioracyjnych na gruntach będących własnością gminy. Zawarto umowy z dwoma spółkami wodnymi na kwotę 30.000,00zł z tyt. bieżącej konserwacji oraz renowacji urządzeń wodno-melioracyjnych na terenie gminy, po czym dokonano przelania dotacji. Dotacje wykorzystano i rozliczono w 100,00 %.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

wydatki bieżące:

plan 5.000,00 zł

wykonanie 4.718,48 zł % wykonania 94,37

Przekazywano należny odpis z tytułu uzyskanych wpływów podatku rolnego od osób fizycznych i osób prawnych na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej. Na podstawie złożonego sprawozdania i otrzymanego potwierdzenia salda na koniec roku wystąpiło zobowiązanie w kwocie 121,60 zł, które zostało uregulowane dnia 12 stycznia 2026 r.

Rozdział 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi

wydatki majątkowe:

plan 87.383,10 zł

wykonanie 87.383,10 zł % wykonania 100,00

Środki w planie pochodzą z tytułu otrzymanej uzupełnionej subwencji ogólnej w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę w roku 2021. W okresie sprawozdawczym wykonano rozbudowę sieci wodociągowej w miejscowości Brenno na ul. Łąkowej i w miejscowości Wijewo na ul. Północnej oraz pokryto koszt pełnienia funkcji kierownika.

Jako zadanie ujęte w WPF pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Wijewo”

zostało wykonane w kwocie 87.383,10 zł.

Rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi

wydatki bieżące:

plan 2.017.535,45 zł

wykonanie 1.959.858,56 zł *% wykonania 97,14*

W ramach planu dokonywane były dopłaty do odprowadzanych ścieków wnoszonych do spółki gminnej.

wydatki majątkowe:

plan 6.558.401,39 zł

wykonanie 6.241.705,67 zł *% wykonania 95,17*

Kwota 751.194,67 zł została wprowadzona z wolnych środków z tytułu otrzymanej uzupełnionej subwencji ogólnej w zakresie kanalizacji. W ramach planu poniesiono wydatki na pełnienie funkcji kierownika nadzoru, dokumentację projektową, opłatę za zajęcia pasa drogi oraz budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Radomyśl, budowę zbiorników retencyjnych w ramach zadania „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w gminie Wijewo” oraz zapłacono za tablice informacyjne dot. realizacji zadania.

Jako zadanie ujęte w WPF pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w gminie Wijewo” zostało wykonane w kwocie 6.241.705,67 zł. Zadanie zrealizowane ze środków europejskich zostało rozliczone w terminie.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

wydatki bieżące:

plan 576.898,96 zł

wykonanie 576.898,96 zł *% wykonania 100,00*

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej budżetu Wojewody Wielkopolskiego dokonano zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez producentów rolnych do produkcji rolnej. Ze środków pokryto także koszty postępowania w sprawie zwrotu podatku opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi w zakresie ustalenia i naliczenia podatku w wysokości 10.108,92 zł oraz pokryto koszty zakupu druków, tonerów, papieru ksero oraz koszty przesyłek pocztowych.

Dział 020 – Leśnictwo

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

wydatki bieżące:

plan 2 000,00 zł

wykonanie 0,00 zł *% wykonania 0,00*

Zaplanowane środki na prace pielęgnacyjne i czyszczące w lasach nie zostały uruchomione w roku sprawozdawczym.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

wydatki bieżące:

plan 2.616,00 zł

wykonanie 2.616,00 zł *% wykonania 100,00*

Realizowano wydatki z uzyskanej dotacji przeznaczonej na organizację przewozu pasażerskiego - transportu wyborców do lokali wyborczych w dniu wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej. Z dotacji zakupiono paliwo do pojazdu wykorzystywanego w tym celu (bus) oraz wypłacono dodatek specjalny pracownikowi odpowiedzialnemu za zorganizowanie przewozów.

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

wydatki majątkowe:

plan 106.000,00 zł

wykonanie 77.732,45 zł *% wykonania 73,33*

Realizowano wydatki dotyczące wykonania dokumentacji technicznej, karty informacyjnej i opracowania operatu wodno-prawnego w zakresie budowy ścieżek rowerowych wzdłuż drogi wojewódzkiej przebiegającej przez teren gminy. W ramach planu poniesiono opłatę na wypis i wyrys z

wydatki bieżące:

plan 167.900,00 zł

wykonanie 121.070,82 zł % wykonania 72,11

Realizowano wydatki dotyczące wypłaty miesięcznej diety przewodniczącego rady oraz diet radnych za udział w posiedzeniach rady i komisjach stałych rady w wysokościach określonych uchwałami rady. Kwoty tych diet wyniosły 104.216,00 zł. Dokonywano zakupu artykułów spożywczych na posiedzenia oraz materiałów biurowych na potrzeby biura rady. Pokryto koszt organizacji sesji, poniesiono koszty dostępu do programu Lex oraz Legislator w łącznej kwocie 6.454,87 zł. oraz pokryto koszty szkoleń i delegacji. Opłacono kwotę 14.911,40 zł za oprogramowanie do prowadzenia w systemie zdalnym obrad sesji i posiedzeń przez radnych. Zobowiązania na koniec okresu nie wystąpiły.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

wydatki bieżące:

plan 4.523.847,05 zł

wykonanie 4.064.474,38 zł % wykonania 89,85

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, wypłatę pracownikowi nagrody jubileuszowej, odprawy emerytalnej na kwotę 2.553.837,75 zł, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi i ekwiwalentów pieniężnych. Dokonywano zakupu artykułów i materiałów biurowych, środków czystości, artykułów papierniczych i tonerów, szafy, flag narodowych i stojaków do flag, artykułów gospodarczych na potrzeby Urzędu gminy, opału w ilości 21,82T, paliwa do samochodów służbowych, czasopism i prasy fachowej, zestawu komputerowego, centrali telefonicznej na kwotę 136.756,77 zł. Pokryto koszty zużycia energii elektrycznej i wody w kwocie 50.871,42 zł, koszty zakupu art. spożywczych dla gości wójta w kwocie 2.513,21zł, koszty remontów to kwota 31.020,84 zł. Ponożono koszty przesyłek pocztowych, abonamentu RTV, przeglądów kominiarskich, przeglądów gaśnic w budynku Urzędu Gminy i konserwacji sygnalizacji alarmowej, obsługi informatycznej i bieżącego doradztwa podatkowego, wywóz odpadów komunalnych, odprowadzanie ścieków, dostęp do programu Lex, demontaż wodomierza, odnowienie podpisu elektronicznego, aktualizacji i opieki autorskiej programów komputerowych w kwocie 250.803,21 zł, usług telekomunikacyjnych w wysokości 15.589,76 zł. Pokryto koszty badań lekarskich w wysokości 5.985,00 zł, szkoleń pracowników (20.414,37 zł) i delegacji służbowych (20.781,58 zł). Pokryto koszty obsługi prawnej, naprawy pieca CO i montażu zaworów termostatycznych w budynku Urzędu Gminy, napraw i konserwacji kserokopiarki i drukarek, naprawy samochodu służbowego i przyczepki. Zakupiono farby i pozostałe artykuły malarskie niezbędne do odświeżenia ścian w pomieszczeniach biurowych. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Na podstawie składanych deklaracji opłacano należne składki do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od niego, wpłat na PPK oraz faktury za zużyty energię. Realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

wydatki majątkowe:

plan 104.000,00 zł

wykonanie 102.940,98 zł % wykonania 98,98

W ramach zadania inwestycyjnego dokonano adaptacji parteru na potrzeby utworzenia pomieszczeń biurowych, wykonano prace malarskie oraz związane z instalacją elektryczną, montażem i konfiguracją urządzeń, zakupiono meble, krzesła biurowe, drzwi, opłacono doradztwo projektowe w łącznej kwocie 67.698,05 zł. W rozdziale tym zrealizowano również zadanie „Modernizacja instalacji elektrycznej w budynku Urzędu Gminy Wijewo” na kwotę 35.242,93 zł. gdzie w ramach zadania została m.in. zwiększona moc przyłączeniowa oraz wykonana modernizacja rozdzielni.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

wydatki bieżące:

plan 23.000,00 zł

wykonanie 11.480,04 zł % wykonania 49,91

Zakupiono teczki, gadżety i słodczyce reklamowe z logo gminy. Wykonano przelew za flagi, puchary na gminne wydarzenia. Opłacono dostęp do internetowych narzędzi do tworzenia grafik oraz organizację spotkania wójtów i burmistrzów.

Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

wydatki majątkowe:

plan 35.100,00 zł

wykonanie 35.027,94 zł % wykonania 99,79
Zakupiono iluminacje świąteczne.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

wydatki bieżące:

plan 351.908,50 zł

wykonanie 334.619,23 zł % wykonania 95,09

Wydatki realizowano głównie na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi pracowników zajmujących się wspólną obsługą jednostek oświatowych na kwotę 303.196,33 zł. Wypłacono należne ekwiwalenty pieniężne. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Dokonano zakupu tonerów do drukarki, rolety okiennej, datownika, pieczętki do dekretacji, zestawu komputerowego, poniesiono koszty konserwacji kserokopiarki, naprawy niszczarki, i odnowienia podpisu kwalifikowanego, licencji do programu Lex oraz Sigma Vulcan dla jednostek oświatowych. Pokryto koszty badań lekarskich i szkoleń. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, naliczonego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia oraz wpłat na PPK. Realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

wydatki bieżące:

plan 293.449,44 zł

wykonanie 204.516,12 zł % wykonania 69,69

Wydatki realizowano na wypłaty diety sołtysów za udział w posiedzeniach rady gminy oraz wypłaconego wynagrodzenia z tytułu inkasa podatków i opłat lokalnych. Pokrywano koszty usług pocztowych związanych z obsługą podatków lokalnych. Opłacano podatek od nieruchomości i leśny, składki na ubezpieczenia komunikacyjne i majątkowe oraz składki należne do stowarzyszeń. Przekazano odpis na ZFŚS za emerytów. Pokryto koszty egzekucyjne z tytułu postępowania komorniczego. Poniesiono wydatki na prenumeratę czasopism oraz zakup kwitariuszy dla sołtysów, aktualizacji i opieki autorskiej programów komputerowych dla systemów podatkowych. Pokryto wynagrodzenie osobowe wraz z pochodnymi w kwocie 822,23 zł z dotacji otrzymane od Wojewody Wielkopolskiego na sfinansowanie zrealizowanych w 2024 roku zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych. W rozdziale tym ujęto wydatki na obsługę otrzymanego wsparcia z Funduszu Pomocy z tytułu realizacji dodatkowych zadań oświatowych oraz wydawania numeru PESEL obywatelom Ukrainy. W ramach tej obsługi poniesiono koszty wynagrodzenia ze składkami w kwocie 16.288,25 zł. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

Realizacja przedsięwzięcia ujętego w WPF pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa na ataki w cyberprzestrzeni poprzez wdrożenie mechanizmów i zakup sprzętu IT związanych z cyberbezpieczeństwem dla Gminy Wijewo” wyniosła w roku sprawozdawczym 49.466,07 zł.

W ramach zadania zakupiono UPS do komputerów, switche, opracowano audyt systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji oraz przeprowadzono szkolenie z zakresu cyberbezpieczeństwa.

wydatki majątkowe:

plan 254.448,87 zł

wykonanie 223.280,90 zł % wykonania 87,75

Zadanie ujęte w WPF na lata 2024 – 2025 pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa na ataki w cyberprzestrzeni poprzez wdrożenie mechanizmów i zakup sprzętu IT związanych z cyberbezpieczeństwem dla Gminy Wijewo”

W ramach zadania zakupiono oprogramowanie do zarządzania, serwer, agregat prądotwórczy na łączną kwotę 223.280,90 zł.

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

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

wydatki bieżące:

plan 1.080,00 zł

wykonanie 1.080,00 zł

% wykonania 100,00

W ramach środków otrzymanych z dotacji celowej Krajowego Biura Wyborczego na zadania zlecone pokryte w części zostały koszty wynajmu urządzenia z możliwością wydruku formatu A3.

Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

Rozdział 75107 - Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

wydatki bieżące:

plan 32.720,00 zł

wykonanie 32.720,00 zł

% wykonania 100,00

W ramach środków otrzymanych z dotacji celowej z Krajowego Biura Wyborczego na zadanie zlecone pokryto koszty przygotowanie i przeprowadzenia wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, w tym diet dla członków komisji, dodatku za sporządzenie spisu wyborców, wynagrodzenia dla obsługi informatycznej i koordynatora oraz koszt zakupu materiałów biurowych, takich jak długopisy, koperty, papier ksero, papier pakowy, flagi do lokali wyborczych.

Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

Dział 752 – Obrona narodowa

Rozdział 75295 – Pozostała działalność

wydatki bieżące:

plan 100.858,60 zł

wykonanie 95.580,15 zł

% wykonania 94,77

Ze środków otrzymanych w formie dotacji i przy udziale środków własnych gminy poniesiono wydatki na szkolenia z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej dla kadry urzędów obsługujących organy ludności, zakupiono defibrylatory AED i kapsuły zewnętrzne z alarmem dźwiękowym, agregaty prądotwórcze oraz urządzenia Systemu Bezpiecznej Łączności Państwowej.

Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

wydatki majątkowe:

plan 105.000,00 zł

wykonanie 48.000,00 zł

% wykonania 45,71

Ze środków otrzymanych w formie dotacji i przy udziale środków własnych gminy poniesiono wydatki na opracowanie dokumentacji architektoniczno-budowlanej nowych magazynów ochrony ludności.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

wydatki bieżące:

plan 272.140,00 zł

wykonanie 209.148,45 zł

% wykonania 76,85

Nie wykonano planu dotacji dla organizacji pozarządowej. Na podstawie zawartych umów-zleceń realizowano wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla kierowców jednostek w wysokości 32.397,22 zł, wypłacano ekwiwalenty dla członków OSP za udział w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych na kwotę 26.548,00 zł. Ponożono koszty zakupu paliw i części do samochodów pożarniczych, uzupełniono torby ratownicze medyczne, ponoszono koszty zużycia energii elektrycznej, abonamentu telefonów komórkowych, koszty najmu pomieszczeń strażnic, ubezpieczenia majątkowego i komunikacyjnego, badań specjalistycznych członków OSP, prenumeraty gazety „Strażak”, koszty okresowych przeglądów sprzętu, koszty naprawy samochodu pożarniczego oraz syreny alarmowej i motopompy. Zakupiono węże hydrauliczne dla OSP Wijewo i OSP Brenno, akumulatory do samochodów pożarniczych, środek pianotwórczy oraz sorbent. Poniesiono koszt odbioru przewodu kominowego w budynku remizy OSP Potrzebowo.

Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

wydatki majątkowe:

plan 120.000,00 zł

wykonanie 119.997,00 zł

% wykonania 100,00

Jako zadanie ujęte w WPF na lata 2023 – 2025 pn. „Budowa slipu” (miejsce do wodowania łodzi

ratowniczych)

zostało wykonane w kwocie 119.997,00 zł. Koszty dotyczyły wykonania slipu w miejscowości Brenno oraz opłacono kierownika budowy. Zadanie zostało zakończone w roku sprawozdawczym.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

wydatki bieżące

plan 500,00 zł

wykonanie 495,69 zł % *wykonania 99,14*

Pokryto koszty abonamentu telefonu komórkowego będącego w dyspozycji gminnego centrum zarządzania kryzysowego.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

wydatki bieżące:

plan 53.500,00 zł

wykonanie 2.713,13 zł % *wykonania 5,07*

Rezerwa w wysokości 50.000,00 zł nie została wykorzystana w okresie sprawozdawczym. Poniesiono wydatki na zakup mat dezynfekujących, płynów oraz tablic ostrzegawczych związku z pojawieniem się na terenie gminy „rzekomego pomoru drobiu”.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki

wydatki bieżące:

plan 519.375,00 zł

wykonanie 515.194,20 zł % *wykonania 99,20*

W okresie sprawozdawczym dokonywano spłat odsetek od rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu. Odsetki od pożyczek z WFOŚiGW wyniosły kwotę 267.645,94 zł, pozostałe odsetki to odsetki dla Banku Spółdzielczego, w którym gmina ma zaciągnięte kredyty. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą not odsetkowych z WFOŚiGW za IV kwartał 2025r., które zostały uregulowane z zachowaniem terminów płatności.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

wydatki bieżące

plan 10.000,00 zł

wykonanie 0,00 zł % *wykonania 0,00*

W okresie sprawozdawczym nie zrealizowano zaplanowanego wydatku z tytułu rocznego rozliczenia podatku VAT.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

wydatki bieżące:

plan po zmianach 127.347,50 zł.

Jest to kwota niepodzielonej rezerwy.

Zgodnie z postanowieniem § 5 uchwały budżetowej utworzono rezerwy na ogólną kwotę 150.000,00zł, w tym:

- rezerwa ogólna wynosiła 150.000,00zł i wykorzystana została następująco:
 - zarządzeniem Nr 0050.2.80.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 25 września 2025r. zmniejszono rezerwę o kwotę 3.480,00zł z przeznaczeniem na uzupełnienia wkładu własnego na szkolenia z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej – rozdział 75295
 - zarządzeniem Nr 0050.2.87.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 24 października 2025 r zmniejszono rezerwę o kwotę 14.342,50 zł z przeznaczeniem na uzupełnienia wkładu własnego na modernizację infrastruktury systemu łączności na potrzeby stanowisk kierowania i centrów zarządzania kryzysowego, w tym urzędzeń SBŁP- rozdział 75295
 - zarządzeniem Nr 0050.2.100.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 26 listopada 2025 r. zmniejszono rezerwę o kwotę 4.830,00 zł z przeznaczeniem na uzupełnienia wkładu własnego na zakup

defibrylatorów AED (3szt) oraz kapsuł zewnętrznych z alarmem dźwiękowym wraz z tablicą informacyjną (3szt) dla OSP Brenno, OSP Wijewo i OSP Potrzebowo – rozdział 75295

wydatki majątkowe:

plan po zmianach 3.000,00 zł.

Jest to kwota niepodzielonej rezerwy.

Zgodnie z postanowieniem § 5 uchwały budżetowej utworzono rezerwy na inwestycje lub zakupy inwestycyjne na kwotę 100.000,00zł i wykorzystana została następująco:

- zarządzeniem Nr 0050.2.54.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 29 lipca 2025 r. zmniejszono rezerwę o kwotę 80.000,00zł z przeznaczeniem na przebudowę dróg gminnych na terenie gminy Wijewo – rozdział 60016.

- zarządzeniem Nr 0050.2.100.2025 Wójta Gminy Wijewo z dnia 26 listopada 2025 r. zmniejszono rezerwę o kwotę 17.000,00zł z przeznaczeniem na przebudowę dróg gminnych na terenie gminy Wijewo – rozdział 60016.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

wydatki bieżące:

plan 6.383.349,90 zł

wykonanie 6.242.711,95 zł

% wykonania 97,80

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla nauczycieli, pracowników administracji i obsługi. Wypłacano należny nauczycielom dodatek wiejski, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Wypłacono nagrody, ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy, dodatki specjalne, nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne. Zakupiono druki szkolne, materiały do apteczek, szarfy i rękawiczki dla poczty sztandarowego. Sfinansowano zakup folii samoprzylepnych do toalet, folii mrożonej do sali sportowej, kotary scenicznej oraz drukarki i aparaty telefoniczne z centralką. Dokonywano zakupu środków czystości, materiałów i artykułów biurowych, akcesoriów komputerowych, opału, gazu, wyposażenia sal lekcyjnych w meble, w tym do tworzonej izby pamięci: gabloty i mundur. Zakupiono biurka, ławki, krzesła, tablice oraz pomoce dydaktyczne w tym ekran projekcyjny, projektory, sprzęt sportowy, amplimikser, monitor interaktywny i książki. Pokryto koszty zakupu energii i zużycia wody, przygotowania i dostarczania posiłków dla uczniów, koszty usług telekomunikacyjnych, kominiarskich, ubezpieczenia majątkowego i za wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza, usług za wywóz odpadów komunalnych i biodegradowalnych, za odprowadzanie ścieków, prenumeraty, znaczki, odnowienie domeny, hosting, koszty przesyłek, badań lekarskich, przewozu uczniów na zawody i konkursy. Opłacono abonament RTV, zakup programów komputerowych, wykonano przeglądy budynków i instalacji. Dokonano napraw i konserwacji sprzętów, maszyn, instalacji solarnej oraz sieci internetowej i serwera. Finansowano szkolenia i podróże służbowe, należności za konserwację urządzenia wielofunkcyjnego i sprzętu komputerowego. Zakupiono materiały i akcesoria do wykonania osłon na grzejniki, do napraw w łazienkach oraz do remontu sal lekcyjnych. Zrealizowano rządowy program - Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa, w ramach którego zakupiono książki oraz regały do biblioteki szkolnej. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktury za e-doręczania i gaz oraz naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia oraz wpłaty na PPK.

Rozdział 80104 – Przedszkola

wydatki bieżące:

plan 2.646.441,08 zł

wykonanie 2.517.695,62 zł

% wykonania 95,14

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla nauczycieli i pracowników administracji i obsługi. Wypłacano należny nauczycielom dodatek wiejski i ekwiwalent BHP. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Wypłacono nagrody, dodatki specjalne oraz nagrody jubileuszowe. Dokonywano zakupu: środków czystości, artykułów biurowych w tym: tonerów, papieru ksero, dzienników zajęć, kroniki, dyplomów, biletów i in. Sfinansowano wyposażenie kuchni, zakup produktów do przygotowania żywności oraz gaz w celu przygotowywania posiłków. Pokryto koszty delegacji i szkoleń pracowników, ubezpieczenia majątkowego, wysyłek pocztowych, znaczków, czyszczenia wykładziny dywanowej, abonamentu RTV, przeglądu sprzętu p.poż., kosztów oprawy muzycznej i nagłośnienia. Sfinansowano

utworzenia stołówek szkolnych w gminie Wijewo”

zostało wykonane w kwocie 485.498,48 zł, Poniesione nakłady finansowe przeznaczono na wywóz ziemi z placu budowy, pozyskanie warunków technicznych przyłącza sieciowego oraz usługi nadzoru inwestorskiego i weryfikacji dokumentacji. Uregulowano również należność za wykonane roboty budowlane, wynikającą z zawartego aneksu do umowy. Zadanie jest kontynuowane w 2026r.

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

wydatki bieżące:

plan 221.365,53 zł

wykonanie 219.811,18 zł % wykonania 99,30

Wydatkowano środki na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, należny nauczycielom dodatek wiejski wraz z pochodnymi dla nauczycieli realizujących specjalną naukę dla dzieci przedszkolnych, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

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

wydatki bieżące:

plan 366.141,03 zł

wykonanie 306.287,67 zł % wykonania 83,65

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, należny nauczycielom dodatek wiejski wraz z pochodnymi dla nauczycieli realizujących specjalną naukę dla dzieci i młodzieży w szkołach i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia.

Rozdział 80152 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych

wydatki bieżące:

plan 10.580,84 zł

wykonanie 10.578,47 zł % wykonania 99,98

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla nauczycieli realizujących specjalną naukę dla dzieci i młodzieży w szkole branżowej. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego z pochodnymi.

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

wydatki bieżące:

plan 33.303,77 zł

wykonanie 32.503,61 zł % wykonania 97,60

Ze środków dotacyjnych zakupiono podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczenia w dwóch szkołach gminy. Wykorzystano także 1% dotacji na obsługę biurową zadania w kwocie 329,72 zł. Niewykorzystaną część dotacji zwrócono do dysponenta 30 grudnia 2025 roku.

Rozdział 80195 -Pozostała działalność

wydatki bieżące:

plan 252.712,67 zł

wykonanie 239.470,62 zł % wykonania 94,76

W należnych wysokościach dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w poszczególnych jednostkach oświatowych na emerytowanych nauczycieli. Ze środków funduszu

zdrowotnego dla nauczycieli wypłacono świadczenie z tytułu pomocy zdrowotnej dla jednej osoby. Ponadto, na podstawie umowy zlecenia, uregulowano wynagrodzenie członków komisji egzaminacyjnej w łącznej kwocie 2 000,00 zł. Pokryto koszt udziału w programie „Kerektywa – Zmieniam postawę ciała aktywnie, kiedy do sportu podchodzę pozytywnie” oraz „Mały Mistrz” w kwocie 940,00 zł. W ramach Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy dokonano wydatków na wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne, dwie kserokopiarki oraz refundację kursu ucznia i wydatków bieżących na funkcjonowanie jednostek oświatowych w kwocie razem 171.819,13 zł. Ze środków Funduszu Pomocy realizowano również zakup paliwa z tytułu dowożenia uczniów – obywateli Ukrainy do szkoły i przedszkola oraz wypłacono dodatki pracownikom obsługi tego zadania.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

wydatki bieżące:

plan 5.000,00 zł

wykonanie 600,00 zł % wykonania 12,00

W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatek na opłacenie zorganizowanych warsztatów profilaktycznych w szkołach gminy.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

wydatki bieżące:

plan 399.436,29 zł

wykonanie 167.394,25 zł % wykonania 41,91

Wydatki określone w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na terenie gminy realizowano na obsługę gminnej komisji, na prowadzenie punktu konsultacyjnego i zajęć terapeutycznych zorganizowanych w placówkach oświatowych - programy i warsztaty profilaktyczne. Środki przeznaczone na zakup szafy aktowej i gadżetów promujących profilaktykę uzależnień, a także uregulowanie opłat pocztowych i telekomunikacyjnych. Ponadto sfinansowano badania psychologiczne i psychiatryczne oraz opracowanie diagnozy lokalnych problemów społecznych. Zrealizowano wydatki bieżące na rzecz świetlicy opiekuńczo-wychowawczej, obejmujące nabycie wyposażenia (bramki, piłki, siatki), odzieży sportowej dla dzieci, artykułów spożywczych oraz elementów dekoracyjnych (choinka, ozdoby). Dodatkowo opłacono usługi związane z organizacją czasu wolnego podopiecznych, w tym warsztaty, udział w turnieju sportowym oraz wyjazd na obóz szkoleniowo-wypoczynkowy. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły. Wykonanie wydatków przedstawia załącznik nr 9 do niniejszej informacji z wykonania budżetu.

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

wydatki bieżące:

plan 2.000,00 zł

wykonanie 0,00 zł % wykonania 0,00

Nie wykonano planu dotacji dla organizacji pozarządowej.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

wydatki bieżące

plan 377.000,00 zł

wykonanie 337.243,94 zł % wykonania 89,45

Opłacano koszty pobytu osób umieszczonych w domach pomocy społecznej – skierowanych zgodnie z wymogami ustawy o pomocy społecznej. Obecnie w Domach Pomocy Społecznej umieszczonych jest 6 osób.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

wydatki bieżące

plan 10.834,32 zł

wykonanie 10.834,28 zł % wykonania 100,00

W ramach otrzymanej dotacji wypłacono dodatek motywacyjny za okres od stycznia do grudnia 2025r. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

wydatki bieżące

plan 7.300,00 zł

wykonanie 5.083,46 zł

% wykonania 69,64

Poniesiono wydatki na działanie zespołu interdyscyplinarnego, zakupiono artykuły spożywcze, środki czystości, materiały, sprzęty biurowe. W okresie sprawozdawczym pokryto koszt usług pocztowych oraz informatycznych.

Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

wydatki bieżące

plan 3.924,00 zł

wykonanie 3.648,53 zł

% wykonania 92,98

Ze środków otrzymanych w formie dotacji celowej opłacano składki na ubezpieczenia zdrowotne osobom pobierającym zasiłki stałe. Uprawnionych na koniec grudnia było trzech świadczeniobiorców.

Rozdział 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

wydatki bieżące

plan 19.217,00 zł

wykonanie 11.995,00 zł

% wykonania 62,42

W 2025r. w ramach środków własnych gminy wypłacono zasiłki celowe na kwotę 11.995,00 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

wydatki bieżące:

plan 500,00 zł

wykonanie 0,00 zł

% wykonania 0,00

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

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

wydatki bieżące:

plan 50.218,00 zł

wykonanie 44.405,00 zł

% wykonania 88,42

W ramach środków pochodzących z dotacji celowej wypłacano należne zasiłki stałe osobom niezdolnym do pracy, którym nie przysługuje prawo do świadczeń rentowych. Na dzień 31.12.2025 uprawnionych było 3 zasiłkobiorców.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

wydatki bieżące:

plan 679.556,00 zł

wykonanie 613.155,63 zł

% wykonania 90,23

Ze środków otrzymanych w formie dotacji na zadania własne i przy udziale środków własnych gminy ponoszono wydatki związane z utrzymaniem ośrodka pomocy społecznej, w tym: wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi na kwotę 556.773,43 zł w tym z dotacji wykorzystano kwotę w wysokości 86.565,88 zł. W roku sprawozdawczym wypłacono dodatki motywacyjne i nagrodę jubileuszową. Wypłacono należny ekwiwalent pieniężny na kwotę 7.526,37zł. Pokrywano koszty odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 16.630,90 zł, ubezpieczenia majątkowego, telefonu służbowego oraz stacjonarnego, szkoleń i podróży służbowych na kwotę 5.561,78 zł, badań lekarskich w kwocie 1.347,00 zł. Opłacono licencję i oprogramowania. Poniesiono koszt obsługi informatycznej w kwocie 5.070,00 zł. Zakupiono dostęp do programu cyberbezpieczeństwo. Dokonano zakupu materiałów i artykułów biurowych, środków czystości, niezbędnych druków, pieczętek, certyfikatu podpisu elektronicznego p.o. Kierownika GOPS. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczonych wypłat dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

wydatki bieżące

plan 38.590,44 zł

wykonanie 8.826,80 zł % wykonania 22,87

W okresie sprawozdawczym opłacano koszty związane z wykonywaniem usług opiekuńczych i sąsiedzkich świadczonych w miejscu zamieszkania na rzecz osób zamieszkujących na terenie Gminy Wijewo a które z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymagają pomocy od innych osób. Kierowane tu są osoby zgodnie z wymogami ustawy o pomocy społecznej. W trakcie roku 2025 dwie osoby korzystały z usług opiekuńczych i sąsiedzkich.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

wydatki bieżące:

plan 37.541,83 zł

wykonanie 26.927,50 zł % wykonania 71,73

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji w kwocie 17.541,83 zł na zadania własne i ze środków własnych gminy w kwocie 9.385,67 zł realizowano postanowienia programu rządowego „Posiłek w szkole i w domu”. W 2025r. w Gminie Wijewo z programu dożywiania korzystało 28 dzieci w Przedszkolu i szkole a 5 rodzin otrzymało zasiłek celowy na zakup żywności.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

wydatki bieżące:

plan 158.949,61 zł

wykonanie 130.895,27 zł % wykonania 82,35

W realizacji tego rozdziału biorą udział trzy jednostki budżetowe: Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i Klub Seniora w Gminie Wijewo.

W okresie sprawozdawczym nie realizowano wydatków na rzecz integracji społecznej bezrobotnych na które to zadanie było przeznaczone 1.000,00 zł.

Ze środków dotacji celowej i przy współudziale środków własnych realizowano zadanie własne bieżące pn. „Korpus wsparcia seniorów” - opłacono usługi teleopieki (opaski bezpieczeństwa) w kwocie 6.793,49zł.

Z otrzymanych środków z dotacji celowej opłacono zakup licencji na program POMOST.

Z otrzymanych środków z Funduszu Pomocy Ukrainie wypłacono jeden zasiłek celowy w kwocie 500zł. Wykonanie zadania przedstawia załącznik nr 14 do niniejszej informacji.

W Klubie Seniora w Gminie Wijewo w okresie sprawozdawczym poniesiono łączne wydatki w kwocie 129.140,91 zł. Wypłacono wynagrodzenie dla kierownika klubu, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi, należny ekwiwalent pieniężny. W ramach umowy zlecenia prowadzono zajęcia ruchowe, w tym fitness i gimnastyka ogólnorozwojowa dla uczestników klubu. Środki przeznaczone na bieżące utrzymanie Klubu, w tym zakup środków czystości, artykułów spożywczych i biurowych, kroniki oraz materiałów malarskich do odświeżenia pomieszczeń. Zakupiono drobne wyposażenie, w tym akcesoria sportowe (piłki, poduszki sensoryczne) i rękodzielnicze. W ramach usług obcych i opłat sfinansowano usługi telekomunikacyjne, abonament RTV, montaż moskitier oraz polisę ubezpieczenia majątkowego (318,00 zł). Na działalność integracyjną – obejmującą spotkania świąteczne (Wigilia, Śniadanie Wielkanocne) i wyjazdy (do Kłodzka, Wolsztyna, Kokorzyna i kina w Lesznie) – wydatkowano łącznie 10 773,23 zł. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczonego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

wydatki majątkowe

plan 2.691.337,00 zł

wykonanie 2.691.320,58 zł % wykonania 100,00

Zadania ujęte w WPF na lata 2023 – 2025 pn. „Budowa budynków infrastruktury społecznej w Gminie Wijewo”

zostało wykonane w kwocie 2.691.320,58 zł. W ramach środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład i środków własnych uregulowano zobowiązania za roboty budowlane zrealizowane na podstawie umowy i stosownych aneksów. Sfinansowano wykonanie przyłącza wodociągowego oraz opłacono nadzór nad realizacją inwestycji. Zadanie zostało zakończone w roku sprawozdawczym.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

plan 1.800,00 zł

wykonanie 1.800,00 zł

% wykonania 100,00

Wpływy na wydatki w tym rozdziale pochodzą z Funduszu Pomocy utworzonego w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Środki wykorzystano na zapewnienie jednej osobie bezpłatnej pomocy psychologicznej poprzez zatrudnienie w ramach umowy zlecenie psychologa. Wykonanie zadania przedstawia załącznik nr 14 do niniejszej informacji.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

wydatki bieżące:

plan 32.916,00 zł

wykonanie 24.353,60 zł

% wykonania 73,99

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji na zadania własne i przy udziale środków własnych gminy wypłacono świadczenia w formie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym-stypendia

Dział 855 – Rodzina

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

wydatki bieżące:

plan 1.850.195,54 zł

wykonanie 1.835.778,18 zł

% wykonania 99,22

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji na zadania zlecone realizowano wypłaty zasiłków, świadczeń rodzinnych i pielęgnacyjnych na kwotę 1.691.909,07 zł, a w ramach wydatków na bieżącą obsługę wypłacano należne wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi pracownika obsługującego powyższe świadczenia na kwotę 36.502,01 zł. Wypłacono należny ekwiwalent pieniężny, opłacono szkolenie pracowników i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalny. Poniesiono koszty zakupu druków, materiałów biurowych, usług pocztowych i informatycznych oraz opłacono licencję oprogramowania. Opłacono składkę ER osobom pobierającym niektóre świadczenia (zasiłek pielęgnacyjny, specjalny zasiłek opiekuńczy) w wysokości 92.852,72 zł. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od niego naliczonych.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

wydatki bieżące:

plan 295,00 zł

wykonanie 295,00 zł

% wykonania 100,00

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

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

wydatki bieżące:

plan 64.060,74

wykonanie 53.435,19 zł

% wykonania 83,41

W trakcie roku wypłacono wynagrodzenia osobowe, dodatki motywacyjne, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi dla pracownika zatrudnionego jako asystent rodziny w kwocie 47.197,88 zł. Dodatek motywacyjny wypłacony był ze środków otrzymanych jako dotacja. Wypłacono należny ekwiwalent pieniężny. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Opłacono usługi telekomunikacyjne i pocztowe, koszty delegacji i szkoleń oraz ryczałtu samochodowego. Otrzymano środki z Funduszu Pracy w ramach rządowego programu wspierania rodziny „Asystent rodziny”. Ze środków tych dofinansowano koszty zatrudnienia asystenta rodziny w okresie styczeń-

grudzień 2025r. w kwocie 8.979,15 zł. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

wydatki bieżące:

plan 114.000,00 zł

wykonanie 112.511,22 zł % *wykonania 98,69*

Pokrywano koszty opieki i wychowania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych, zgodnie z wymogami ustawy o wspieraniu i systemie pieczy zastępczej w zakresie współfinansowania pobytu dziecka w rodzinie zastępczej. W roku 2025 umieszczonych łącznie w rodzinach zastępczych było 10 dzieci, w tym 2 dzieci w rodzinach niezawodowych, 4 w zawodowych, 3 w rodzinach spokrewnionych, a 1 dziecko w placówce opiekuńczo- wychowawczej.

Rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

wydatki bieżące:

plan 26.456,00 zł

wykonanie 25.522,93 zł % *wykonania 96,47*

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji na zadania zlecone pokrywano koszty opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne osobom pobierających zasiłki dla opiekunów. Na koniec grudnia opłacano składkę za 8 osób. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

Rozdział 85595 – Pozostała działalność

wydatki bieżące:

plan 28.470,44 zł

wykonanie 28.470,44 zł % *wykonania 100,00*

Środki na wydatki pochodzą z Funduszu Pomocy utworzonego w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa z przeznaczeniem na realizację zadania: „świadczenia rodzinne”. Wyplacono świadczeń na kwotę 27.942,80 zł oraz koszty obsługi zadania w wysokości 527,64 zł. Wykonanie zadania przedstawia załącznik nr 14 do niniejszej informacji.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

wydatki bieżące:

plan 52.675,00 zł

wykonanie 27.775,36 zł % *wykonania 52,73*

W celu utrzymania zieleni dokonano zakupu sprzętu i części do kosiarek, paliw do kos i kosiarek oraz nawozów, kwiatów, pokryto koszt zużycia wody.

Dokonywano bieżących remontów kos i kosiarki wykorzystywanej do prac na rabatach i placach będących w zasobie gminy. W wyniku otrzymanej dotacji z budżetu Województwa zakupiono sadzonki drzew miódodajnych. W ramach środków otrzymanych z WFOŚiGW na podstawie rozliczenia działań Punktu Konsultacyjno-informacyjnego w związku z liczbą złożonych wniosków/ zaświadczeń w ramach programu Czyste powietrze zakupiono pojemnik typu Mauser na wodę – deszczówkę do polewania roślin na terenach zielonych na kwotę 430,50 zł.

Wydatki ujęte są w załączniku nr 10 do wykonania budżetu (realizacja ustawy prawo ochrony środowiska) to głównie wydatki na zakup paliwa oraz akumulatora do kosiarki wykorzystywanej do utrzymania zieleni na terenie gminy.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

wydatki bieżące:

plan 35.000,00 zł

wykonanie 18.889,98 zł % *wykonania 53,97*

Wprowadzony plan wydatków ma związek z przystąpieniem gminy do programu „Czyste Powietrze”. W tym celu został uruchomiony i jest prowadzony punkt konsultacyjno-informacyjny. Na organizację tego stanowiska zostały zakupione krzesła biurowe i drukarka o wartości 2.631,30 zł, wydrukowano ulotki, broszury i kalendarze, zakupiono gadzety o niskiej wartości jednostkowej typu zakładki do

książek, kredki, butelki, torby. Wypłacono dodatek specjalny wraz z pochodnymi pracownikowi zajmującemu się realizacją tego programu na kwotę 7.486,24 zł.

Wydatek ujęty w WPF jako przedsięwzięcie do realizacji w latach 2021-2029. W roku sprawozdawczym dokonano wydatków na ten program w kwocie 18.889,98 zł.

Rozdział 90006 – Ochrona gleby i wód podziemnych

wydatki bieżące

plan 15.000,00 zł

wykonanie 12.352,11 zł % *wykonania 82,35*

Zadania w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy realizuje Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego.

Ponoszono koszty energii elektrycznej budowl zlokalizowanej na byłym składowisku odpadów stałych. Zgodnie z unormowaniami zawartej umowy ponoszone się wydatki na stały monitoring składowiska odpadów stałych w Brennie. Wydatki te ujęte są w tabeli Nr 10 do informacji z wykonania budżetu pokryte w części z wpływów za opłaty i kary za korzystanie ze środowiska. Na koniec roku wystąpiło zobowiązanie z tytułu zużytej energii i monitoringu byłego składowiska odpadów, które zostały uregulowane z zachowaniem terminu płatności.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

wydatki bieżące:

plan 45.000,00 zł

wykonanie 33.331,20 zł % *wykonania 74,07*

Zgodnie z zapisami zawartego porozumienia międzygminnego w zakresie budowy i prowadzenia schroniska dla bezdomnych zwierząt przekazywano w formie dotacji środki dla Miasta Leszno.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

wydatki bieżące:

plan 300.000,00 zł

wykonanie 210.309,13 zł % *wykonania 70,10*

Zgodnie z podpisanymi umowami ze sprzedawcą i dystrybutorem energii elektrycznej pokrywano koszty dotyczące zakupu energii oraz konserwacji oświetlenia na drogach gminnych, powiatowych i wojewódzkich. Poniesiono wydatek na montaż opraw oświetleniowych na ul. Wiatracznej w Brennie i ul. Nowej w Wijewie. Na koniec roku wystąpiło zobowiązanie z tytułu zużytej energii ulicznej i konserwacji tych urządzeń w kwocie 17.776,93 zł, które zostało uregulowane z zachowaniem terminu płatności.

wydatki majątkowe:

plan 166.584,90 zł

wykonanie 166.584,90 zł % *wykonania 100,00*

W okresie sprawozdawczym realizowano zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Wijewo”. Wykorzystano na ten cel środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przyjęte do budżetu z przychodów. W ramach tych środków wykonano rozbudowę istniejącego oświetlenia na ul. Polnej, ul. Wschowskiej, ul. Łąkowej, ul. Wczasowa w miejscowości Brenno, ul. Jaworowa i ul. Leszczynowa w miejscowości Miastko gdzie uzupełniono drogę o nowe punkty doświetlenia.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

wydatki bieżące:

plan 34.000,00 zł

wykonanie 12.142,66 zł % *wykonania 35,71*

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w zakresie usług weterynaryjnych nad bezdomnymi zwierzętami. Zakupiono również karmę dla bezpańskich zwierząt za kwotę 858,86 zł oraz kojec dla psa.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

wydatki bieżące

plan 851.000,00 zł

wykonanie 850.825,50 zł % wykonania 99,98

Przekazywano środki w formie dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury pn. „Gminny Ośrodek Kultury” z przeznaczeniem na prowadzenie bieżącej działalności statutowej. Dotacja rozliczona w ustawowym terminie. Opłacono dzierżawę zbiornika gazu przy WDK Zaborówiec.

Rozdział 92116 – Biblioteki

wydatki bieżące

plan 299.990,00 zł

wykonanie 289.240,32 zł % wykonania 96,42

Przekazywano środki w formie dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury pn. „Gminna Biblioteka Publiczna” z przeznaczeniem na prowadzenie bieżącej działalności statutowej. Zwrot niewykorzystanej części dotacji w kwocie 10.749,68 zł nastąpił 30 grudnia 2025r. Dotacja została rozliczona w terminie.

Rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

wydatki bieżące:

plan 10.000,00 zł

wykonanie 0,00 zł % wykonania 0,00

W okresie sprawozdawczym nie wpłynął wniosek o udzielenie dotacji.

wydatki majątkowe:

plan 540.196,38 zł

wykonanie 538.248,78 zł % wykonania 99,64

Zadania ujęte w WPF na lata 2023 – 2025 pn. „Renowacja zabytkowej lodowni na terenie zespołu pałacowo-parkowego w Gminie Wijewo”

zostało wykonane w kwocie 538.248,78 zł. W ramach środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład i środków własnych uregulowano zobowiązania za roboty budowlane zrealizowane na podstawie zawartych umów. Sfinansowano nadzór inwestorski nad realizacją inwestycji. Zadanie zostało zakończone w roku sprawozdawczym.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

wydatki bieżące:

plan 101.920,81 zł

wykonanie 99.406,63 zł % wykonania 97,53

Zawarto umowę i przekazano dotację dla organizacji pozarządowej – Fundacji Bo liczą się ludzie na wsparcie zadania pn. „Organizacja festiwalu muzycznego Łopen Fest 2025”. Dotację rozliczono w terminie wskazanym w umowie. W rozdziale tym zakupiono znicze, kwiaty – wiązanki, które złożono pod pomnik podczas uroczystości państwowych. Wykonano przeglądy techniczne oraz drobne naprawy placów zabaw. Na podstawie zawartej umowy z Urzędem Marszałkowskim o dofinansowaniu w 1/2 zadania pn. VI Bieg Powstańczy w Wijewie wydatkowano na to zadanie kwotę w wysokości 30.000,00 zł. Otrzymałą darowiznę przeznaczono na realizację zadania pn. „105. rocznica przyłączenia Wijewa, Potrzebowa i Radomyśla do Macierzy”. Z pozyskanych środków sfinansowano koszty organizacji uroczystości oraz zakupiono pamiątkowe tabliczki.

W ramach wydatków funduszy sołeckich zrealizowano następujące przedsięwzięcia pn.

„organizacja festynów, dożynek w miejscowości Brenno” na kwotę 6.271,74 zł,

„organizacja festynów sołeckich z okazji Dnia Dziecka pożegnania lata oraz organizacji rowerówki” na kwotę 3.688,38 zł

„organizacja imprez integracyjnych typu: dożynki, festyny, kolędowanie w miejscowości Potrzebowo” na kwotę 4.830,00 zł,

„utwardzenie terenu przy domku drewnianym w Przylesiu” na kwotę 14.300,00 zł,

„organizacja festynu rodzinnego i dożynek w miejscowości Radomyśl” na kwotę 3.718,97 zł,

„organizacja festynu rodzinnego, zmagani o puchar sołtysa oraz organizacja święta plonów w miejscowości Zaborówiec” na kwotę 2.967,92 zł.

wydatki majątkowe:

plan 117.500,00 zł

wykonanie 102.299,98 zł % wykonania 87,06

W okresie sprawozdawczym dokonano wydatków majątkowych na zadania przy udziale funduszy sołeckich oraz otrzymanej pomocy od Województwa Wielkopolskiego w ramach XV edycji konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś w kwocie 102.299,98 zł. W rozdziale tym prowadzono inwestycje pn. ”

Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy istniejącym wigwamie w miejscowości Wijewo w celu utworzenia atrakcyjnego miejsca rekreacji” przy udziale środków Funduszu Sołeckiego wsi Wijewo w kwocie 20.372,00 zł. Na wykonane zadanie składają się: pozyskanie map, utwardzenie terenu, zakup zbiornika bezodpływowego, kontenera sanitarnego, parasoli grzewczych, grilla gazowego, wyposażenie w kosze, ławki, stojaki na rowery.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

wydatki bieżące:

plan 36.500,00 zł

wykonanie 17.043,67 zł % wykonania 46,69

Poniesiono koszty zakupu nawozu na boiska, zużycia energii elektrycznej i wody. Dokonano naprawy zaworu w kontenerze socjalnym na boisku sportowym. Uiszczono opłaty za ścieki. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą otrzymanej faktury za odprowadzanie ścieków z boiska sportowego w Brennie, które zostało uregulowane z zachowaniem terminu płatności.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

wydatki bieżące

plan 78.500,00 zł

wykonanie 78.500,00 zł % wykonania 100,00

Na podstawie złożonych ofert i zawartych umów przekazano dotacje dla organizacji pozarządowych na wsparcie zadań w zakresie kultury fizycznej. Dotacje przekazane były następującym klubom:

KS Wilga 18.000,00 zł;

KS Brenewia 54.500,00 zł;

Klub Tenisa Stołowego 6.000,00 zł.

Sprawozdania z wykorzystanej dotacji kluby złożyły w terminie, rozliczone prawidłowo wg brzmienia umowy.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

wydatki bieżące:

plan 32.900,00 zł

wykonanie 32.482,85 zł % wykonania 98,73

W omawianym okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki bieżące ze środków funduszu sołeckiego. Z budżetu sołectwa Miastko wydatkowano 14.483,85 zł na doposażenie altany w lodówkę oraz zagospodarowanie terenu wokół niej poprzez zakup paleniska, metalowych ławek, drewnianej boazerii i kostki brukowej. Natomiast fundusz sołecki Radomyśla przeznaczono na dwa zadania związane z miejscową altaną: zakupiono do niej lodówkę za kwotę 1.499,00 zł, a także wykonano jej ocieplenie, co wygenerowało koszt w wysokości 16.500,00 zł.

wydatki majątkowe:

plan 209.217,00 zł

wykonanie 208.639,71 zł % wykonania 99,72

W okresie sprawozdawczym dokonano wydatków majątkowych na zadania przy udziale funduszy sołeckich oraz otrzymanej pomocy od Województwa Wielkopolskiego w ramach XV edycji konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś”. W rozdziale tym prowadzono inwestycje pn. ”Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy altanie w Potrzebowie w celu utworzenia atrakcyjnego miejsca rekreacji i wypoczynku” przy udziale środków Funduszu Sołeckiego wsi Potrzebowo w kwocie 28.000,00 zł. Realizacja inwestycji wymagała pozyskania map, a fizyczne prace objęły utwardzenie terenu, wykonanie odwiertu studni oraz ogrodzenie boiska. Przestrzeń wyposażono ponadto w bramki do piłki nożnej oraz elementy małej architektury (kosze na śmieci, ławki i stojaki rowerowe). Kolejną inwestycją ujętą w tym rozdziale było „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy istniejącym placu zabaw i altance w miejscowości Zaborówiec w celu utworzenia atrakcyjnego miejsca rekreacji i wypoczynku” przy udziale środków Funduszu Sołeckiego wsi Zaborówiec w kwocie 26.845,00 zł. Sfinansowano pozyskania map, utwardzono i ogrodzono teren, a także zakupiono zestawy ogrodowe, kosze, ławki oraz stojaki na rowery.

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

Dział	Treść	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
010	Rolnictwo i łowiectwo	2.572.575,43	6.329.088,77
600	Transport i łączność	186.996,21	472.088,93
630	Turystyka	35.734,60	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	67.969,17	0,00
710	Działalność usługowa	147.648,42	0,00
750	Administracja publiczna	4.784.991,59	361.249,82
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	33.800,00	0,00
752	Obrona narodowa	95.580,15	48.000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	212.357,27	119.997,00
757	Obsługa długu publicznego	515.194,20	0,00
801	Oświata i wychowanie	10.145.871,51	485.498,48
851	Ochrona zdrowia	167.994,25	0,00
852	Pomoc społeczna	1.193.015,41	2.691.320,58
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.800,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	24.353,60	0,00
855	Rodzina	2.056.012,96	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	314.800,44	166.584,90
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.239.472,45	640.548,76
926	Kultura fizyczna	128.026,52	208.639,71
Razem		23.924.194,18	11.523.016,95

Realizacja dochodów z wykonania otrzymanych dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2025 rok. Plan dotacji określony w uchwale budżetowej wynosił 1.348.652,00 zł. W wyniku dokonywanych zmian w okresie sprawozdawczym plan dotacji wzrósł do kwoty 2.628.513,65 zł i został wykonany w kwocie 2.562.363,06 zł, co stanowi 97,48 % w stosunku do planu po zmianach. W roku sprawozdawczym otrzymano dotację w kwocie 822,23 zł ze środków Wojewody Wielkopolskiego na sfinansowanie zrealizowanych w 2024 roku zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych.

Realizacja otrzymanych dotacji według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan końcowy	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	576.898,96	576.898,96	576.898,96	100,00
600	Transport i łączność	0,00	2.616,00	2.616,00	2.616,00	100,00
750	Administracja publiczna	47.340,00	1.491,00	48.831,00	48.831,00	100,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.080,00	32.720,00	33.800,00	33.800,00	100,00
752	Obrona narodowa	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	0,00	822,23	822,23	822,23	100,00
801	Oświata i wychowanie	0,00	33.303,77	33.303,77	32.503,61	97,60
852	Pomoc społeczna	5.300,00	-4,85	5.295,15	5.295,15	100,00
855	Rodzina	1.294.932,00	582.014,54	1.876.946,54	1.861.596,11	99,18
Razem		1.348.652,00	1.279.861,65	2.628.513,65	2.562.363,06	97,48

Wydatkowanie otrzymanych dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 4 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2025 rok. Plan dotacji określony w uchwale budżetowej wynosił 1.348.652,00 zł. W wyniku dokonywanych zmian w okresie sprawozdawczym plan dotacji wyniósł 2.627.691,42 zł i został wykonany w kwocie 2.561.540,83 zł, co stanowi 97,48% w stosunku do planu. Kwoty otrzymanych dotacji celowych na powyższe zadania realizowano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawiadomieniach na:

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji

rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu,

- organizacja przewozu pasażerskiego -transportu wyborców do lokali wyborczych w dniu wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej
- częściowe pokrycie wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi pracowników administracji samorządowej realizujących zadania z zakresu administracji rządowej,
- prowadzenie stałego rejestru wyborców,
- przekazanie dokumentacji do Archiwum Państwowego,
- organizacja wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej
- wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe,
- realizację ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz z tytułu opłacania składki emerytalnej i rentowej z ubezpieczenia społecznego,
- realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny,
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne,
- realizacja zadania dot. samodzielnego utrzymania przez jednostki organizacyjne pomocy społecznej systemów teleinformatycznych wspomagających realizację zadań w obszarze pomocy społecznej, wprowadzonego zmianą ustawy o pomocy społecznej.

Realizacja wydatkowania dotacji według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan końcowy	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	576.898,96	576.898,96	576.898,96	100,00
600	Transport i łączność	0,00	2.616,00	2.616,00	2.616,00	100,00
750	Administracja publiczna	47.340,00	1.491,00	48.831,00	48.831,00	100,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.080,00	32.720,00	33.800,00	33.800,00	100,00
752	Obrona narodowa	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	0,00	33.303,77	33.303,77	32.503,61	97,60
852	Pomoc społeczna	5.300,00	-4,85	5.295,15	5.295,15	100,00
855	Rodzina	1.294.932,00	582.014,54	1.876.946,54	1.861.596,11	99,18
	Razem	1.348.652,00	1.279.039,42	2.627.691,42	2.561.540,83	97,48

Załącznik nr 5 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2025 rok przedstawia wykonanie udzielonych z budżetu gminy dotacji z wyodrębnieniem dotacji celowych, podmiotowych i przedmiotowych. Plan dotacji dla jednostek sektora finansów na początku roku wynosił 1.190.990,00 zł, w trakcie roku uległ zwiększeniu do kwoty 1.195.990,00 i został wykonany w kwocie 1.172.571,52 zł, co stanowi 98,04% w stosunku do planu. Plan dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na początku roku wynosił 154.500,00 zł, w trakcie roku uległ zmniejszeniu do kwoty 132.500,00 zł i został wykonany w kwocie 110.500,00 zł, co stanowi 83,40 % w stosunku do planu.

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

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan końcowy	Wykonanie	%
801	Oświata i wychowanie	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	40.000,00	5.000,00	45.000,00	33.331,20	74,07
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.149.990,00	0,00	1.149.990,00	1.139.240,32	99,07
	Razem	1.190.990,00	5.000,00	1.195.990,00	1.172.571,52	98,04

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

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan końcowy	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	50.000,00	-20.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12.000,00	-2.000,00	10.000,00	0,00	0,00

851	Ochrona zdrowia	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	12.000,00	0,00	12.000,00	2.000,00	16,67
926	Kultura fizyczna	78.500,00	0,00	78.500,00	78.500,00	100,00
	Razem	154.500,00	-22.000,00	132.500,00	110.500,00	83,40

Załącznik nr 6 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2025 rok przedstawia wykonanie wydatków majątkowych. Plan wydatków według uchwały budżetowej na początek roku wynosił 11.791.113,38 zł. Po dokonywanych zmianach plan wydatków wyniósł 11.995.168,64 zł i został wykonany w wysokości 11.523.016,95 zł, co stanowi 96,06% w stosunku do założonego planu.

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan końcowy	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	5.677.000,00	968.784,49	6.645.784,49	6.329.088,77	95,23
600	Transport i łączność	50.000,00	453.000,00	503.000,00	472.088,93	93,85
750	Administracja publiczna	0,00	393.548,87	393.548,87	361.249,82	91,79
752	Obrona narodowa	0,00	105.000,00	105.000,00	48.000,00	45,71
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	120.000,00	120.000,00	119.997,00	100,00
758	Różne rozliczenia	100.000,00	-97.000,00	3.000,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	3.178.000,00	-2.678.000,00	500.000,00	485.498,48	97,10
852	Pomoc społeczna	2.297.917,00	393.420,00	2.691.337,00	2.691.320,58	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	166.584,90	166.584,90	166.584,90	100,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	488.196,38	169.500,00	657.696,38	640.548,76	97,39
926	Kultura fizyczna	0,00	209.217,00	209.217,00	208.639,71	99,72
	Razem	11.791.113,38	204.055,26	11.995.168,64	11.523.016,95	96,06

Załącznik nr 7 i 8 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2025 rok przedstawia wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy.

Na kwotę 4.260.856,90 zł planowanych **przychodów** składają się:

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu, określone w odrębnych ustawach w kwocie 401.021,19 zł, zrealizowane w kwocie 401.021,19 zł,
- wolne środki na rachunku bieżącym z lat ubiegłych w kwocie 2.867.315,41 zł, zrealizowane w kwocie 2.867.315,41 zł,
- środki pochodzące z budżetu UE, które otrzymano na realizację określonego programu, projektu w kwocie 92.520,30 zł, zrealizowane w kwocie 92.520,30 zł,
- przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 900.000,00 zł, zrealizowane w kwocie 900.000,00 zł.

Na kwotę 1.130.000,00 zł planowanych **rozchodów** składają się:

- spłata otrzymanych pożyczek pobranych w latach ubiegłych w kwocie 1.130.000,00 zł. Rozchody na koniec okresu sprawozdawczego zostały wykonane w kwocie 1.130.000,00zł, co stanowi 100,00% planu.

Realizacja przychodów budżetu przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan końcowy	Wykonanie	%
-------	-------	--------------------	----------------------------------	-----------------	-----------	---

905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków z nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	0,00	401.021,19	401.021,19	401.021,19	100,00
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt.2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	0,00	92.520,30	92.520,30	92.520,30	100,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	2.867.315,41	2.867.315,41	2.867.315,41	100,00
952	Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym	1.360.000,00	-460.000,00	900.000,00	900.000,00	100,00
Razem		1.360.000,00	2.900.856,90	4.260.856,90	4.260.856,90	100,00

Realizacja rozchodów budżetu przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan końcowy	Wykonanie	%
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1.130.000,00	0,00	1.130.000,00	1.130.000,00	100,00
Razem		1.130.000,00	0,00	1.130.000,00	1.130.000,00	100,00

Załącznik nr 9 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2025 rok przedstawia wykonanie planu dochodów i wydatków z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy. Planowane dochody w kwocie 170.000,00 zł zostały wykonane w kwocie 225.418,86 zł, co stanowi 132,60% w stosunku do planu. Planowane wydatki w kwocie 170.000,00 zł, a zwiększone w okresie sprawozdawczym o kwotę 234.436,29 zł z tytułu przychodów zostały wykonane w kwocie 167.994,25 zł, co stanowi 41,54% w stosunku do planu.

Realizacja wpływów według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan końcowy	Wykonanie	%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	170.000,00	0,00	170.000,00	225.418,86	132,60
Razem		170.000,00	0,00	170.000,00	225.418,86	132,60

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan końcowy	Wykonanie	%
851	Ochrona zdrowia	170.000,00	234.436,29	404.436,29	167.994,25	41,54
Razem		170.000,00	234.436,29	404.436,29	167.994,25	41,54

Załącznik nr 10 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2025 rok przedstawia wykonanie planu

dochodów i wydatków związanych z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska. Planowane dochody w kwocie 6 000,00 zł a plan po zmianie wyniósł 8.000,00 zł zostały wykonane w kwocie 7.442,10 zł, co stanowi 93,03% w stosunku do planu. Planowane wydatki w kwocie 6 000,00 zł zwiększone w okresie sprawozdawczym o kwotę 2.000,00 zł zostały wykonane w kwocie 7.442,10 zł, co stanowi 93,03% w stosunku do planu.

Realizacja dochodów według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan końcowy	Wykonanie	%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6.000,00	2.000,00	8.000,00	7.442,10	93,03
Razem		6.000,00	2.000,00	8.000,00	7.442,10	93,03

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan końcowy	Wykonanie	%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6.000,00	2.000,00	8.000,00	7.442,10	93,03
Razem		6.000,00	2.000,00	8.000,00	7.442,10	93,03

Załącznik nr 11 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2025 rok przedstawia realizację wydatków - przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego. Na podstawie wniosków otrzymywanych od sołectw w okresie sprawozdawczym dokonywano zmian w poszczególnych przedsięwzięciach. Plan wydatków wynosi 229.977,81 zł i został wykonany w kwocie 229.416,81 zł, co stanowi 99,76% w stosunku do planu.

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan końcowy	Wykonanie	%
600	Transport i łączność	90.000,00	-4.060,00	85.940,00	85.939,95	100,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	69.132,81	-12.840,00	56.292,81	56.149,01	98,52
926	Kultura fizyczna	70.845,00	16.900,00	87.745,00	87.327,85	99,60
Razem		229.977,81	0,00	229.977,81	229.416,81	99,76

Załącznik nr 12 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2025 rok przedstawia realizację planu dochodów i wydatków dla wydzielonego rachunku środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Najważniejsze gminne inwestycje związane z zadaniami na które gmina otrzymała środki z naboru „Polski Ład” to:

1. Budowa i przebudowa pomieszczeń na potrzeby utworzenia stołówek szkolnych w Gminie Wijewo – w planowanej kwocie 1.950.000,00 zł, w wyniku wprowadzonych zmian w trakcie roku plan dochodów i wydatków przeniesiono na roku kolejny.
2. Budowa budynków infrastruktury społecznej w Gminie Wijewo – w planowanej kwocie 2.000.000,00 zł, zadanie zostało zrealizowane w 100% w stosunku do założonego planu.
3. Renowacja zabytkowej lodowni na terenie zespołu pałacowo-parkowego w Gminie Wijewo – w planowanej kwocie 475.300,00 zł, zadanie zostało zrealizowane w 100% w stosunku do założonego planu.

W trakcie roku wprowadzono plan w kwocie 166.584,90 zł z tytułu przychodów z otrzymanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na zadanie pn. „Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Wijewo”.

Wykonanie i realizacja zadań została przedstawiona w załączniku nr 12.

Załącznik nr 13 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2025 rok przedstawia wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami

Wykonanie dochodów według działu:

Dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia-zmniejszenia	Plan końcowy	wykonanie	% wykon.
750	Administracja publiczna	0,00	0,00	0,00	31,00	0,00
855	Rodzina	57.000,00	0,00	57.000,00	40.443,06	70,95
	Razem	57.000,00	0,00	57.000,00	40.474,06	71,01

Załącznik nr 14 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2025 rok przedstawia wykonanie zadań finansowych z Funduszu Pomocy utworzonego w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Środki te wpływają z Wydziału Finansów Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na specjalnie utworzone konto w celu realizacji zadań wymienionych w załączniku. Zadania, które realizuje gmina i na które otrzymuje dofinansowanie z budżetu państwa to m.in.

1. Realizacja świadczeń rodzinnych
2. Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży
3. Realizacja dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy
4. Nadanie numeru PESEL obywatelowi Ukrainy
5. Bezpłatna pomoc psychologiczna
6. Materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy

Treść zadania		Plan	Wykonanie	% wykonania
DOCHODY				
1.	<i>Realizacja świadczeń rodzinnych</i>	28.470,44	28.470,44	100,00
2.	<i>Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży</i>	500,00	500,00	100,00
3.	<i>Realizacja dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy</i>	190.818,00	190.818,00	100,00
4.	Nadanie numeru PESEL obywatelowi Ukrainy	385,67	385,67	100,00
5.	Bezpłatna pomoc psychologiczna	1.800,00	1.800,00	100,00
6.	Materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy	1.662,37	1.662,37	100,00
Suma		223.636,48	223.636,48	100,00

Treść zadania		Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	<i>Realizacja świadczeń rodzinnych</i>	28.470,44	28.470,44	100,00
2.	<i>Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży</i>	500,00	500,00	100,00
3.	<i>Realizacja dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy</i>	190.818,00	190.818,00	100,00

4.	Nadanie numeru PESEL obywatelowi Ukrainy	385,67	385,67	100,00
5.	Bezpłatna pomoc psychologiczna	1.800,00	1.800,00	100,00
6.	Materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy	1.662,37	1.662,37	100,00
Suma		223.636,48	223.636,48	100,00

Zaległości netto w dochodach budżetowych na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 473.213,40 zł i zmniejszyły się w stosunku do końca roku ubiegłego o kwotę 179.010,79 zł.

Poszczególne pozycje zaległości wystąpiły z tytułu:

- wpływów z usług w wysokości 26,41 zł
- wpływów z pozostałych odsetek w wysokości 1.818,89 zł
- wpływów z podatku od nieruchomości w wysokości 107.982,17 zł
- wpływów z podatku rolnego w wysokości 16.693,74 zł
- wpływów z podatku leśnego w wysokości 332,44 zł
- wpływów z podatku od środków transportowych w wysokości 2.473,15 zł
- wpływy z podatku od spadków i darowizn w wysokości 5.575,00 zł
- wpływów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w wysokości 991,00 zł
- wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych w wysokości 1.256,43 zł
- wpływów z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw w wysokości 9.004,29 zł
- wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w wysokości 260,08 zł
- wpływów z opłat za korzystanie z żywienia (§067) w wysokości 1.434,60 zł
- wpływów z opłaty miejscowej w wysokości 77,50 zł
- dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (należności alimentacyjne) w wysokości 325.287,70 zł

Nadpłaty netto w dochodach budżetowych na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 35.764,06 zł i zwiększyły się o kwotę 1.679,56 zł i dotyczą:

- wpływów z podatku od nieruchomości w wysokości 5.017,00 zł
- wpływów z podatku rolnego w wysokości 1.227,76 zł
- wpływów z podatku leśnego w wysokości 107,16 zł
- wpływów z podatku od środków transportowych w wysokości 29.412,14 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków lokalnych obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 618.389,50 zł i dotyczą:

- wpływów z podatku od nieruchomości w wysokości 355.964,41 zł
- wpływów z podatku od środków transportowych w wysokości 262.425,09 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień za okres sprawozdawczy bez ulg i zwolnień ustawowych wynoszą 27.605,65 zł i dotyczą wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa, za okres sprawozdawczy w zakresie umorzeń zaległości podatkowych:

- nie występują

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa za okres sprawozdawczy w zakresie rozłożeń na raty, odroczenia terminu płatności:

- nie występują

W celu egzekwowania wpływów w okresie sprawozdawczym wystawiano:

434 upomnień na zaległości podatkowe, 105 tytułów egzekucyjnych na zaległości podatkowe.
1 wezwania do zapłaty na należności cywilnoprawne

STAN ZADŁUŻENIA I ZACIĄGNIĘTE ZOBOWIĄZANIA, W TYM WYMAGALNE (powody ich powstania)

Na podstawie Uchwały Nr XXXI/226/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 19 czerwca 2013 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu do kwoty 5.700.000,00zł zmienionej postanowieniem Uchwały Nr III/14/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 grudnia 2014 roku w zakresie doprecyzowania postanowień powyższej uchwały o pełnym dofinansowaniu w 2014 roku przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo” zrealizowano kwotę 5.700.000,00zł. W okresie sprawozdawczym dokonano spłat rat kapitałowych w kwocie 600.000,00 zł. Do spłaty pozostaje kwota **1.231.280,00 zł** i zgodnie z zawartą umową i aneksami do umowy spłata pożyczki przewidziana jest na 20 marca 2028 rok.

Na podstawie Uchwały XXXIV/182/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 26 czerwca 2017 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brenno” do kwoty 3.960.000,00zł, w tym w roku 2017 do kwoty 1.000.000,00zł, w roku 2018 do kwoty 2.960.000,00zł. W wyniku zmiany harmonogramu dokonano Uchwałą Nr XL/220/2018 Rady Gminy Wijewo z dnia 19 lutego 2018 roku zmiany kwot dofinansowań z pożyczki na ogólną kwotę 3.940.000,0zł, w tym: w roku 2017 do kwoty 975.610,00zł, w roku 2018 do kwoty 2.964.390,00zł. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2019 – 2031 i w okresie sprawozdawczym spłacono kwotę 430.000,00zł. Do spłaty pozostaje kwota **3.210.000,00zł**.

Na podstawie Uchwały Nr XXVI/200/2021 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 kwietnia 2021 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na rynku krajowym Gmina postanowiła zaciągnąć długoterminowy kredyt w kwocie 1.050.000,00zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wójt Gminy na podstawie upoważnienia Rady Gminy wykonał zapis uchwały i dnia 02.12.2021 doszło do zawarcia umowy z Bankiem Spółdzielczym we Wschowie. Spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2028-2042. W okresie sprawozdawczym opłacono odsetki od pobranego kredytu. Do spłaty pozostaje kwota **1.050.000,00 zł**.

Na podstawie Uchwały Nr XXVI/201/2021 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 kwietnia 2021 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu na rynku krajowym Gmina postanowiła zaciągnąć długoterminowy kredyt w kwocie 559.000,00zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętego kredytu. Wójt Gminy na podstawie upoważnienia Rady Gminy wykonał zapis uchwały i dnia 02.12.2021 doszło do zawarcia umowy z Bankiem Spółdzielczym we Wschowie. Spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2028-2031. W okresie sprawozdawczym opłacono odsetki od pobranego kredytu. Do spłaty pozostaje kwota **559.000,00 zł**.

Na podstawie Uchwały XXVI/202/2021 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 kwietnia 2021 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gmina zaciągnęła pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na finansowanie zadania inwestycyjnego - przedsięwzięcia pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Potrzebowo” do kwoty 2.091.391,00zł. . Zgodnie z zawartą umową z dnia 13.10.2021 spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2022 – 2035. W okresie sprawozdawczym dokonano spłat rat kapitałowych w kwocie 100.000,00 zł. Do spłaty pozostaje kwota **1.766.391,00zł**.

Na podstawie Uchwały Nr LII/384/2023 Rady Gminy Wijewo z dnia 14 września 2023 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego na sfinansowanie w części planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek Gmina zaciągnęła długoterminowy kredyt w kwocie 900.000,00zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych zobowiązań i sfinansowanie w części planowanego kredytu. Wójt Gminy na podstawie upoważnienia Rady Gminy wykonał zapis uchwały i dnia 28.12.2023 doszło do zawarcia umowy z Bankiem Spółdzielczym we Wschowie. Spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2029-2035. W okresie sprawozdawczym nie opłacono odsetek od pobranego kredytu. Do spłaty pozostaje kwota **900.000,00 zł**.

Na podstawie Uchwały Nr VIII/54/2024 Rady Gminy Wijewo z dnia 5 listopada 2024 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego na sfinansowanie w części planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek Gmina zaciągnęła długoterminowy kredyt w kwocie 1.260.000,00zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych zobowiązań i sfinansowanie w części planowanego deficytu. Wójt Gminy na podstawie upoważnienia Rady Gminy wykonał zapis uchwały i dnia 27.12.2024 doszło do zawarcia umowy z Bankiem Spółdzielczym we Wschowie. Spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2032-2042. W okresie sprawozdawczym nie opłacono odsetek od pobranego kredytu. Do spłaty pozostaje kwota **1.260.000,00 zł**.

Na podstawie Uchwały Nr XIX/134/2025 Rady Gminy Wijewo z dnia 25 listopada 2025 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek Gmina zaciągnęła długoterminowy kredyt w kwocie 900.000,00zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wójt Gminy na podstawie upoważnienia Rady Gminy wykonał zapis uchwały i dnia 22.12.2025 doszło do zawarcia umowy z Bankiem Spółdzielczym we Wschowie. Spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2032-2040. W okresie sprawozdawczym nie opłacono odsetek od pobranego kredytu. Do spłaty pozostaje kwota **900.000,00 zł**.

Zobowiązania wymagalne:

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

UPRAWNIENIA ORGANU WYKONAWCZEGO:

Postanowienia § 10 Uchwały Nr X/72/2024 Rady Gminy Wijewo z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2025 rok zawierały upoważnienia do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-3 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku do kwoty 900.000,00zł – wykorzystano upoważnienie,
2. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 4.000.000,00zł – wykorzystano upoważnienie,
3. dokonywania innych zmian w planie wydatków w ramach działu niż określone w art.257 ustawy o finansach publicznych, polegających na :
 - zmianach między wydatkami bieżącymi i majątkowymi, z wyłączeniem zmian planu wydatków majątkowych objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy,
 - zmianach między wydatkami majątkowymi, z wyłączeniem zmian planu wydatków majątkowych objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy,
 - zmianach planu wydatków bieżących obejmujących zmiany planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy.korzystano z tych upoważnień
4. w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa dokonywano zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jst, w tym dokonywano przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej – korzystano z upoważnienia.

WYNIK WYKONANIA BUDŻETU

Dochody Gminy Wijewo zostały zrealizowane w wysokości 35.229.052,05 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 35.447.211,13 zł. Oznacza to, że w roku odnotowano deficyt w wysokości 218.159,08 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 3.024.826,52 zł

PRZYCHODY

Przychody budżetu na dzień 31 grudnia 2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 4.260.856,90 zł, w tym:

- środki pochodzące z kredytu – 900 000,00 zł, tj. 100,00%
- niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy –

493.541,49 zł, tj. 100,00%

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 2.867.315,41 zł, tj. 100,00%

ROZCHODY

Rozchody budżetu na dzień 31 grudnia 2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 1.130.000,00 zł, tj. 100,00% planu

SPEŁNIENIE RELACJI Z ART. 243 UST.1 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W 2025 roku indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy Wijewo został spełniony. Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych została zachowana zarówno do danych obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”. Fakt, że wynik budżetu bieżącego Gminy Wijewo został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2026 roku.

Załączniki do sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2025 :

- Wykonanie dochodów budżetu gminy - załącznik nr 1.
- Wykonanie wydatków budżetu gminy - załącznik nr 2.
- Wykonanie otrzymanych dotacji celowych – załącznik nr 3.
- Wydatkowanie otrzymanych dotacji celowych - załącznik nr 4.
- Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu gminy – załącznik nr 5.
- Wykonanie wydatków majątkowych – załącznik nr 6.
- Wykonanie przychodów - załącznik nr 7.
- Wykonanie rozchodów – załącznik nr 8.
- Wykonanie planu dochodów i wydatków z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy Wijewo - załącznik nr 9.
- Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska - załącznik nr 10.
- Wykonanie planu wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego - załącznik nr 11.
- Wykonanie planu dochodów i wydatków dla wydzielonego rachunku środków Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 – załącznik nr 12.
- Wykonanie dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego – załącznik nr 13.
- Wykonanie planu dochodów i wydatków dla wydzielonego rachunku środków Funduszu Pomocy w celu realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie – załącznik nr 14.
- Wykaz jednostek budżetowych, przy których funkcjonują wydzielone rachunki dochodów – załącznik nr 15.
- Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo – załącznik nr 16