



# **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU**

## **GMINY WIJEWO ZA I PÓŁROCZE 2012R.**

Wójt Gminy Wijewo, realizując obowiązek wynikający z art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Wijewo za I półrocze 2012 roku, której zakres i formę określa Uchwała Nr XLV/294/10 Rady Gminy Wijewo z dnia 23 czerwca 2010 roku w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu, informacji o kształtowaniu

się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za I półrocze.

Budżet gminy na 2012 rok został zatwierdzony Uchwałą Nr XV/106/2011 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 grudnia 2011 roku.

Ustalono m.in.

- dochody budżetu w wysokości 10.670.467,00zł, w tym:
- dochody bieżące w wysokości 10.277.341,00zł
- dochody majątkowe w wysokości 393.126,00zł
- wydatki budżetu w wysokości 12.690.467,00zł, w tym:
- wydatki bieżące w wysokości 10.235.878,00zł
- wydatki majątkowe w wysokości 2.454.589,00zł
- deficyt budżetu w wysokości 2.020.000,00zł
- przychody w wysokości 2.549.000,00zł z tytułu:
- kredyty i pożyczki w wysokości 1.944.000,00zł
- wolne środki w wysokości 605.000,00zł
- rozchody w wysokości 529.000,00zł z tytułu:
- spłata kredytów w wysokości 504.000,00zł
- udzielone pożyczki w wysokości 25.000,00zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego o plan budżetu gminy przedstawia się następująco:

- dochody budżetu w wysokości 14.531.043zł, w tym:
- dochody bieżące w wysokości 10.376.345,00zł
- dochody majątkowe w wysokości 4.154.698,00zł
- wydatki budżetu w wysokości 20.300.483,00zł, w tym:
- wydatki bieżące w wysokości 10.364.976,00zł
- wydatki majątkowe w wysokości 9.935.507,00zł
- deficyt budżetu w wysokości 5.769.440,00zł
- przychody w wysokości 6.298.440,00zł z tytułu:
- kredyty i pożyczki w wysokości 4.561.740,00zł
- wolne środki w wysokości 1.736.700,00zł
- rozchody w wysokości 529.000,00zł z tytułu:
- spłata kredytów w wysokości 504.000,00zł
- udzielone pożyczki w wysokości 25.000,00zł.

Wykonanie budżetu na koniec okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

- dochody budżetu w wysokości 5.709.306,78zł, w tym:
- dochody bieżące w wysokości 5.634.932,05zł
- dochody majątkowe w wysokości 74.374,73zł
- wydatki budżetu w wysokości 4.895.496,37zł, w tym:
- wydatki bieżące w wysokości 4.845.787,46zł
- wydatki majątkowe w wysokości 49.708,91zł
- deficyt/nadwyżka budżetu w wysokości 813.810,41zł
- przychody w wysokości 1.754.690,63zł, z tytułu:
- kredyty i pożyczki w wysokości 0,00zł
- wolne środki w wysokości 1.754.690,63zł
- rozchody w wysokości 252.000,00zł z tytułu:
- spłata kredytów w wysokości 252.000,00zł

- udzielone pożyczki w wysokości 0,00zł.

Podstawą do sporządzenia informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2012 roku są sprawozdania budżetowe sporządzone na dzień 30 czerwca 2012 roku, tj.:

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

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

1. Uchwała Nr XVI/120/2012 Rady Gminy Wijewo z dnia 15 lutego 2012r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 92.100,00zł.
2. Uchwała Nr XIX/151/2012 Rady Gminy Wijewo z dnia 13 czerwca 2012r. w sprawie zmiany Uchwały Nr XVII/130/2012 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 marca 2012r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 159.559,00zł.
3. Uchwała Nr XVIII/138/2012 Rady Gminy Wijewo z dnia 18 maja 2012r. - dokonano zmniejszenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 231.178,00zł.
4. Uchwała Nr XIX/154/2012 Rady Gminy Wijewo z dnia 13 czerwca 2012r. - dokonano zwiększenia dochodów budżetu gminy w kwocie 3.772.430,00zł i wydatków w kwocie 7.521.870,00zł.

oraz na podstawie zarządzeń wójta:

1. Zarządzenie Nr 16/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 28 lutego 2012r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 11.550,00zł.
2. Zarządzenie Nr 17/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 01 marca 2012r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 30,00zł.
3. Zarządzenie Nr 18/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 20 marca 2012r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 300,00zł.
4. Zarządzenie Nr 23/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 30 marca 2012r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 9.970,00zł.
5. Zarządzenie Nr 25/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 17 kwietnia 2012r. - dokonano zmniejszenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 30.542,00zł.
6. Zarządzenie Nr 29/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 26 kwietnia 2012r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 95.207,00zł.
7. Zarządzenie Nr 31/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 07 maja 2012r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 3.120,00zł.
8. Zarządzenie Nr 32/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 10 maja 2012r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 650,00zł.
9. Zarządzenie Nr 34/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 21 maja 2012r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 7.068,00zł.

10. Zarządzenie Nr 38/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 15 czerwca 2012r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 100,00zł.
11. Zarządzenie Nr 42/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 28 czerwca 2012r. - dokonano zwiększenia budżetu gminy po stronie dochodów i wydatków w kwocie 2.700,00zł.

W wyniku wprowadzanych zmian plan budżetu po stronie dochodów na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 14.531.043,00zł. Dochody zostały wykonane w wysokości 5.709.306,78zł, co stanowi 39,29% w stosunku do planu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2012r. Realizacja dochodów według działań przedstawia się następująco:

| Dział | Treść   | Plan początkowy w zł | Zwiększenia – zmniejszenia w zł | Plan w zł | Wykonanie w zł i gr | %      |
|-------|---|----------------------|---------------------------------|-----------|---------------------|--------|
| o10   | Rolnictwo i łowiectwo   | 800                  | 3 781 592                       | 3 782 392 | 86 725,80           | 2,29   |
| 600   | Transport i łączność  | 135 444              | 150 000                         | 285 444   | 0,00                | 0,00   |
| 700   | Gospodarka mieszkaniowa   | 347 296              | 300                             | 347 596   | 134 603,54          | 38,72  |
| 750   | Administracja samorządowa   | 39 700               | 4 919                           | 44 619    | 25 061,68           | 56,17  |
| 751   | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa  | 588                  | 0                               | 588       | 294                 | 50,00  |
| 754   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa  | 0                    | 1 022                           | 1 022     | 1 002,20            | 98,06  |
| 756   | Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 2 256 573            | 41 400                          | 2 297 973 | 1 101 889,53        | 47,95  |
| 758   | Różne rozliczenia   | 5 964 328            | -41 673                         | 5 922 655 | 3 428 920,25        | 57,89  |
| 801   | Oświata i wychowanie  | 124 236              | 0                               | 124 236   | 77 746,31           | 62,58  |
| 852   | Pomoc społeczna   | 1 634 340            | -6 572                          | 1 627 768 | 758 466,36          | 46,60  |
| 853   | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej  | 3 960                | 0                               | 3 960     | 2 006,14            | 50,66  |
| 854   | Edukacyjna opieka wychowawcza   | 0                    | 8 475                           | 8 475     | 8475                | 100,00 |
| 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska   | 5 520                | 410                             | 5 930     | 5 650,35            | 95,28  |
| 921   | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego  | 157 682              | -84 720                         | 72 962    | 72 962              | 100,00 |
| 926   | Kultura fizyczna  | 0                    | 5 423                           | 5 423     | 5 503,62            | 101,49 |

|       |            |           |            |              |       |
|-------|------------|-----------|------------|--------------|-------|
| Razem | 10 670 467 | 3 860 576 | 14 531 043 | 5 709 306,78 | 39,29 |
|-------|------------|-----------|------------|--------------|-------|

### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi  
dochody majątkowe

Zaplanowano dochód z tytułu dofinansowania projektu pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Priorytetu III „Środowisko Przyrodnicze” Działanie 3.4 „Gospodarka wodno – ściekowa” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007 – 2013. Umowa została podpisana w miesiącu lipcu bieżącego roku.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność  
dochody bieżące

Zaplanowane dochody z tytułu czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie wpływają do budżetu gminy w III kwartale danego roku i przekazywane są za pośrednictwem Starostwa Powiatowego. Wykorzystano otrzymaną dotację celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu.

### **Dział 600 – Transport i łączność**

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne  
dochody majątkowe

Nie osiągnięto prognozowanego dochodu z tytułu udzielenia pomocy finansowej ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego jako poniesione koszty kwalifikowane inwestycji polegającej na „Przebudowie drogi na ciąg pieszo – rowerowy na ul. Wiatracznej w miejscowości Brenno” ujętej w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011 – 2012. Zawarto umowę z Województwem Wielkopolskim na udzielenie dotacji celowej w formie pomocy finansowej na dofinansowanie przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami  
dochody bieżące

Nie wypracowano w pełnej wysokości przypisanego dochodu z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości uiszczanego do końca I kwartału bieżącego roku. Z tego tytułu powstała zaległość w wysokości 8.053,05zł, na którą został wystawiony pozew sądowy. Przypisane dochody z tytułu dzierżawy i najmu lokali mieszkalnych, użytkowych i z tytułu dzierżawy za grunty mienia gminnego zostały wykonane w wysokości 49,80% w stosunku do planu. Zaległości z tego tytułu wynoszą 8.695,81zł, a nadpłata wynosi 48,22zł. Z tytułu zaległości dotyczącej czynszu za lokal mieszkalny został wystawiony pozew do właściwego sądu. Dokonano przypisu należnych odsetek, których zaległość wynosi 9.633,44zł oraz kosztów procesowych, których zaległość wynosi 1.010,00zł.

dochody majątkowe

Nie wykonano dochodu związanego z planowaną sprzedażą działek letniskowych ujętych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego gminy Wijewo.

### **Dział 750 – Administracja publiczna**

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie  
dochody bieżące

Otrzymano dotację celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na pokrycie

części wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej.

Rozdział 75023 Urzędy gmin  
dochody bieżące

Wprowadzono do budżetu otrzymaną darowiznę z przeznaczeniem na zakup paliwa do Zespołu Dzielnicowych w Wijewie. Osiągnięto wpływ środków z firmy ubezpieczeniowej jako odszkodowanie za szkodę powstałą w budynku komunalnym polegającą na zalaniu pokoi.

### **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

Otrzymano dotację celową ze środków Krajowego Biura Wyborczego przeznaczoną na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne  
dochody majątkowe

Osiągnięto wpływ ze zwrotu dotacji celowej udzielonej w 2011 roku na rzecz Ochotniczej Straży Pożarnej w Brennie na zakup i dostawę sprzętu hydraulicznego do ratownictwa drogowego.

### **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

W okresie sprawozdawczym nie osiągnięto dochodu z tytułu podatku od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej i otrzymywanego za pośrednictwem właściwych urzędów skarbowych.

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

dochody bieżące

Wpływy z podatków lokalnych od osób prawnych wyliczone zostały na podstawie uchwalanych stawek poszczególnych podatków i złożonych deklaracji na podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny i od środków transportowych. Podatek od nieruchomości został wykonany w wysokości 38,94% w stosunku do należności przypisanych, zaległość wymagalna na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 83.585,79zł, a nadpłata wynosi 2,00zł. Podatek rolny wyliczany w oparciu o cenę żyta ogłaszaną w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wykonano w 68,15% w stosunku do należności przypisanych i w podatku występuje nadpłata w wysokości 6,00zł. Podatek leśny wyliczany w oparciu o cenę drewna tartaczno-ogłazanego przez Prezesa GUS wykonano w wysokości 50,57% w stosunku do przypisanych należności. Podatek od środków transportowych wykonano w wysokości 50,12% w stosunku do przypisu. Nie uzyskano żadnego dochodu z podatku od czynności cywilnoprawnych pozyskiwanego za pośrednictwem właściwych urzędów skarbowych. Osiągnięto wpływ dochodu z tytułu wystawianych upomnień oraz odsetek od nieterminowo regulowanych podatków. Dokonano przypisu odsetek od występujących zaległości i należności zhipotekowanych w wysokości 51.858,00zł. Na podstawie złożonego wniosku osiągnięto dochód z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatku od nieruchomości.

Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn,

podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

dochody bieżące

Wpływy z podatków lokalnych od osób fizycznych wyliczane są zgodnie z uchwalanymi stawkami i złożonymi informacjami podatkowymi. Podatek od nieruchomości został wykonany w wysokości 43,81% w stosunku do należności przypisanych. Zaległość na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 95.033,18zł, a nadpłata wynosi 733,67zł. Podatek rolny wyliczany w oparciu o cenę żyta ogłaszanego w komunikacie Prezesa GUS wykonano w wysokości 45,30% w stosunku do przypisu należności. Zaległość w podatku rolnym wynosi 20.976,11zł, a nadpłata wynosi 460,30zł. Podatek leśny wyliczany w oparciu o cenę drewna tartacznego ogłaszanego przez Prezesa GUS wykonano w wysokości 53,20% w stosunku do przypisu i w podatku występuje zaległość w wysokości 904,20zł oraz nadpłata w wysokości 34,70zł. Podatek od środków transportowych wykonano w wysokości 53,41% w stosunku do przypisanych należności i zaległość w podatku wynosi 7.383,80zł. Podatek od spadków i darowizn pozyskiwany za pośrednictwem urzędów skarbowych wykonano w wysokości 68,00zł, tj. 13,60% w stosunku do planu, a w wysokości 39,00zł istnieje zaległość. Dochody z tytułu opłaty targowej i miejscowej uzyskiwane są w miesiącach letnich i w okresie sprawozdawczym wypracowano wpływ z opłaty targowej wykonano na poziomie 9,35% w stosunku do planu. Podatek od czynności cywilnoprawnych pozyskiwany za pośrednictwem urzędów skarbowych wykonano w wysokości 56,16% w stosunku do planu. W podatku istnieje nadpłata w wysokości 1.555,02zł. Wykonano dochody z tytułu wystawianych upomnień w stosunku do nieterminowo regulowanych płatności. Odsetki od nieterminowo regulowanych należności wykonano na poziomie 47,66% w stosunku do planu i przypisano należne odsetki od zaległości i należności zhipotekowanych w wysokości 34.575,00zł.

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

dochody bieżące

Wpływy z opłaty skarbowej wykonano na poziomie 29,29% w stosunku do planu i wielkość opłaty uzależniona jest od ilości i rodzaju czynności powodujących obowiązek naliczenia i pobrania opłaty. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej wykonano na poziomie 35,05% w stosunku do planu i jej wielkość ustalana jest jako iloczyn stawki opłaty dla danego rodzaju kopaliny i ilości kopaliny wydobytej w danym okresie rozliczeniowym. Dochody z tytułu 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 89,45% w stosunku do planu. Uzyskano nieplanowany dochód z tytułu wypożyczania kolczykownic. Wykonano dochody z opłat za zajęcie pasa drogowego z tytułu umieszczania wyłącznie za zezwoleniem wszelkich urządzeń i obiektów nie związanych z gospodarką drogową i zabezpieczeniem ruchu drogowego. Na występującą zaległość w kwocie 2.099,00zł z tytułu opłaty planistycznej wystawiony jest tytuł egzekucyjny i dokonano przypisu należnych odsetek. Nie osiągnięto dochodu z opłaty adiacenckiej pobieranej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości spowodowanej budową urządzeń infrastruktury technicznej.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

dochody bieżące

Podatek dochodowy od osób fizycznych wprowadzono do budżetu na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów i wpływał w transzach miesięcznych w formie udziałów. Podatek dochodowy od osób prawnych pozyskiwany za pośrednictwem urzędów skarbowych wykonano w wysokości 2.383,71zł i w podatku występuje nadpłata w wysokości 189,51zł.

## **Dział 758 – Różne rozliczenia**

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

dochody bieżące

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

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

dochody bieżące

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

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

dochody bieżące

W wyniku zakładania lokat terminowych i niskiego wykonania zadań inwestycyjnych wypracowano w wysokości 70,33% w stosunku do zakładanego planu odsetki na prowadzonym rachunku bankowym.

Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

dochody bieżące

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

Rozdział 75862 – Program Operacyjny Kapitał Ludzki

dochody bieżące

Otrzymano środki na realizację projektu pn. „Indywidualizacja nauczania klas I – III w gminie Wijewo”, zgodnie z podjętą Uchwałą Nr IX/66/2011 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 czerwca 2011 roku w sprawie zatwierdzenia powyższego projektu. Projekt realizowano w ramach Priorytetu IX, Poddziałanie 9.1.2. „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych” Program Operacyjny Kapitał Ludzki współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego z terminem realizacji w okresie 01 września 2011 roku do 30 czerwca 2012 roku.

## **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

dochody bieżące

W okresie sprawozdawczym nie osiągnięto dochodu z tytułu wydawania duplikatów legitymacji szkolnych dla uczniów.

Rozdział 80104 – Przedszkola

dochody bieżące

Osiągnięto dochód z tytułu opłat za świadczenia udzielane przez Samorządowe Przedszkole pobierane na podstawie uchwały rady gminy.

Rozdział 80110 – Gimnazja

dochody bieżące

Wypracowywano dochód z tytułu opłat za wystawianie duplikatów legitymacji szkolnych oraz z wynajmu pomieszczeń, w tym z sali gimnastycznej.

## **Dział 852 – Pomoc społeczna**



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

dochody bieżące

Otrzymano dotację celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń rodzinnych, wypłaty świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz wydatki bieżące związane z obsługą powyższych świadczeń. Osiągnięto planowany wpływ od innych jednostek samorządu należności dla gminy dłużnika alimentacyjnego oraz wypracowano planowane dochody jako udział dla gminy wierzyciela. Zaległości z tytułu nieściągniętych alimentów na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 44.137,25zł.

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

dochody bieżące

Otrzymano dotacje celowe na zadania zlecone i własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i świadczenia rodzinne.

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

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

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

dochody bieżące

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

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

dochody bieżące

Otrzymano dotację celową na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, w szczególności na pokrycie części wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi od wynagrodzeń.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

dochody bieżące

Otrzymano dotacje celowe na zadania zlecone i własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na realizację rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

### **Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

dochody bieżące

Otrzymano środki na realizację projektu pn. „Indywidualizacja nauczania klas I – III w gminie Wijewo”, zgodnie z podjętą Uchwałą Nr IX/66/2011 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 czerwca 2011 roku w sprawie zatwierdzenia powyższego projektu. Projekt realizowano w ramach Priorytetu IX, Poddziałanie 9.1.2. „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych” Program Operacyjny Kapitał Ludzki współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego z terminem realizacji w okresie 01 września 2011 roku do 30 czerwca 2012 roku.

### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

dochody bieżące

Otrzymano dotację celową na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, zgodnie z ustawą o systemie oświaty.

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

dochody majątkowe

Osiągnięto wpływ ze zwrotu dotacji udzielonej w 2011 roku na realizację zadania publicznego polegającego na zapewnieniu właściwej opieki bezdomnym zwierzętom z terenu gminy poprzez budowę schroniska, zgodnie z zawartym porozumieniem międzygminnym.

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

dochody bieżące

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

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

Wypracowano planowany dochód z tytułu opłaty produktowej otrzymywanej za pośrednictwem Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

dochody bieżące

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

### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

dochody majątkowe

W wyniku rozliczenia operacji pn. „Remont Wiejskiego Domu Kultury w Brennie wraz z zagospodarowaniem terenu wokół, polegający na zwiększeniu wartości obiektu” uzyskano planowaną pomoc finansową ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego jako poniesione koszty kwalifikowane.

### **Dział 926 – Kultura fizyczna**

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

dochody bieżące

Zrealizowany planowany dochód z tytułu pobierania opłaty za korzystanie z sali gimnastycznej w Wijewie.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

dochody bieżące

Osiągnięto wpływ niewykorzystanej dotacji zwróconej przez klub sportowy udzielonej na popularyzację walorów rekreacji ruchowej, szkolenie, organizowanie zajęć i imprez sportowych.

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

| Dział | Treść | Dochody bieżące | Dochody majątkowe |
|-------|-------|-----------------|-------------------|
|-------|-------|-----------------|-------------------|

|       |  |              |           |
|-------|--|--------------|-----------|
| o10   | Rolnictwo i łowiectwo  | 86 725,80    | 0,00      |
| 600   | Transport i łączność   | 0,00         | 0,00      |
| 700   | Gospodarka mieszkaniowa  | 134 603,54   | 0,00      |
| 750   | Administracja publiczna  | 25 061,68    | 0,00      |
| 751   | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa                 | 294,00       | 0,00      |
| 754   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa   | 0,00         | 1 002,20  |
| 756   | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej | 1 101 889,53 | 0,00      |
| 758   | Różne rozliczenia  | 3 428 920,25 | 0,00      |
| 801   | Oświata i wychowanie   | 77 746,31    | 0,00      |
| 852   | Pomoc społeczna  | 758 466,36   | 0,00      |
| 853   | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej   | 2 006,14     | 0,00      |
| 854   | Edukacyjna opieka wychowawcza  | 8 475,00     | 0,00      |
| 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  | 5 239,82     | 410,53    |
| 921   | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego   | 0,00         | 72 962,00 |
| 926   | Kultura fizyczna   | 5 503,62     | 0,00      |
| Razem |  | 5 634 932,05 | 74 374,73 |

Wydatki budżetu gminy na 2012 rok ustalono w wysokości 12.690.467,00zł, których plan na koniec okresu sprawozdawczego po dokonywanych zmianach wyniósł 20.300.483zł. Wydatki zostały zrealizowane w wysokości 4.895.496,37zł, co stanowi 24,12 % w stosunku do planu, zgodnie z załącznikiem nr 2 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2012r. Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

| Dział | Treść  | Plan początkowy w zł | Zwiększenia – zmniejszenia w zł | Plan w zł | Wykonanie w zł i gr | %     |
|-------|--|----------------------|---------------------------------|-----------|---------------------|-------|
| O10   | Rolnictwo i łowiectwo  | 1 513 300            | 7 625 332                       | 9 138 632 | 132 000,10          | 1,44  |
| O20   | Leśnictwo  | 5 000                | 0                               | 5 000     | 3 737,00            | 74,74 |
| 600   | Transport i łączność   | 382 850              | 197 602                         | 580 452   | 12 169,30           | 2,10  |
| 630   | Turystyka  | 102 150              | -35 000                         | 67 150    | 490,02              | 0,73  |
| 700   | Gospodarka mieszkaniowa  | 49 830               | 2 725                           | 52 555    | 16 398,31           | 31,20 |
| 710   | Działalność usługowa   | 50 850               | 0                               | 50 850    | 468,40              | 0,92  |
| 750   | Administracja publiczna  | 1 514 470            | 10 963                          | 1 525 433 | 736 898,13          | 48,31 |
| 751   | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 588                  | 0                               | 588       | 196,55              | 33,43 |

|       |  |            |          |            |              |       |
|-------|--|------------|----------|------------|--------------|-------|
| 754   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 109 477    | 1 200    | 110 677    | 46 491,30    | 42,01 |
| 757   | Obsługa długu publicznego                          | 170 689    | 26 398   | 197 087    | 97 482,19    | 49,46 |
| 758   | Różne rozliczenia                                  | 218 176    | -141 118 | 77 058     | 0,00         | 0,00  |
| 801   | Oświata i wychowanie                               | 5 210 676  | -17 373  | 5 193 303  | 2 517 992,95 | 48,49 |
| 851   | Ochrona zdrowia                                    | 50 000     | 36 700   | 86 700     | 16 309,09    | 18,81 |
| 852   | Pomoc społeczna                                    | 1 862 778  | -6 572   | 1 856 206  | 823 374,15   | 44,36 |
| 854   | Edukacyjna opieka wychowawcza                      | 103 662    | 11 193   | 114 855    | 44 063,68    | 38,36 |
| 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska          | 335 020    | 20 853   | 355 873    | 124 474,63   | 34,98 |
| 921   | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego           | 827 588    | -114 396 | 713 192    | 237 215      | 33,26 |
| 926   | Kultura fizyczna                                   | 183 363    | -8 491   | 174 872    | 85 735,57    | 49,03 |
| Razem |  | 12 690 467 | 7610016  | 20 300 483 | 4 895 496,37 | 24,12 |

### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Rozdział 01008 – Melioracje wodne  
wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano wydatków planowanych na konserwację urządzeń melioracyjnych na gruntach będących własnością gminy i regulację cieków wodnych.

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi  
wydatki majątkowe

Zadanie inwestycyjne polegające na budowie oczyszczalni i wykonaniu I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo wynika z wykazu przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej. W okresie sprawozdawczym na zadaniu zgodnie z podpisanymi umowami wykonano prace projektowe polegające na opracowaniu specyfikacji technicznej wykonania i odbioru robót budowlanych oraz aktualizacji kosztorysów inwestorskich, opracowanie studium wykonalności oraz wykonanie usługi konsultingowej polegającej na doradztwie przy przygotowaniu inwestycji. Na zadaniu polegającym na budowie sieci wodociągowej w miejscowości Brenno na ul. Niwka zawarto umowę na wykonanie zadania z terminem realizacji w miesiącu lipcu bieżącego roku.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze  
wydatki bieżące

Przekazywano należny odpis w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego od osób prawnych i od osób fizycznych na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność  
wydatki bieżące

Ze środków otrzymanych w formie dotacji celowej dokonano zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. Koszty postępowania w sprawie zwrotów związane były z opłaceniem wynagrodzenia dla pracownika z tytułu ustalenia i naliczenia podatku na podstawie zawartej umowy – zlecenia, pokryciem kosztów poniesionych prowizji bankowych i opłat pocztowych, zakupu tonera do drukarki i druków wniosków.

### **Dział 020 - Leśnictwo**

## Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

### wydatki bieżące

W ramach wydatków związanych z czyszczeniem i pielęgnacją lasów gminnych dokonano zgodnie z podpisanymi zleceniami wycinki drzew rosnących na działkach w miejscowości Wijewo i Miastko wraz z ich transportem do urzędu.

## **Dział 600 – Transport i łączność**

### Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

#### wydatki majątkowe

Uchwałą Nr XVIII/137/2012 Rady Gminy Wijewo z dnia 18 maja 2012 roku postanowiono udzielić z budżetu gminy pomoc finansową dla Powiatu Leszczyńskiego z przeznaczeniem na przebudowę drogi powiatowej nr 4756P od drogi wojewódzkiej nr 305 przez Brenno w kierunku Zaborówca. Na powyższą pomoc została podpisana umowa, która określa przekazanie środków finansowych w III kwartale roku bieżącego.

### Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

#### wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie podpisano umowy – zlecenia w zakresie równania dróg gminnych i nie wykonywano żadnych napraw dróg. Dokonano zakupu paliwa do równiarki i opłacenia składki na ubezpieczenie majątkowe.

#### wydatki majątkowe

Na planowanym zadaniu inwestycyjnym polegającym na przebudowie drogi na ciąg pieszo – rowerowy na ul. Wiatracznej w miejscowości Brenno nie dokonywano żadnych wydatków w okresie sprawozdawczym. Na zadaniach polegających na przebudowie drogi w miejscowości Brenno ul. Wczasowa i przebudowa drogi gminnej na ul. Wąskiej w miejscowości Brenno podpisano umowy i wykonano dokumentacje projektowe.

### Rozdział 60095 – Pozostała działalność

#### wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych wydatków związanych z utrzymaniem wiat przystankowych.

## **Dział 630 - Turystyka**

### Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

#### wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu środków czystości celem przygotowania budynku ratowników do sezonu letniego. Na podstawie podpisanego zlecenia zakupiono liny torowe i wyposażenie osobiste dla zatrudnianych ratowników, zakupiono leki do uzupełnienia apteczki, poniesiono koszt prowizji bankowej i koszty energii elektrycznej. Nie wydatkowano środków planowanych na przeprowadzanie analizy zagrożeń, kontrolę i dopuszczenie do eksploatacji miejsca wykorzystywanego do kąpielii. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktury za liny, której realizacja nastąpiła z zachowaniem terminu płatności w miesiącu lipcu.

#### wydatki majątkowe

Na zadaniu inwestycyjnym związanym z zagospodarowaniem plaży w Brennie poprzez przebudowę budynku na toalety publiczne wykonano mapy sytuacyjno – wysokościowe do celów opiniotwórczych. Zawarto umowę na wykonanie dokumentacji technicznej obejmującej kosztorys inwestorski, projekt z opisem technicznym i rzutami budynku. Umowa została wykonana w terminie i uregulowana w miesiącu lipcu z zachowaniem terminu płatności.

## **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

### Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

wydatki bieżące

W ramach utrzymania budynków komunalnych ponoszono koszty opłat i przeglądów kominiarskich, koszty energii elektrycznej i wody. Na podstawie podpisanego zlecenia dokonano naprawy instalacji odgromowej. Poniesiono koszty najmu modułowych obiektów mieszkalnych wynikające z zawartej umowy. Opłacono koszty sądowe z tytułu wniesionych pozwów za zaległości w czynszu za lokal mieszkalny i użytkowanie wieczyste.

### **Dział 710 – Działalność usługowa**

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym zawarto w formie umowy – zlecenia wykonanie procedury planistycznej dla projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu we wsi Miastko. Zawarto umowę na wykonanie plac polegających na przygotowaniu projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy dla obszaru położonego w południowo – zachodniej części miejscowości Wijewo. Na podstawie podpisanego zlecenia uregulowano za wykonanie ogłoszenia prasowego o przystąpieniu do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania w części m. Wijewo. Na podstawie podpisanego zlecenia wydrukowane zostało ogłoszenie o wyłożeniu do publicznego wglądu projektu miejscowego planu zagospodarowania we wsi Miastko. Nie dokonywano żadnych zakupów materiałów na powyższym rozdziale. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktury za ogłoszenie w prasie, której realizacja nastąpiła z zachowaniem terminu płatności w miesiącu lipcu.

### **Dział 750 – Administracja publiczna**

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

wydatki bieżące

Ze środków otrzymanej dotacji celowej pokryto częściowo wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń dla pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności w miesiącu lipcu.

Rozdział 75022 – Rady gmin

wydatki bieżące

Wypłacano miesięczną dietę przewodniczącego rady oraz diety radnych za udział w posiedzeniach rady i komisjach stałych w kwotach ustalonych uchwałą rady. Dokonano zakupu artykułów spożywczych na posiedzenia oraz papieru ksero. Pokryto koszty przesyłek pocztowych, szkoleń radnych i delegacji służbowych.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla pracowników urzędu. Wypłacono należne ekwiwalenty pieniężne i jedną nagrodę jubileuszową. Dokonywano zakupu artykułów i materiałów biurowych, paliwa do samochodu służbowego, tuszy, tonerów i papieru do kserokopiarki oraz drukarek, prasy fachowej, na podstawie zawartej umowy dokonywano zakupu opału, na podstawie zlecenia dokonano zakupu drukarki do sekretariatu. Pokryto koszty zużycia energii elektrycznej i wody, prowizji bankowych, konserwacji kserokopiarki, aktualizacji i opieki autorskiej posiadanych programów komputerowych, konserwacji sygnalizacji alarmowej, abonamentu RTV, utrzymania serwera BIP, wywozu nieczystości i przeglądów kominiarskich. Pokryto wydatki na szkolenia pracowników, badania lekarskie, delegacje służbowe krajowe i ryczałt samochodowy. Regulowano koszty opłat pocztowych, należnych podatków lokalnych, usług telekomunikacyjnych i internetowych, składki na ubezpieczenie majątkowe i komunikacyjne, odnowienia certyfikatów kwalifikowanych oraz opłaty

za korzystanie ze środowiska. Dokonano odpisu na zakładowych fundusz świadczeń socjalnych. Sporządzano miesięczne informacje i nie odprowadzono składek do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń i podatku z wypłaconego ryczałtu samochodowego, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności w miesiącu lipcu.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego  
wydatki bieżące

Na podstawie podpisanych zaleceń dokonywano zakupu artykułów reklamowych, w tym torby reklamowe, teczki zdobione wraz z kosztami wysyłki.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność  
wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla pracowników gospodarczych. Wypłacono należne ekwiwalenty pieniężne dla pracowników, diety dla softysów za udział w posiedzeniach rady w kwotach ustalonych uchwałą rady oraz wynagrodzenia z tytułu inkasa podatków. Dokonano zakupu środków czystości i karty do telefonu komórkowego. Pokryto koszty badań lekarskich, prowizji bankowych, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności w miesiącu lipcu.

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

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

W ramach otrzymanych środków w formie dotacji celowej dokonano zakupu tonera do drukarki na stanowisko obsługujące zadania w zakresie aktualizacji i prowadzenia stałego rejestru wyborców.

### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Rozdział 75403 – Jednostki terenowe Policji  
wydatki bieżące

Dokonywano zakupu paliwa do samochodu należącego do Zespołu Dzielnicowych w Wijewie. Pokrywano koszty abonamentu telefonu komórkowego i koszty prowizji bankowych.

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne  
wydatki bieżące

Z tytułu zawartych umów – zleceń z kierowcami jednostek OSP wypłacano należne wynagrodzenia. Dokonywano zakupu paliw i olejów do pojazdów pożarniczych, zakupu środków pianotwórczych, tlenu medycznego, hydronetek, części do węży oraz ubrań koszarowych. Pokrywano koszty ubezpieczenia majątkowego i członków jednostek, koszty abonamentu telefonów komórkowych, koszty zużycia wody i energii elektrycznej, koszty prowizji bankowych i czynszu za najem pomieszczeń remiz strażackich, koszty przeglądów technicznych pojazdów. Na podstawie podpisanych zleceń dokonano renowacji sikawki konnej będącej na wyposażeniu jednostki OSP Wijewo oraz wykonania robót malarskiej w budynku remizy OSP Potrzebowo. Nie realizowano w okresie sprawozdawczym planowanych środków na wypłaty ekwiwalentów za udział w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych oraz dotyczących usług zdrowotnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności w miesiącu lipcu.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna  
wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu prasy fachowej na potrzeby stanowiska pracy,

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

### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

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

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym dokonywano spłat odsetek od rat kapitałowych pobieranych przez banki, z którymi zawarto umowy na udzielenie kredytów długoterminowych, w tym na:

- finansowanie planowanego deficytu budżetu roku 2010 i zadania inwestycyjne pn. „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wijewie”,
- finansowanie planowanego deficytu budżetu roku 2011 i zadania inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej oznaczonej nr geodezyjnym 836 w miejscowości Brenno na ul. Źródlanej”.

### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

wydatki bieżące

Zapisek § 9 uchwały budżetowej na 2012 rok ustanowiono rezerwy na kwotę 218.176,00zł, w tym: rezerwę ogólną w wysokości 57.000,00zł

rezerwę celową w wysokości 161.176,00zł, z tego:

- na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 30.000,00zł
- na udzielenie poręczenia wekslowego w wysokości 11.176,00zł
- na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 120.000,00zł.

Zarządzeniem Nr 23/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 30 marca 2012r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2012 rok dokonano zmniejszenia rezerwy ogólnej w wysokości 4.000,00zł z przeznaczeniem na obsługę długu publicznego.

Zarządzeniem Nr 29/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 26 kwietnia 2012r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2012 rok dokonano zmniejszenia rezerwy ogólnej w wysokości 2.118,00zł z przeznaczeniem na wkład własny otrzymanej dotacji celowej na pomoc materialną dla uczniów.

Uchwałą Nr XIII/138/2012 Rady Gminy Wijewo z dnia 18 maja 2012r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2012 rok dokonano zmniejszenia rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 120.000,00zł z przeznaczeniem na udzielenie pomocy finansowej dla powiatu i pokrycia kwoty zmniejszonego planu udziału w podatku dochodowym.

Zarządzeniem Nr 42/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 28 czerwca 2012r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2012 rok dokonano zmniejszenia rezerwy ogólnej w wysokości 15.000,00zł z przeznaczeniem na podpisanie umowy w zakresie wykonania opracowań przygotowania nowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń dla nauczycieli, administracji i obsługi. Wypłacono dodatki wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, odprawę pośmiertną, ekwiwalent za urlop wypoczynkowy, nagrodę jubileuszową oraz wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia zawartej na prowadzenie zajęć z modelarstwa. Dokonywane wydatki bieżące związane były z zakupem opału, tonerów do kserokopiarki, papieru ksero, środków czystości, materiałów i artykułów szkolnych i biurowych, pomocy dydaktycznych, energii elektrycznej i wody, znaczków pocztowych. Pokryto koszty wywozu nieczystości, ubezpieczenia mienia, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, opłaty za



korzystanie ze środowiska, udział w szkoleniach, delegacji służbowych i badań lekarskich. Opłacono za przegląd gaśnic, licencję programu komputerowego, usługi telekomunikacyjne i internetowe, opłaty kominiarskie i prowizje bankowe. Z tytułu zawartej umowy zlecenia w latach poprzednich, gdzie zleceniobiorca złożył błędne oświadczenie o podleganiu ubezpieczeniu społecznemu wprowadzono do budżetu wydatek z tytułu ewentualnie poniesionych odsetek od przekazania powyższych należności. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności w miesiącu lipcu.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych  
wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, dodatków wiejskiego i mieszkaniowego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń dla nauczycieli oddziałów przedszkolnych. Pokryto koszty prowizji bankowych, szkolenia pracownika, zakupu dyplomów dla dzieci i odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła potrzeba wydatkowania środków na badania lekarskie i koszty delegacji służbowych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności w miesiącu lipcu.

Rozdział 80104 - Przedszkola  
wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli i pracowników niepedagogicznych. Wypłacono należne dodatki wiejski i mieszkaniowy, jednorazowy dodatek uzupełniający nauczyciela stażysty. Dokonano zakupu artykułów biurowych, środków czystości, znaczków pocztowych, prenumeraty czasopism, tonera do ksera i drukarek. Dokonano zakupu zestawu komputerowego, mebli i telefonu do sekretariatu. Wydatki poniesione na usługi dotyczyły prowizji bankowych, wykonania centrali telefonicznej, abonamentu RTV, przeglądu gaśnic, konserwacji ksero, usług telekomunikacyjnych i internetowych, szkoleń pracowników i kosztów delegacji służbowych. Poniesiono wydatki na zakup półproduktów w celu przygotowania posiłków, koszty badań lekarskich i czynszu za najem. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i opłacono składkę majątkową. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności w miesiącu lipcu.

wydatki majątkowe

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych wydatków związanych z zakupem urządzenia wielofunkcyjnego do Samorządowego Przedszkola w Wijewie.

Rozdział 80110 - Gimnazja

wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli, administracji i obsługi wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Wypłacano należne dodatki wiejski i mieszkaniowy, wypłacono nagrodę jubileuszową i ekwiwalent za urlop wypoczynkowy. Dokonano zakupu artykułów biurowych, papieru i tonerów do kserokopiarki, akcesoriów komputerowych, środków czystości, prenumeraty prasy, zakupu lektur szkolnych do biblioteki. Pokryto koszty zużycia wody i energii elektrycznej, konserwacji systemu sygnalizacji i włamania, konserwacji monitoringu, koszty badań kontrolnych pracowników, prowizji bankowych, wywozu nieczystości płynnych, dzierżawy butli na gaz propan do sali gimnastycznej, koszty licencji na programy komputerowe, opłacanie należnych podatków, koszty szkoleń pracowników administracji i delegacji służbowych. Dokonano opłacenia składek na ubezpieczenia majątkowe i należnego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pokryto koszty usług dostępu do sieci internetowej, abonamentu i rozmów telefonicznych, abonamentu RTV, koszty przesyłek i przeglądu technicznego budynków. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń oraz faktury za zakup materiałów, których realizacja nastąpiła z

zachowaniem terminów płatności w miesiącu lipcu.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół  
wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi. Wypłacono należne ekwiwalenty pieniężne, pokryto koszty zakupu paliwa do autobusu szkolnego, opłacenie składki majątkowej, uregulowanie opłaty za korzystanie ze środowiska. Dokonano należnego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i przeprowadzenie badań lekarskich. Zgodnie z podpisanymi umowami regulowano należności wynikające z dowożenia uczniów, w tym uczniów do szkół specjalnych. W okresie sprawozdawczym nie dokonywano planowanych wydatków związanych z ewentualnym remontem autobusu. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności w miesiącu lipcu.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe  
wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla nauczycieli i pracowników obsługi. Wypłacano należne dodatki wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, nagrodę jubileuszową i ekwiwalent za urlop. Pokryto koszty opłat za kursy uczniów w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. W okresie sprawozdawczym nie wystąpił wydatek związany z udzieleniem dotacji dla powiatu dotyczący opłacania kursów zawodowych uczniów. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności w miesiącu lipcu.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli  
wydatki bieżące

Wydatkowano środki na doskonalenie i doksztalcanie nauczycieli związane z szkoleniami nauczycieli, dopłatami do czesnego oraz kosztami podróży służbowych.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność  
wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła potrzeba wydatkowania zaplanowanych środków na sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnych powoływanych do spraw awansu zawodowego nauczycieli podnoszących kwalifikacje zawodowe. Realizowano wydatki dotyczące zatwierdzonego projektu pn. „Indywidualizacja nauczania klas I – III w Gminie Wijewo”, które związane były z zakupem usług edukacyjnych dla dzieci ze specyficznymi trudnościami w czytaniu i pisaniu, w tym zagrożonych ryzykiem dysleksji, z zaburzeniami rozwoju mowy, z wadami postawy oraz rozwijającymi zainteresowania szczególnie matematyczno – przyrodnicze. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktur za zakup usług edukacyjnych, które zostały uregulowane w terminie określonym w umowie z wykonawcą usług, po uprzednim otrzymaniu środków od dysponenta. W poszczególnych jednostkach oświatowych dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów.

## **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii  
wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych wydatków przeznaczonych na zwalczanie narkomanii określonych w Gminnym Programie Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy na 2012 rok.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi  
wydatki bieżące

Program został ustalony Uchwałą Nr XIV/97/2011 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 listopada 2011

roku w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy Wijewo na 2012 rok wraz z wprowadzoną do programu zmianą na podstawie Uchwały Nr XVIII/131/2012 z dnia 18 maja 2012 roku. Realizowano wydatki między innymi na prowadzenie świetlic socjoterapeutycznych, punktu informacyjno – konsultacyjnego, wynagrodzenia komisji, organizowania programów profilaktycznych, kierowania osób na badania przez biegłego. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminów płatności. Wydatkowanie środków według zapisów określonych w przyjętym programie przedstawia się następująco:

| Wydatki określone w programie  | Plan początkowy w zł | Zwiększenia – zmniejszenia w zł | Plan w zł | Wykonanie w zł i gr | %     |
|--|----------------------|---------------------------------|-----------|---------------------|-------|
| Prowadzenie punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych od alkoholu lub ich rodzin. Prowadzenie zajęć terapeutycznych dla pacjentów uzależnionych od alkoholu.   | 4 000                | 0                               | 4 000     | 2 645,80            | 66,14 |
| Prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej przy współudziale Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie i współpracy z pedagogiem, dla dzieci ofiar przemocy, rodzin alkoholowych i grup ryzyka.   | 10 800               | 0                               | 10 800    | 7 544,30            | 69,85 |
| Organizowanie wycieczki letniej z programem i terapią dla dzieci z rodzin z grup ryzyka.   | 5 000                | 0                               | 5 000     | 0,00                | 0,00  |
| Organizowanie i prowadzenie na terenie szkół programów profilaktycznych na temat alkoholu i narkomanii dla dzieci i młodzieży. Organizowanie konkursu o tematyce antyalkoholowej i antynarkotkowej oraz udzielanie pierwszej pomocy w nagłych wypadkach. | 3 000                | 0                               | 3 000     | 1 006,00            | 33,53 |
| Organizowanie zajęć z dziećmi z rodzin z grup ryzyka w ramach integracji w rówieśnikami. Dofinansowanie imprez rekreacyjno – sportowych promujących zdrowy tryb życia.   | 2 500                | 0                               | 2 500     | 791,59              | 31,66 |
| Zorganizowanie wycieczki dla dzieci i młodzieży z grup ryzyka.   | 600                  | 0                               | 600       | 0,00                | 0,00  |
| Organizowanie szkoleń i wykładów w szkołach dla młodzieży jak i nauczycieli.   | 1 000                | 0                               | 1 000     | 0,00                | 0,00  |
| Skierowanie osób na badanie przez biegłego w celu wydania opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu i wskazania rodzaju zakładu leczniczego. Kierowanie do poradni osób ofiar przemocy w rodzinie.   | 1 600                | 1 700                           | 3 300     | 1 247,00            | 37,79 |
| Współpraca z placówkami służby zdrowia oraz ich doposażenie w pomoce.  | 3 000                | 0                               | 3 000     | 1 160,00            | 38,67 |
| Zakup i rozprowadzanie materiałów informacyjno – edukacyjnych, broszury, ulotki.   | 500                  | 0                               | 500       | 299,00              | 59,80 |
| Dofinansowanie szkoleń, kursów specjalistycznych i delegacji, kosztu zwrotu podróży służbowych oraz wynagrodzenia dla osób pracujących w Gminnej Komisji Rozwiązywania według zasad jak dla pracowników samorządowych.                                   | 8 000                | 0                               | 8 000     | 1 569,62            | 19,62 |
| Dofinansowanie zakupu sprzętu i wyposażenia, w tym środków trwałych potrzebnych do realizacji pozalekcyjnych zajęć sportowych będących elementem   | 10 000               | 35 000                          | 45 000    | 45,78               | 0,10  |

|   |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|
| oddziaływania profilaktycznego w miejscowości Zaborówiec. |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|

wydatki majątkowe

Na zadaniu inwestycyjnym polegającym na budowie kompleksu rekreacyjno – sportowego w miejscowości Zaborówiec wraz z zagospodarowaniem terenu jako miejsce służące stworzeniu możliwości aktywnego wypoczynku dzieci z rodzicami wykonano mapy sytuacyjno – wysokościowe do celów opiniodawczych.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

wydatki bieżące

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej zadaniem własnym gminy jest opłacanie pobytu osób w domach pomocy społecznej. Z powodu braku zapotrzebowania nie wykorzystywano w okresie sprawozdawczym planowanych środków.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

wydatki bieżące

Zgodnie z ustawą o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie utworzony został zespół interdyscyplinarny, którego zadaniem jest integrowanie i koordynowanie wszelkich służb w powyższym zakresie. W okresie sprawozdawczym wydatki dotyczyły zapewnienia obsługi organizacyjno – technicznej, w tym zakupu materiałów biurowych, produktów na posiedzenia zespołu, kosztów prowizji bankowej i delegacji służbowej.

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

wydatki bieżące

Ze środków otrzymanej dotacji celowej realizowano wypłaty świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, opłacano składki na ubezpieczenie emerytalno – rentowe osób pobierających niektóre świadczenia. Świadczenia z funduszu alimentacyjnego pobierało 12 osób na 22 uprawnionych dzieci. W ramach świadczeń opiekuńczych wypłacono 562 miesięczne świadczenia w ramach zasiłku pielęgnacyjnego oraz 92 miesięczne świadczenia w ramach świadczenia pielęgnacyjnego. Z tytułu jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka wypłacono 22 świadczenia. W ramach zasiłków rodzinnych wypłacono 3.558 świadczeń oraz 11 dodatków z tytułu urodzenia dziecka, 167 świadczeń w ramach dodatku z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego, 43 miesięczne świadczenia w ramach dodatku z tytułu samotnego wychowywania dziecka, 181 dodatków z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, 515 dodatków na pokrycie wydatków związanych z zamieszkaniem w miejscowości, w której znajduje się szkoła, 740 dodatków z tytułu wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej. W ramach wydatków bieżących pokryto wynagrodzenia osobowe dla pracowników zajmujących się obsługą świadczeń rodzinnych, wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne, należne ekwiwalenty i w ramach zawartej umowy – zlecenia wynagrodzenie za prowadzenie bieżącej aktualizacji programów. Dokonano zakupu druków i materiałów biurowych oraz należnego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pokryto koszty okresowych badań lekarskich, koszty prowizji bankowych, koszty delegacji służbowych i szkoleń pracownika. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

wydatki bieżące

Ze środków otrzymanych dotacji celowych opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne osobom

pobierającym świadczenia pielęgnacyjne oraz zasiłki stałe z pomocy społecznej w stosunku do 6 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz 2 osób pobierających zasiłek. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą opłacenia składek, których realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminów płatności.

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

W ramach rozdziału realizowano środki otrzymane w formie dotacji z udziałem środków własnych na wypłaty zasiłków okresowych, celowych i jednorazowych. Pomoc w formie zasiłku okresowego otrzymały 4 rodziny w ramach 17 świadczeń z powodu bezrobocia oraz długotrwałej choroby. W ramach zasiłku celowego pomocy udzielono 44 osobom, w tym 27 stanowiły zasiłki specjalne celowe. W ramach środków własnych pokrywano koszty dowozu podopiecznych do ośrodków rehabilitacji.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe  
wydatki bieżące

Na realizację powyższych środków w okresie sprawozdawczym nie wystawiono żadnych decyzji administracyjnych i nie dokonywano wypłat.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe  
wydatki bieżące

Ze środków otrzymanej dotacji przy dofinansowaniu środków własnych wypłacano zasiłki stałe przysługujące osobom niezdolnym do pracy, którym nie przysługuje prawo do świadczeń rentowych. W okresie sprawozdawczym z powyższej formy pomocy korzystały 2 osoby.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej  
wydatki bieżące

W ramach otrzymanej dotacji celowej i ze środków własnych realizowano wydatki dotyczące utrzymania ośrodka pomocy społecznej, w tym wypłat należnych wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego, należnych ekwiwalentów oraz w ramach zawartej umowy – zlecenia wynagrodzenie za prowadzenie bieżącej aktualizacji programów. Niski poziom wykonania wynagrodzeń spowodowany jest tym, że istnieje wolny etat pracownika socjalnego. Dokonywano zakupu druków, materiałów biurowych, artykułów spożywczych na zorganizowanie corocznego „Dnia Seniora”. Pokryto koszty odnowienia licencji na programy, konserwacji kserokopiarki, opłaty abonamentu radiowego, delegacji służbowych. Opłacono składkę ubezpieczenia mienia jednostki oraz dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. W okresie sprawozdawczym nie było podstaw do realizacji środków na szkolenia pracowników oraz badania lekarskie. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminów płatności

Rozdział 85295 – Pozostała działalność  
wydatki bieżące

W ramach środków z dotacji celowej na wypłatę pomocy finansowej w ramach rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w okresie sprawozdawczym korzystało 9 uprawnionych osób. W ramach środków z dotacji celowej na realizację wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” przy dofinansowaniu środków własnych w okresie sprawozdawczym z pomocy w formie dożywiania skorzystało 95 dzieci w dziesięciu punktach żywieniowych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktury za dożywianie, której realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminu płatności.

## **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

wydatki bieżące

Z tytułu prowadzenia świetlic szkolnych wypłacano należne wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz dodatki wiejski i mieszkaniowy. Pokryto koszty prowizji bankowych i dokonano przelewu należnego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych z dotacji celowej przy dofinansowaniu środków własnych wypłacono świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w stosunku do 26 rodzin dla 49 dzieci.

## **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym ponoszono koszty energii elektrycznej w budynku zlokalizowanym na składowisku odpadów stałych. Na podstawie oferty podpisano i realizowano umowę na opróżnianie kontenerów oraz selektywnej zbiórki i wywozu odpadów opakowaniowych w systemie workowym z posesji z terenu gminy. Zawarto i realizowano umowę na wykonanie monitoringu składowiska odpadów komunalnych w Brennie w zakresie badania wód podziemnych i odciekowych, wykonania analizy, emisji i oceny sprawności odprowadzania gazu składowiskowego, przeprowadzenia oceny przebiegu osiadania składowiska i wykonanie raportu rocznego.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

wydatki bieżące

Dokonano zakupu kwiatów jednorocznych na obsadzenie klombu przy urzędzie gminy. Zakupiono paliwa i drobne części do kos i kosiarek.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

wydatki bieżące

Na podstawie podpisanej umowy regulowano należność za usuwanie z nieruchomości wskazanych przez zamawiającego rannych i padłych zwierząt wraz z ich utylizacją. Pokrywano koszty ponoszonych prowizji bankowych. Na podstawie porozumienia międzygminnego w zakresie budowy międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt przekazywano środki w formie dotacji jako koszty prowadzenia schroniska.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych zakupów materiałów dotyczących oświetlenia drogowego. Na podstawie zawartej umowy na kompleksową usługę oświetlenia miejsc publicznych, ulic, placów i dróg znajdujących się na terenie gminy oraz na podstawie Uchwały Nr XL/216/06 Rady Gminy Wijewo z dnia 23 maja 2006r. w sprawie zaciągania zobowiązań finansowych na lata 2007 – 2012 ponoszono wydatki związane z zakupem energii i konserwacją oświetlenia. Pokryto również wydatki dotyczące konserwacji oświetlenia nie podlegające kompleksowej usłudze oraz wydatki związane z obsługą bankową.

wydatki majątkowe

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych wydatków na zadaniu inwestycyjnym związanym z rozbudową oświetlenia drogowego na terenie gminy Wijewo.

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

wydatki bieżące

Na podstawie zlecenia dokonano zakupu kalendarzy wywozu odpadów na terenie gminy oraz

worków na odpady na zorganizowane „sprzątanie świata”

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

W okresie sprawozdawczym nie ponoszono żadnych wydatków w powyższym rozdziale.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

Dokonywano zakupu części oraz wykonywano drobne naprawy narzędzi gospodarczych. Na podstawie zlecenia dokonano zakupu drzew i krzewów w celu uporządkowania i regeneracji parku.

### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

wydatki bieżące

W transzach miesięcznych przekazywano dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury, tj. Gminnego Ośrodka Kultury w Wijewie z przeznaczeniem na prowadzenie bieżącej działalności statutowej. Na podstawie Uchwały Nr IX/65/2011 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 czerwca 2011r. w sprawie aplikowania Gminnego Ośrodka Kultury w Wijewie o środki finansowe w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013, działanie 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” na realizację operacji pn. „Organizacja imprezy kulturalno – sportowej pn. „Wijewiada” wraz z promocją lokalnych walorów” wraz ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą Nr XII/91/2011 Rady Gminy Wijewo z dnia 25 października 2011r. oraz Uchwałą Nr XVIII/135/2012 Rady Gminy Wijewo z dnia 18 maja 2012r. zaplanowano udzielenie dotacji celowej z budżetu. Zgodnie z postanowieniami zawartej umowy o udzielenie dotacji środki finansowe zostaną przekazane przyjmującemu dotację w terminie otrzymania dyspozycji o uruchomieniu środków.

wydatki majątkowe

Zawarto umowę w zakresie wykonania dokumentacji projektowej wraz z kosztorysem inwestorskim na zadaniu polegającym na „Przebudowie Domu Kultury w Potrzebowie” z terminem realizacji w III kwartale br. Na zadaniu polegającym na „Remontcie świetlicy wiejskiej w Radomyślu wraz z zagospodarowaniem terenu wokół polegający na zwiększeniu wartości obiektu” została podpisana i zrealizowana umowa na wykonanie kosztorysu inwestorskiego. Zgodnie z postanowieniami umowy należność została terminowo uregulowana w miesiącu lipcu i na koniec okresu sprawozdawczego stanowiła kwotę zobowiązań niewymagalnych.

Rozdział 92116 – Biblioteki

wydatki bieżące

W transzach miesięcznych przekazywano dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury, tj. Gminnej Bibliotek Publicznej w Wijewie z przeznaczeniem na prowadzenie bieżącej działalności statutowej.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

wydatki bieżące

Na podstawie Uchwały Nr XXIII/143/08 Rady Gminy Wijewo z dnia 08 października 2008r. w sprawie zasad i trybu udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków ujęto w budżecie środki, na które w okresie sprawozdawczym nie wpłynął wniosek o udzielenie dotacji.

### **Dział 926 – Kultura fizyczna**

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi oraz wypłaty należnych ekwiwalentów pieniężnych dla zatrudnionego animatora sportowego, gospodarza boisk i gospodarza obiektu sportowego, tj. sali gimnastycznej.

Pokryto koszty szkolenia bhp pracownika i przeprowadzonych badań lekarskich, koszty zakupu energii elektrycznej i wody, zakupu nawozów na obiekty sportowe, zakupu płynów i środków czystości do sali gimnastycznej i szatni przy kompleksie boisk. Zgodnie z podpisanym zleceniem dokonano zakupu gazu propan luzem do sali. Poniesiono koszty opłat i przeglądów kominiarskich sali gimnastycznej i koszty prowizji bankowych. Na podstawie podpisanego zlecenia i protokołu uregulowano za wykonanie usługi pielęgnacyjnej w ramach utrzymania czystości boiska z tworzywa sztucznego – boiska Orlik. Dokonano należnego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń oraz faktury za zakup gazu propan luzem, których realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej  
wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym został ogłoszony konkurs na wsparcie zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej poprzez wsparcie szkolenia, organizacji zajęć i imprez sportowych oraz popularyzację rekreacji ruchowej. Na powyższe zadania zostały zawarte umowy, zgodnie z postanowieniami których środki finansowe przekazano z zachowaniem terminów.

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

| Dział | Treść  | Wydatki bieżące | Wydatki majątkowe |
|-------|--|-----------------|-------------------|
| o10   | Rolnictwo i łowiectwo  | 88 385,15       | 43 614,95         |
| O20   | Leśnictwo  | 3 737,00        | 0,00              |
| 600   | Transport i łączność   | 6 166,90        | 6 002,40          |
| 630   | Turystyka  | 444,24          | 45,78             |
| 700   | Gospodarka mieszkaniowa  | 16 398,31       | 0,00              |
| 710   | Działalność usługowa   | 468,40          | 0,00              |
| 750   | Administracja publiczna  | 736 898,13      | 0,00              |
| 751   | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 196,55          | 0,00              |
| 754   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                     | 46 491,30       | 0                 |
| 757   | Obsługa długu publicznego  | 97 482,19       | 0,00              |
| 758   | Różne rozliczenia  | 0,00            | 0,00              |
| 801   | Oświata i wychowanie   | 2 517 992,95    | 0,00              |
| 851   | Ochrona zdrowia  | 16 263,31       | 45,78             |
| 852   | Pomoc społeczna  | 823 374,15      | 0,00              |
| 854   | Edukacyjna opieka wychowawcza  | 44 063,68       | 0,00              |
| 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  | 124 474,63      | 0,00              |
| 921   | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego   | 237 215,00      | 0,00              |
| 926   | Kultura fizyczna   | 85 735,57       | 0,00              |
|       | Razem  | 4 845 787,46    | 49 708,91         |



Zaległości w dochodach od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej, w gospodarce mieszkaniowej i komunalnej, w pomocy społecznej na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 359.368,56zł i według poszczególnych tytułów przedstawiają się następująco:

| Treść  | Kwota zaległości |
|--|------------------|
| Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste i użytkowanie wieczyste nieruchomości  | 8 053,05         |
| Wpływy z różnych opłat   | 1 010,00         |
| Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 8 695,81         |
| Pozostałe odsetki  | 9 633,44         |
| Podatek od nieruchomości od osób prawnych  | 83 585,79        |
| Podatek od nieruchomości od osób fizycznych  | 95 033,18        |
| Podatek rolny od osób fizycznych   | 20 976,11        |
| Podatek leśny od osób fizycznych   | 904,20           |
| Podatek od środków transportowych od osób fizycznych   | 7 383,80         |
| Podatek od spadków i darowizn  | 39,00            |
| Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw  | 2 099,00         |
| Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami   | 44 137,25        |
| Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych  | 77 817,93        |

Nadpłaty w dochodach od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz w gospodarce mieszkaniowej na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 3.030.10zł i według poszczególnych tytułów kształtują się następująco:

| Treść  | Kwota nadpłaty |
|--|----------------|
| Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 48,22          |
| Pozostałe odsetki  | 0,68           |
| Podatek od nieruchomości od osób prawnych  | 2,00           |
| Podatek rolny od osób prawnych   | 6,00           |
| Podatek od nieruchomości od osób fizycznych  | 733,67         |
| Podatek rolny od osób fizycznych   | 460,30         |
| Podatek leśny od osób fizycznych   | 34,70          |
| Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych  | 1555,02        |
| Podatek dochodowy od osób prawnych   | 189,51         |

Skutki obniżenia górnych stawek podatków lokalnych obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 210.877,92zł i kształtują się następująco:

| Treść  | Kwota skutku |
|--|--------------|
| Podatek od nieruchomości od osób prawnych            | 34 415,34    |
| Podatek rolny od osób prawnych                       | 327,24       |
| Podatek od środków transportowych od osób prawnych   | 1 144,62     |
| Podatek od nieruchomości od osób fizycznych          | 90 198,55    |
| Podatek rolny od osób fizycznych                     | 20 726,26    |
| Podatek od środków transportowych od osób fizycznych | 64 065,91    |

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy bez ulg i zwolnień ustawowych wynoszą 5.231,54zł i kształtują się następująco:

| Treść                                     | Kwota skutku |
|---|--------------|
| Podatek od nieruchomości od osób prawnych | 5231,54      |

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy dotyczące umorzeń zaległości podatkowych wynoszą 89,00zł i kształtują się następująco:

| Treść                                       | Kwota skutku |
|---|--------------|
| Podatek od nieruchomości od osób fizycznych | 89,00        |

W okresie sprawozdawczym nie występują skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa dotyczące rozłożeń na raty, odroczeń terminu płatności, zwolnień z obowiązku pobrania i ograniczenia poboru.

W celu wyegzekwowania wpływów w okresie sprawozdawczym podjęto następujące działania:

- wystawiono 4 upomnienia z tytułu zaległości podatkowych
- wystawiono 36 tytułów egzekucyjnych do właściwych urzędów skarbowych
- wystawiono 8 wezwań do zapłaty za czynsz mienia gminnego
- wystawiono 1 wezwanie do zapłaty czynszu za lokal mieszkalny
- wystawiono 3 wezwania do zapłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości
- wystawiono 1 pozew do sądu z tytułu czynszu za lokal mieszkalny
- wystawiono 1 pozew do sądu z tytułu opłaty za wieczyste użytkowanie.

Przygotowano i wysłano w miesiącu lipcu bieżącego roku - 164 upomnienia z tytułu zaległości podatkowych i 60 tytułów egzekucyjnych do właściwych organów.

Realizacja dochodów z wykonania otrzymanych dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne została przedstawiona w załączniku nr 3 informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2012r. Plan otrzymanych dotacji celowych na zadania zlecone na 2012 rok wynosił 1.609.867,00zł. Po dokonywanych zmianach w okresie sprawozdawczym plan dotacji wyniósł 1.671.542,00zł i został wykonany w wysokości 816.572,80zł, co stanowi 48,85% w stosunku do planu. Realizacja dotacji na zadania zlecone według działów przedstawia się następująco:

| Dział | Treść | Plan początkowy w zł | Zwiększenia – zmniejszenia w zł | Plan w zł | Wykonanie w zł i gr | % |
|-------|-------|----------------------|---------------------------------|-----------|---------------------|---|
|       |       |                      |                                 |           |                     |   |

|       |  |           |         |           |            |       |
|-------|--|-----------|---------|-----------|------------|-------|
| o10   | Rolnictwo i łowiectwo  | 0         | 86 732  | 86 732    | 86 725,80  | 99,99 |
| 750   | Administracja samorządowa  | 39 700    | 0       | 39 700    | 20 142,00  | 50,74 |
| 751   | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 588       | 0       | 588       | 294,00     | 50,00 |
| 852   | Pomoc społeczna  | 1 569 579 | -25 057 | 1 544 522 | 709 411,00 | 45,93 |
| Razem |  | 1 609 867 | 61 675  | 1 671 542 | 816 572,80 | 48,85 |

W uchwale budżetowej na 2012 rok według otrzymanych dyspozycji przyjęto dotacje celowe na realizację zadań własnych w wysokości 61.261,00zł. Po dokonywanych zmianach w okresie sprawozdawczym plan środków na powyższe dotacje wyniósł 82.721,00zł i zostały wykonane w wysokości 47.997,00zł, co stanowi 58,02% w stosunku do planu. Realizacja dotacji na zadania własne według działów przedstawia się następująco:

| Dział | Treść                         | Plan początkowy w zł | Zwiększenia – zmniejszenia w zł | Plan w zł | Wykonanie w zł i gr | %      |
|-------|-------------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------|---------------------|--------|
| 852   | Pomoc społeczna               | 61 261               | 12 985                          | 74 246    | 39 533,00           | 53,23  |
| 854   | Edukacyjna opieka wychowawcza | 0                    | 8 475                           | 8 475     | 8 475               | 100,00 |
| Razem |                               | 61 261               | 21 460                          | 82 721    | 47 997,00           | 58,02  |

Wydatkowanie otrzymanych dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne zostało przedstawione w załączniku nr 4 informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2012r. Plan otrzymanych dotacji celowych na zadania zlecone na 2012 rok wynosił 1.609.867,00zł. Po dokonywanych zmianach w okresie sprawozdawczym plan dotacji wyniósł 1.671.542,00zł i został wykonany w wysokości 806.990,14zł,co stanowi 48,28% w stosunku do planu. Otrzymane dotacje celowe na zadania zlecone realizowano zgodnie z dyspozycjami z przeznaczeniem na:

- realizację ustawy z dnia 10 marca 2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę,
- częściowe pokrycie wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi od wynagrodzeń pracowników administracji samorządowej realizujących zadania z zakresu administracji rządowej,
- prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,
- wypłaty świadczeń rodzinnych realizowanych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych i wypłaty świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz pokrycie wydatków bieżących związanych z realizacją świadczeń,
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne,
- pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne ustanowione uchwałą Nr 75/2012 Rady Ministrów z

dnia 9 maja 2012r.,

- wypłatę pomocy finansowej w wysokości 100,00zł osobom uprawnionym, o których mowa w rządowym programie wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne ustanowionym uchwałą Nr 128/2011 Rady Ministrów z dnia 27 września 2011r.,
- realizację rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne ustanowionego uchwałą Nr 234/2011 Rady Ministrów z dnia 27 grudnia 2011r.

Realizacja wydatkowania dotacji na zadania zlecone według działów przedstawia się następująco:

| Dział | Treść  | Plan początkowy w zł | Zwiększenia – zmniejszenia w zł | Plan w zł | Wykonanie w zł i gr | %     |
|-------|--|----------------------|---------------------------------|-----------|---------------------|-------|
| o10   | Rolnictwo i łowiectwo  | 0                    | 86 732                          | 86 732    | 86 725,80           | 99,99 |
| 750   | Administracja samorządowa  | 39 700               | 0                               | 39 700    | 18 410,85           | 46,37 |
| 751   | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 588                  | 0                               | 588       | 196,55              | 33,43 |
| 852   | Pomoc społeczna  | 1 569 579            | -25 057                         | 1 544 522 | 701 656,94          | 45,43 |
| Razem |  | 1 609 867            | 61 675                          | 1 671 542 | 806 990,14          | 48,28 |

Plan dotacji celowych na realizację zadań własnych na początek roku budżetowego wynosił 61.261,00zł. Po dokonywanych zmianach w okresie sprawozdawczym plan środków na powyższe dotacje wyniósł 82.721,00zł i zostały wykonane w wysokości 42.460,23zł, co stanowi 51,33% w stosunku do planu. Otrzymane dotacje celowe na zadania własne realizowano zgodnie z dyspozycjami z przeznaczeniem na:

- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia i zasiłki z pomocy społecznej,
- wypłaty zasiłków okresowych, zasiłków celowych i jednorazowych,
- dofinansowanie wypłat zasiłków stałych,
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, w tym pokrycie wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi od wynagrodzeń,
- dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” o którym mowa w ustawie z dnia 29 grudnia 2005r. o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z art. 90d i 90e ustawy o systemie oświaty.

Realizacja wydatkowania dotacji na zadania własne według działów przedstawia się następująco:

| Dział | Treść                         | Plan początkowy w zł | Zwiększenia – zmniejszenia w zł | Plan w zł | Wykonanie w zł i gr | %     |
|-------|-------------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------|---------------------|-------|
| 852   | Pomoc społeczna               | 61 261               | 12 985                          | 74 246    | 38 575,23           | 51,96 |
| 854   | Edukacyjna opieka wychowawcza | 0                    | 8 475                           | 8 475     | 3 885,00            | 45,84 |
| Razem |                               | 61 261               | 21 460                          | 82 721    | 42 460,23           | 51,33 |

Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego przedstawiono w załączniku nr 5 informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2012 roku. Plan powyższych wydatków na początku roku wynosił 900,00zł. Po dokonywanych zmianach w okresie sprawozdawczym plan wydatków wyniósł 5.400,00zł i został wykonany w wysokości 1.999,98zł, co stanowi 37,04% w stosunku do planu. Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

| Dział | Treść                                     | Plan początkowy w zł | Zwiększenia – zmniejszenia w zł | Plan w zł | Wykonanie w zł i gr | %     |
|-------|---|----------------------|---------------------------------|-----------|---------------------|-------|
| 801   | Oświata i wychowanie                      | 900                  | 0                               | 900       | 0,00                | 0,00  |
| 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 0                    | 4 500                           | 4 500     | 1 999,98            | 44,44 |
| Razem |   | 900                  | 4 500                           | 5 400     | 1 999,98            | 37,04 |

Załącznik nr 6 informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2012 roku zawiera dane o wykonaniu udzielonych dotacji z budżetu gminy w podziale na dotacje udzielone dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych z wyszczególnieniem dotacji celowych, podmiotowych i przedmiotowych. Plan dotacji udzielonych dla jednostek sektora finansów publicznych na początku roku wynosił 459.899,00zł. Po dokonywanych zmianach w okresie sprawozdawczym plan wyniósł 607.685,00zł i został wykonany w wysokości 239.214,98zł, co stanowi 39,36 % w stosunku do planu. Plan dotacji udzielonych dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na początku roku wynosił 59.000,00zł. Po dokonywanych zmianach w okresie sprawozdawczym plan dotacji wyniósł 59.000,00zł i został wykonany w wysokości 54.000,00zł, co stanowi 91,53% w stosunku do planu.

Załącznik nr 7 informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2012 roku przedstawia wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy. Planowane dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu w wysokości 50.000,00zł zostały realizowane w wysokości 44.727,72zł, co stanowi 89,46% w stosunku do planu. Planowana kwota wydatków po dokonywanych zmianach w okresie sprawozdawczym w wysokości 86.700,00zł i zostały wykonane w wysokości 16.309,09zł, co stanowi 18,81% w stosunku do planu.

Wykaz planowanych do realizacji inwestycji przedstawia załącznik nr 8 informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2012 roku. Plan wydatków na 2012 rok ustalono w wysokości 2.454.589,00zł. Po dokonywanych zmianach w okresie sprawozdawczym plan ustalono w wysokości 9.935.507,00zł i został wykonany w wysokości 49.708,91zł, co stanowi 0,50% w stosunku do planu. Realizacja wydatków na inwestycje według działów przedstawia się następująco:

| Dział | Treść                 | Plan początkowy w zł | Zwiększenia – zmniejszenia w zł | Plan w zł | Wykonanie w zł i gr | %    |
|-------|-----------------------|----------------------|---------------------------------|-----------|---------------------|------|
| 010   | Rolnictwo i łowiectwo | 1 500 000            | 7 538 600                       | 9 038 600 | 43 614,95           | 0,48 |
| 600   | Transport i łączność  | 310 000              | 220 000                         | 530 000   | 6 002,40            | 1,13 |
| 630   | Turystyka             | 80 000               | -35 000                         | 45 000    | 45,78               | 0,10 |
| 758   | Różne rozliczenia     | 120 000              | -120 000                        | 0         | 0,00                | 0,00 |

|       |   |           |           |           |           |      |
|-------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|------|
| 801   | Oświata i wychowanie                      | 5 000     | 0         | 5 000     | 0,00      | 0,00 |
| 851   | Ochrona zdrowia                           | 10 000    | 35 000    | 45 000    | 45,78     | 0,10 |
| 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 65 000    | 0         | 65000     | 0,00      | 0,00 |
| 921   | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego  | 364 589   | -157 682  | 206 907   | 0,00      | 0,00 |
| Razem |   | 2 454 589 | 7 480 918 | 9 935 507 | 49 708,91 | 0,50 |

W załączniku nr 9 do informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2012 roku przedstawiono wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska. Planowane dochody z tytułu otrzymywanych opłat za korzystanie ze środowiska i opłat produktowych w wysokości 5.520,00zł wykonano w wysokości 5.239,82zł, co stanowi 94,92zł w stosunku do planu. Planowane wydatki w wysokości 5.520zł wykonano w wysokości 450,80zł, co stanowi 8,17% w stosunku do planu i związane były z zakupem kalendarzy wywozu odpadów na terenie gminy oraz worków na odpady na zorganizowane „sprzątanie świata

Załącznik nr 10 do informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2012 roku przedstawia wykonanie planu przychodów i rozchodów budżetu. Na planowaną kwotę przychodów składają się wolne środki w wysokości 1.736.700,00zł oraz kredyty i pożyczki na rynku krajowym w wysokości 4.561.740,00zł. Na planowaną kwotę rozchodów składają się udzielone pożyczki w wysokości 25.000,00zł oraz spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 504.000,00zł. Na koniec okresu sprawozdawczego wykonano przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 1.754.690,63zł i nie zaciągnięto w okresie sprawozdawczym żadnych kredytów i pożyczek. Rozchody wykonano w wysokości 252.000,00zł z tytułu spłaty otrzymanych kredytów, a kwota 25.000,00zł w formie udzielonej pożyczki nie została wykonana. Kwota pożyczki została wprowadzona do budżetu na podstawie Uchwały Nr IX/65/2011 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 czerwca 2011r. w sprawie aplikowania Gminnego Ośrodka Kultury w Wijewie o środki finansowe w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013, działanie 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” na realizację operacji pn. „Organizacja imprezy kulturalno – sportowej pn. „Wijewiada” wraz z promocją lokalnych walorów” wraz ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą Nr XII/91/2011 Rady Gminy Wijewo z dnia 25 października 2011r. oraz Uchwałą Nr XVIII/135/2012 Rady Gminy Wijewo z dnia 18 maja 2012r. Zgodnie z postanowieniami zawartej umowy o udzielenie pożyczki środki na sfinansowanie kosztów zadania zostaną przekazane pożyczkobiorcy w terminie otrzymania dyspozycji o uruchomieniu środków. Na dzień sprawozdawczy podjęta została Uchwała Nr XIX/152/2012 Rady Gminy Wijewo z dnia 13 czerwca 2012r. w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej do kwoty 6.600.000,00zł w latach 2012 – 2014 na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Wijewo w ramach zadania „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo”.

W wyniku zaciąganych kredytów gmina posiada do spłaty zobowiązania w łącznej kwocie 2.967.885,30zł, w tym z kredytu udzielonego na:

- finansowanie planowanego deficytu budżetu roku 2010 i zadania inwestycyjne pn. „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wijewie” w wysokości 1.763.885,30zł,
- finansowanie planowanego deficytu budżetu roku 2011 i zadania inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej oznaczonej nr geodezyjnym 836 w miejscowości Brenno na ul. Źródlanej” w wysokości 1.204.000,00zł.

Gmina posiada na dzień sprawozdawczy zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w wysokości 159.212,10zł, które zostały określone Uchwałą Nr XVI/97/07 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie zaciągnięcia zobowiązań finansowych z tytułu udzielenia poręczenia wekslowego przez gminę za zobowiązanie Miejskiego Zakładu Oczyszczania w Lesznie z tytułu pożyczki inwestycyjnej zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa zakładu zagospodarowania odpadów w Trzebani”. Powyższa uchwała została zmieniona Uchwałą Nr XIX/113/08 z dnia 23 kwietnia 2008r., Uchwałą Nr XX/115/08 z dnia 30 maja 2008r., Uchwałą Nr XXII/127/08 z dnia 29 sierpnia 2008r. W wyniku postanowień zawartych w powyższych uchwałach został przedłużony okres kredytowania i spłaty zadłużenia do dnia 30 listopada 2023 roku.

W § 11 Uchwały Nr XV/106/2011 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie budżetu gminy na 2012 rok oraz w uchwałach w sprawie zmian w budżecie w okresie sprawozdawczym zawarto upoważnienia Wójta Gminy do:

- dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy, wydatków majątkowych – korzystano z upoważnienia,
- zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-3 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku – nie korzystano z upoważnienia,
- zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu – nie korzystano z upoważnienia,
- przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy – korzystano z upoważnienia.

Załączniki do informacji o przebiegu wykonania budżetu:

1. Załącznik nr 1 – Wykonanie dochodów budżetu gminy za I półrocze 2012 rok.
2. Załącznik nr 2 – Wykonanie wydatków budżetu gminy za I półrocze 2012 rok.
3. Załącznik nr 3 – Wykonanie otrzymanych dotacji celowych za I półrocze 2012 rok.
4. Załącznik nr 4 – Wydatkowanie otrzymanych dotacji celowych za I półrocze 2012 rok.
5. Załącznik nr 5 – Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego za I półrocze 2012 rok.
6. Załącznik nr 6 – Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu gminy za I półrocze 2012 rok.
7. Załącznik nr 7 – Wykonanie planu dochodów i wydatków z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy Wijewo za I półrocze 2012 rok.
8. Załącznik nr 8 – Wykaz inwestycji w 2012 roku.
9. Załącznik nr 9 – Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska za I półrocze 2012 rok.
10. Załącznik nr 10 – Wykonanie przychodów i rozchodów za I półrocze 2012 rok.