



I N F O R M A C J A

o przebiegu wykonania

BUDŻETU GMINY WIJEWO

ZA I PÓŁROCZE 2014 ROK

Wójt Gminy Wijewo, realizując obowiązek wynikający z art. 266 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zmianami) przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Wijewo za I półrocze 2014 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 2014 rok został zatwierdzony Uchwałą Nr XXXVI/263/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2014 rok.

Ustalono m.in.:

- dochody budżetu w kwocie 17.560.000,00zł, w tym:
 - dochody bieżące w kwocie 13.357.158,00zł
 - dochody majątkowe w kwocie 4.202.842,00zł
- wydatki budżetu w kwocie 19.060.000,00zł, w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie 10.587.887,00zł
 - wydatki majątkowe w kwocie 8.472.113,00zł
- deficyt budżetu w kwocie 1.500.000,00zł
- przychody w kwocie 1.952.000,00zł z tytułu:
 - kredyty i pożyczki w kwocie 1.952.000,00zł
- rozchody w kwocie 452.000,00zł z tytułu:
 - spłaty kredytów w kwocie 452.000,00zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego plan budżetu gminy przedstawia się następująco:

- dochody budżetu w kwocie 20.235.519,31zł, w tym:
 - dochody bieżące w kwocie 13.474.301,31zł
 - dochody majątkowe w kwocie 6.761.218,00zł
- wydatki budżetu w kwocie 25.910.519,31zł, w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie 10.814.660,31zł
 - wydatki majątkowe w kwocie 15.095.859,00zł
- deficyt budżetu w kwocie 5.675.000,00zł
- przychody w kwocie 6.152.000,00zł z tytułu:
 - kredyty i pożyczki w kwocie 6.152.000,00zł
- rozchody w kwocie 477.000,00zł z tytułu:
 - spłaty kredytów w kwocie 452.000,00zł
 - udzielone pożyczki w kwocie 25.000,00zł.

Wykonanie budżetu gminy na koniec okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

- dochody budżetu w kwocie 10.967.098,63zł, w tym:
 - dochody bieżące w kwocie 6.080.276,89zł
 - dochody majątkowe w kwocie 4.886.821,74zł
- wydatki budżetu w kwocie 10.421.271,22zł, w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie 5.115.253,09zł
 - wydatki majątkowe w kwocie 5.306.018,13zł
- deficyt/nadwyżka budżetu w kwocie 545.827,41zł
- przychody w kwocie 330.608,57,00zł z tytułu:
 - kredyty i pożyczki w kwocie 0,00zł
 - wolne środki w kwocie 330.608,57zł
- rozchody w kwocie 0,00zł z tytułu:
 - spłaty kredytów w kwocie 0,00zł
 - udzielone pożyczki w kwocie 0,00zł.

Podstawą do sporządzenia informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2014 roku są sprawozdania budżetowe sporządzone na dzień 30 czerwca 2014 roku:

- sprawozdanie Rb-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,
- sprawozdanie Rb-28S sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,
- sprawozdanie Rb-NDS kwartalne sprawozdanie o nadwyżce / deficycie,
- sprawozdanie Rb-Z kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji,

- sprawozdanie Rb-N kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych,
- sprawozdanie Rb-27ZZ sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami,
- sprawozdanie Rb-50 sprawozdanie o dochodach / wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.

Zmiany do budżetu gminy w okresie sprawozdawczym wprowadzano na podstawie uchwał rady gminy:

1. Uchwała Nr XXXVII/270/2014 z dnia 22 stycznia 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów budżetu i wydatków budżetu gminy w kwocie 5.797,00zł.
2. Uchwała Nr XXXVIII/282/2014 z dnia 11 marca 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów budżetu i wydatków budżetu gminy w kwocie 7.600,00zł.
3. Uchwała Nr XXXIX/286/2014 z dnia 28 marca 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów budżetu gminy w kwocie 2.366.734,00zł i wydatków budżetu gminy w kwocie 6.541.734,00zł.
4. Uchwała Nr XL/295/2014 z dnia 30 kwietnia 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 30.230,00zł.
5. Uchwała Nr XLI/301/2014 z dnia 29 maja 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 90.000,00zł.

oraz zarządzeń wójta:

1. Zarządzenie Nr 0050.0.3.2014 z dnia 10 stycznia 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 1.500,00zł.
2. Zarządzenie Nr 0050.0.8.2014 z dnia 24 stycznia 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 2.000,00zł.
3. Zarządzenie Nr 0050.0.9.2014 z dnia 27 stycznia 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 20,00zł.
4. Zarządzenie Nr 0050.0.11.2014 z dnia 17 lutego 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 1.000,00zł.
5. Zarządzenie Nr 0050.0.12.2014 z dnia 21 lutego 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 5.151,00zł.
6. Zarządzenie Nr 0050.0.14.2014 z dnia 03 marca 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 21.452,00zł.
7. Zarządzenie Nr 0050.0.15.2014 z dnia 17 marca 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 14.000,00zł.
8. Zarządzenie Nr 0050.0.20.2014 z dnia 31 marca 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 22.278,00zł.
9. Zarządzenie Nr 0050.0.22.2014 z dnia 02 kwietnia 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 13.672,00zł.
10. Zarządzenie Nr 0050.0.25.2014 z dnia 25 kwietnia 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 122.305,31zł.
11. Zarządzenie Nr 0050.0.30.2014 z dnia 08 maja 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 9.050,00zł.
12. Zarządzenie Nr 0050.0.32.2014 z dnia 19 maja 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 2.360,00zł.
13. Zarządzenie Nr 0050.0.34.2014 z dnia 26 maja 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 600,00zł.
14. Zarządzenie Nr 0050.0.36.2014 z dnia 05 czerwca 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 6.000,00zł.
15. Zarządzenie Nr 0050.0.37.2014 z dnia 10 czerwca 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 10.000,00zł.
16. Zarządzenie Nr 0050.0.40.2014 z dnia 20 czerwca 2014 r. – dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 11.603,00zł.
17. Zarządzenie Nr 0050.0.44.2014 z dnia 30 czerwca 2014 r. – dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 543,00zł.

Plan dochodów budżetowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 20.235.519,31zł. Dochody zostały wykonane w wysokości 10.967.098,63zł, co stanowi 54,20% w stosunku do planu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2014 r.

Realizacja dochodów według działów przedstawia się następująco:

dział	treść	plan początkowy w zł i gr.	zwiększenia – zmniejszenia w zł i gr.	plan w zł i gr.	wykonanie w zł i gr.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	4 754 042,00	2 434 501,31	7 188 543,31	4 972 928,89	69,18
700	Gospodarka mieszkaniowa	392 500,00	88 790,00	481 290,00	109 400,12	22,73
750	Administracja publiczna	40 891,00	2 810,00	43 701,00	20 162,36	46,14
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	588,00	5 310,00	5 898,00	5 536,19	93,87
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	79,00	79,00	79,53	100,67
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 705 515,00	12 183,00	2 717 698,00	1 259 914,64	46,36
758	Różne rozliczenia	8 034 192,00	-193 160,00	7 841 032,00	3 505 751,44	44,71
801	Oświata i wychowanie	144 612,00	258 046,00	402 658,00	239 272,93	59,42
852	Pomoc społeczna	1 473 720,00	42 460,00	1 516 180,00	818 385,01	53,98
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	13 672,00	13 672,00	13 672,00	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 100,00	10 117,00	15 217,00	18 380,84	120,79
926	Kultura fizyczna	8 840,00	711,00	9 551,00	3 614,68	37,85
	Razem	17 560 000,00	2 675 519,31	20 235 519,31	10 967 098,63	54,20

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi
dochody bieżące

Nie wypracowano dochodu z opłat za korzystanie z oczyszczalni w wyniku nie zakończonego przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo”.

dochody majątkowe

Zgodnie z podpisaną umową osiągnięto 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.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

dochody bieżące

Nie osiągnięto dochodów związanych z czynszem dzierżawnym za obwody łowieckie, który wpływa w III kwartale roku. 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 na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

dochody bieżące

Opłaty z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości uiszczane do końca I kwartału wykonano w wysokości 92,90% w stosunku do planu, a na kwotę zaległości po uprzednim wezwaniu do zapłaty został skierowany pozew do właściwego sądu. Przypisane dochody z tytułu czynszu mienia gminnego, dzierżaw i najmu lokali mieszkalnych i użytkowych zostały wykonane w wysokości 87,60% w stosunku do planu. Zaległości z tego tytułu wynoszą 14.991,32zł i zostały one objęte wpisem do księgi wieczystej oraz skierowaniem w miesiącu lipcu pozwów do właściwych sądów. Dokonano przypisu należnych odsetek,

których zaległość wynosi 11.086,43zł oraz kosztów procesowych w kwocie zaległości 1.017,50zł. Osiągnięto nieplanowany dochód w kwocie 56,80zł z tytułu zwrotu za energię elektryczną i koszty procesowe za rok poprzedni.

dochody majątkowe

Osiągnięto nieplanowany wpływ z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności na rzecz osoby fizycznej po zastosowaniu bonifikaty. Nie osiągnięto dochodu z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych zabudowanych w miejscowości Zaborówiec i Potrzebowo oraz zbycia nieruchomości gruntowych w miejscowości Potrzebowo, Radomyśl i Wijewo. Przyjęto środki finansowe z tytułu udzielenia pomocy finansowej ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego zgodnie z umową o przyznania pomocy w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 jako poniesione koszty kwalifikowane realizacji operacji pn. „Kształtowanie obszarów o szczególnym znaczeniu dla mieszkańców poprzez odnowienie placu parkingowego w centrum wsi Wijewo”.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

dochody bieżące

Wykorzystano dotację celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na pokrycie części wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej. Osiągnięto nieplanowany dochód z tytułu odprowadzonych do budżetu państwa środków z opłat za udostępnienie danych.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

dochody bieżące

Przypisano należność i odsetki zgodnie z prawomocnym wyrokiem tytułem naprawienia szkody wobec urzędu gminy. Osiągnięto dochód z tytułu wpłaconych a niewyjaśnionych kwot należności z roku poprzedniego.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

dochody bieżące

Osiągnięto dochód z tytułu zwrotu zaliczki od komornika za rok poprzedni. Przyjęto kwotę dochodów jako dotacja z budżetu Miasta Leszno na wydatki dotyczące dodatku specjalnego dla koordynatora realizacji projektu „Partnerstwo Obszaru Funkcjonalnego dla wzmocnienia rozwoju i spójności społeczno – gospodarczej Aglomeracji Leszczyńskiej.

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

Wykorzystano dotację celową ze środków Krajowego Biura Wyborczego przeznaczoną na pokrycie części wynagrodzeń pracownika realizującego zadania w zakresie aktualizacji i prowadzenia stałego rejestru wyborców.

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

dochody bieżące

Wykorzystano dotację celową ze środków Krajowego Biura Wyborczego przeznaczoną na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

dochody bieżące

Osiągnięto wpływ ze zwrotu dotacji udzielonej na rzecz jednostki ochotniczej straży pożarnej w 2013 roku.

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

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych,

podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

dochody bieżące

Wpływy z podatków lokalnych od osób prawnych wyliczono na podstawie uchwalonych stawek podatkowych i złożonych deklaracji na podatek od nieruchomości, podatek rolny i leśny oraz podatek od środków transportowych. Podatek od nieruchomości wykonano w wysokości 45,39 % w stosunku do planu i w podatku na koniec okresu sprawozdawczego występuje zaległość w kwocie 137.127,97zł i nadpłata w kwocie 5,16zł. Podatek rolny wyliczony w oparciu o cenę żyta ogłaszana w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wykonano w wysokości 65,02% w stosunku do planu i w podatku występuje nadpłata w kwocie 1,10zł. Podatek leśny wyliczony w oparciu o cenę drewna tartacznego ogłaszanego przez Prezesa GUS wykonano w wysokości 46,68% w stosunku do planu i w podatku występuje zaległość w kwocie 1,00zł. Podatek od środków transportowych został wykonany w wysokości 50,00% w stosunku do należności przypisanych. W kwocie 38,00zł osiągnięto nieplanowany dochód z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych pozyskiwany za pośrednictwem urzędów skarbowych. Z tytułu wystawianych upomnień osiągnięto nieplanowany dochód w kwocie 17,60zł. Osiągnięto wpływ z tytułu odsetek od nieterminowo regulowanych należności w wysokości 50,20% w stosunku do planu. Dokonano przypisu odsetek od występujących zaległości i należności zahipotekowanych w wysokości 77.458,00zł. Zgodnie ze złożonym wnioskiem otrzymano środki z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatku od nieruchomości w wysokości 1.210,00zł.

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

dochody bieżące

Wpływy z podatków lokalnych od osób fizycznych wyliczono na podstawie stawek określonych uchwałami rady gminy oraz złożonymi informacjami podatkowymi. Podatek od nieruchomości został wykonany w wysokości 53,08% w stosunku do planu. Na koniec okresu sprawozdawczego występuje zaległość w wysokości 115.242,85zł i nadpłata w wysokości 815,93zł. Podatek rolny wyliczony w oparciu o cenę żyta ogłaszanego w komunikacie prezesa GUS wykonano na poziomie 56,18% w stosunku do planu. W podatku występuje zaległość w wysokości 18.810,73zł i nadpłata w wysokości 587,80zł. Podatek leśny wyliczony na podstawie ceny drewna tartacznego ogłaszanego przez prezesa GUS wykonano na poziomie 38,76% w stosunku do planu. W podatku występuje zaległość w wysokości 920,00zł i nadpłata w wysokości 52,30zł. W III kwartale zostanie dokonano korekta planu podatku leśnego w stosunku do należności przypisanych. Podatek od środków transportowych wykonano w wysokości 36,98% w stosunku do planu i w podatku występuje zaległość w wysokości 15.366,98zł i nadpłat w wysokości 8,00zł. Nie osiągnięto dochodu z tytułu podatku od spadków i darowizn pozyskiwanego za pośrednictwem urzędów skarbowych. Wpływ z opłaty targowej na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 6,80% w stosunku do planu. Wpływ z powyższej opłaty oraz opłaty miejscowej przypada na miesiące letnie. Podatek od czynności cywilnoprawnych pozyskiwany za pośrednictwem urzędów skarbowych wykonano na poziomie 36,80% w stosunku do planu i w podatku występuje nadpłata w kwocie 65,00zł. Wpływy z tytułu wystawianych upomnień od nieterminowo regulowanych należności wykonano w wysokości 41,77% w stosunku do planu, a odsetki w wysokości 40,07% w stosunku do planu dokonano przypisu należnych odsetek od zaległości i należności zahipotekowanych w wysokości 47.770,00zł.

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

dochody bieżące

Wpływy z opłaty skarbowej wykonano na poziomie 39,64% w stosunku do planu, a wielkość uzależniona jest od ilości i rodzaju czynności powodujących obowiązek naliczenia i pobrania opłaty. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej wykonano na poziomie 66,94% w stosunku do planu, a wielkość ustalana jest jako iloczyn stawki opłaty dla danego rodzaju kopaliny i ilości kopaliny wydobytej w danym okresie rozliczeniowym. Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu określone w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy wykonano na poziomie 75,49% w stosunku do planu. Wykonano dochody z opłat za zajęcie pasa drogowego z tytułu umieszczania wyłącznie za zezwoleniem wszelkich urządzeń i obiektów niezwiązanych z gospodarką drogową i zabezpieczeniem ruchu drogowego. Nie wypracowano dochodu z tytułu opłat adiacenckich pobieranych z tytułu podziału nieruchomości przeznaczonych w miejscowym planie zagospodarowania

przestrzennego. Na zaległość w wysokości 2.099,00zł z tytułu opłaty planistycznej wystawiony jest tytuł egzekucyjny. Wpływ odsetek w wysokości 77,00zł dotyczy uiszczonej opłaty eksploatacyjnej. Dokonano przypisu należnych odsetek od zaległości w kwocie 1.245,49zł.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa
dochody bieżące

Podatek dochodowy od osób fizycznych otrzymywany jest w miesięcznych transzach w formie udziałów i na koniec okresu sprawozdawczego został wykonany w wysokości 44,30% w stosunku do planu. Podatek dochodowy od osób prawnych pozyskiwany za pośrednictwem urzędów skarbowych wykonano w wysokości 161,75% w stosunku do planu i w podatku występuje nadpłata w wysokości 14,75zł.

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

Nie osiągnięto dochodu z tytułu odsetek na prowadzonym rachunku bankowym w wyniku obowiązującej od miesiąca lutego bieżącego roku umowy na obsługę bankową bez naliczania odsetek i od miesiąca lipiec obowiązuje aneks do umowy m.in. w zakresie zakładania lokat jednodniowych. Nie osiągnięto dochodu w okresie sprawozdawczym związanego z wpływem odzyskanego podatku związanego z wydatkiem na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo”.

Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin
dochody bieżące

Otrzymano części subwencji równoważnej, 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 od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe
dochody bieżące

Dochód z tytułu opłat za wystawianie duplikatów legitymacji szkolnych wypracowano w wysokości 45,00% w stosunku do planu. Wypracowano przypisane należności z tytułu wynajmu sali lekcyjnej w wysokości 468,48zł.

dochody majątkowe

Osiągnięto dochód z tytułu dotacji celowej z budżetu Wojewody Wielkopolskiego przeznaczonej na modernizację szkolnego placu zabaw w ramach realizacji rządowego programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia „Radosna szkoła”.

Rozdział 80104 – Przedszkola
dochody bieżące

Dochód z tytułu opłat za świadczenia udzielane przez przedszkole pobierane na podstawie uchwały rady

gminy osiągnięto na poziomie 65,43% w stosunku do planu. W wysokości 50,00% w stosunku do planu otrzymano dotację celową z budżetu Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2014r.

Rozdział 80110 – Gimnazja

dochody bieżące

Wypracowano dochód z tytułu opłat za wystawianie duplikatów legitymacji szkolnych w wysokości 45,00% w stosunku do planu. Dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń wykonano na poziomie 224,15% w stosunku do planu, który w okresie sprawozdawczym nie był aktualizowany.

Dział 852 – Pomoc społeczna

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

dochody bieżące

W wysokości 53,64% w stosunku do planu otrzymano dotację celową na zadania zlecone ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, bieżących wydatków związanych z obsługą powyższych świadczeń. Osiągnięto wpływ od innych jednostek samorządu jako należności dla gminy dłużnika i wypracowano dochody jako udział dla gminy wierzyciela. Zaległości od nieściągniętych należności alimentacyjnych wynoszą 66.015,26zł.

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

W wysokości 22,40% w stosunku do planu otrzymano dotację celową na zadania zlecone, a w wysokości 64,71% w stosunku do planu otrzymano dotację celową na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i świadczenia z pomocy społecznej.

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

dochody bieżące

W wysokości 67,34% w stosunku do planu otrzymano dotację celową na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków celowych, okresowych i jednorazowych.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

dochody bieżące

W wysokości 79,70% w stosunku do planu otrzymano dotację celową na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

dochody bieżące

W wysokości 53,05% w stosunku do planu otrzymano dotację celową na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, w szczególności na pokrycie wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi od wynagrodzeń.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

dochody bieżące

W wysokości 46,50% w stosunku do planu otrzymano dotację celową na zadania zlecone ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na realizację rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczeń pielęgnacyjnych i rządowego programu dla rodzin wielodzietnych. W wysokości 71,38% w stosunku do planu otrzymano dotację celową na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

dochody bieżące

Wykorzystano otrzymaną dotację celową na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

dochody bieżące

Wypracowano dochód z tytułu zwrotu za zużycie energii elektrycznej, która stanowiła koszt roku poprzedniego.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

dochody bieżące

Wypracowano dochód z tytułu zwrotu za zużycie energii elektrycznej, która stanowiła koszt roku poprzedniego.

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

dochody bieżące

W wysokości 206,58% w stosunku do planu osiągnięto dochód z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska otrzymywany za pośrednictwem Departamentu Środowiska Urzędu Marszałkowskiego. Aktualizacja planu dochodów nastąpi w III kwartale br.

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

dochody bieżące

Nie osiągnięto w okresie sprawozdawczym dochodu z tytułu opłaty produktowej otrzymywanej za pośrednictwem Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki wodnej.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

dochody bieżące

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

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

dochody bieżące

Planowany dochód z tytułu opłaty za korzystanie z sali gimnastycznej w Wijewie zrealizowano w wysokości 31,67% w stosunku do planu. Osiągnięto wpływ z tytułu zwrotu za zużycie energii elektrycznej, stanowiącej koszt roku poprzedniego.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

dochody bieżące

Osiągnięto wpływ niewykorzystanej dotacji udzielonej w 2013 roku na zadania publiczne związane z upowszechnianiem kultury fizycznej poprzez wsparcie popularyzacji walorów rekreacji ruchowej, szkolenia i organizowania zajęć i imprez sportowych.

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

dział	treść	dochody bieżące	dochody majątkowe
010	Rolnictwo i łowiectwo	119 355,05	4 853 573,84
700	Gospodarka mieszkaniowa	99 382,22	10 017,90
750	Administracja publiczna	20 162,36	0,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 536,19	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	79,53	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1 259 914,64	0,00
758	Różne rozliczenia	3 505 751,44	0,00
801	Oświata i wychowanie	216 042,93	23 230,00
852	Pomoc społeczna	818 385,01	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	13 672,00	0,00

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 380,84	0,00
926	Kultura fizyczna	3 614,68	0,00
	Razem	6 080 276,89	4 886 821,74

Wydatki budżetu gminy na 2014 rok ustalono w wysokości 19.060.000,00zł. Plan wydatków na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 25.910.519,31zł i zostały wykonane w wysokości 10.421.271,22zł, co stanowi 40,22% w stosunku do planu, zgodnie z załącznikiem nr 2 do informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2014 r.

Realizacja według działów przedstawia się następująco:

dział	treść	plan początkowy w zł i gr.	zwiększenia – zmniejszenia w zł i gr.	plan w zł i gr.	wykonanie w zł i gr.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	8 485 453,00	6 665 355,31	15 150 808,31	5 441 026,27	35,91
020	Leśnictwo	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	43 815,00	25 338,00	69 153,00	23 415,58	33,86
630	Turystyka	20 000,00	5 000,00	25 000,00	2 236,79	8,95
700	Gospodarka mieszkaniowa	26 000,00	147 960,00	173 960,00	30 179,22	17,35
710	Działalność usługowa	22 000,00	0,00	22 000,00	640,29	2,91
750	Administracja publiczna	1 669 663,00	-2 005,00	1 667 658,00	807 172,63	48,40
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	588,00	5 310,00	5 898,00	5 528,19	93,73
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	128 350,00	1 900,00	130 250,00	35 912,33	27,57
757	Obsługa długu publicznego	218 547,00	-28 000,00	190 547,00	27 069,69	14,21
758	Różne rozliczenia	140 000,00	-28 500,00	111 500,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	5 426 883,00	-38 393,00	5 388 490,00	2 640 928,14	49,01
851	Ochrona zdrowia	63 000,00	7 000,00	70 000,00	21 680,91	30,97
852	Pomoc społeczna	1 777 030,00	42 460,00	1 819 490,00	894 304,12	49,15
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	118 921,00	10 951,00	129 872,00	76 277,75	58,73
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	263 350,00	0,00	263 350,00	89 548,59	34,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	514 400,00	36 143,00	550 543,00	256 699,92	46,63
926	Kultura fizyczna	137 000,00	0,00	137 000,00	68 650,80	50,11
	Razem	19 060 000,00	6 850 519,31	25 910 519,31	10 421 271,22	40,22

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01008 – Melioracje wodne wydatki bieżące

Zgodnie z zawartą umową o dzieło uregulowano za wykonanie obmiarów i sporządzenie przedmiaru oraz kosztorysu prac na wykonanie konserwacji rowu melioracji szczegółowej. Na podstawie umowy wykonano konserwację urządzeń melioracyjnych na gruntach będących własnością gminy w m. Wijewo.

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi wydatki bieżące

W wyniku nie zakończenia zadania inwestycyjnego wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla osób zatrudnionych przy obsłudze oczyszczalni w okresie sprawozdawczym nie były realizowane. Pokrywano koszty opłat za zajęcia pasa drogowego i prowizji bankowych. W wyniku otrzymanej decyzji za zajęcie pasa drogowego po terminie płatności wprowadzono do budżetu plan odsetek i kosztów postępowania. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz odsetek, których realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminu płatności.

wydatki majątkowe

Dokonywano płatności za zrealizowane części zadania inwestycyjnego polegającego na budowie oczyszczalni i wykonaniu I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo ujętego jako przedsięwzięcie w wieloletniej prognozie finansowej.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze wydatki bieżące

W okresie sprawozdanym przekazywano należny odpis w wysokości 2% uzyskanych wpływów podatku rolnego od osób prawnych i fizycznych wraz z odsetki na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej dokonano zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. W ramach środków na koszty postępowania w sprawie zwrotu podatku opłacono wynagrodzenie z tytułu ustalenia i naliczenia podatku wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, zgodnie z zawartą umową zlecenia, pokryto koszty zakupu druków i toneru do drukarki, koszty przesyłek pocztowych i pobranych prowizji bankowych. Dokonano zwrotu dotacji wraz z odsetkami wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem na podstawie protokołu kontroli z zakresu administracji rządowej dotyczącej roku 2013.

Dział 020 – Leśnictwo

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie realizowano wydatków zaplanowanych na oczyszczanie i pielęgnację lasów gminnych.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

wydatki bieżące

Zgodnie z zawartą umową zlecenia wypłacono za wykonanie usługi polegającej na równaniu dróg gminnych. Na podstawie podpisanych zleceń zakupiono wraz z dostawą mieszankę granitową do m. Przylesie i Wijewo, zakupiono paliwo do równiarki oraz piasek na zimowe utrzymanie dróg. Pokryto koszty ubezpieczenia majątkowego i prowizji bankowych.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

Zakupiono artykuły malarskie do odnowienia wiaty przystankowej w Brennie, która została wykonana przez uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich w Brennie.

Dział 630 – Turystyka

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie zawierano umów w zakresie pełnienia funkcji ratowników i nie pokrywano kosztów badania wody oraz dopuszczenia do eksploatacji miejsc wykorzystywanych do kąpeli. Zakupiono dodatkowe kosze wraz z kosztami usługi transportowej, środki czystości, uzupełnienie apteczki, koszuli i nosze na potrzeby ratowników. Pokryto koszty zakupu energii elektrycznej i prowizji bankowych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

wydatki bieżące

Ponoszono koszty opłat i przeglądów kominiarskich w budynkach komunalnych, koszty zakupu energii elektrycznej. Opłacono koszty sądowe z tytułu wniesionych pozwów. Dokonano zakupu wraz z montażem ogrzewacza elektrycznego wody. Na podstawie podpisanych zleceń wykonano wypisy działek, operaty szacunkowe z wyceny działek i nieruchomości w m. Wijewo i Potrzebowo, ogłoszenia prasowe o przetargu na sprzedaż nieruchomości w m. Radomyśl. Na podstawie umowy został wykonany operat szacunkowy wyceny nieruchomości w m. Radomyśl.

wydatki majątkowe

Zgodnie z Uchwałą Nr XLI/301/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 maja 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok ujęto do realizacji zadanie inwestycyjne pn. „Kształtowanie obszarów o szczególnym znaczeniu dla mieszkańców poprzez odnowienie placu parkingowego w centrum wsi Wijewo” wraz z przyjęciem środków finansowych z tytułu udzielenia pomocy finansowej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego zgodnie z umową o przyznaniu pomocy w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach

działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013. W okresie sprawozdawczym nie dokonywano na zadaniu żadnych wydatków.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

wydatki bieżące

Na podstawie podpisanego zlecenia pokryto koszty ogłoszenia prasowego o ponownym wyłożeniu do publicznego wglądu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru położonego w południowo – zachodniej części miejscowości Wijewo.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

wydatki bieżące

W ramach środków pochodzących z dotacji celowej pokrywano w częściach wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacji nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 75022- Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłatę miesięcznej diety przewodniczącego rady oraz diety radnych za udział w posiedzeniach w wysokościach określonych uchwałami rady. Dokonano zakupu artykułów spożywczych na posiedzenia , materiałów biurowych, papieru ksero. Zakupiono drukarkę na stanowisko ds. obsługi rady. Pokryto koszty przesyłek pocztowych i prowizji bankowych.

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

wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Wypłacono ekwiwalenty pieniężne i nagrodę jubileuszową. Dokonywano zakupu opału, artykułów i materiałów biurowych, paliwa do samochodu służbowego, papieru ksero, tuszy i tonerów, czasopism i prasy fachowej. Na podstawie zleceń zakupiono dwa komputery na stanowiska pracy. Pokryto koszty wywozu nieczystości, opłaty za gospodarowanie opadami, zużycia energii elektrycznej i wody, aktualizacji i opieki autorskiej programów komputerowych, konserwacji i naprawy kserokopiarki, usług telekomunikacyjnych, internetowych i komórkowych, koszty przesyłek pocztowych i konserwacji sygnalizacji alarmowej, prowizji bankowych, abonamentu RTV, przeglądów kominiarskich. Pokryto koszty badań lekarskich, szkoleń i delegacji służbowych. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Opłacono podatki lokalne, składki na ubezpieczenie majątkowe i komunikacyjne, koszty postępowania w sprawach sądowych. Zgodnie ze zleceniem pokryto koszty wydanej opinii prawnej. Uregulowano odsetki od faktury za abonament telefonu, które wynikały z otrzymanej faktury po terminie płatności. Sporządzano miesięczne informacje i nie odprowadzano składek do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń , opłaty za usługi internetowe i komórkowe, których realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

wydatki bieżące

Zgodnie z podpisanymi zleceniami dokonano zakupu artykułów reklamujących gminę, pokryto koszt przewozu wojska na uroczystości gminne oraz koszty prowizji bankowych.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

Przekazanie środków w formie dotacji jako wkład własny projektu „Partnerstwo Obszaru Funkcjonalnego dla wzmocnienia rozwoju i spójności społeczno – gospodarczej Aglomeracji Leszczyńskiej” nastąpi w III kwartale br. Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla zatrudnionych pracowników gospodarczych. Wypłacono ekwiwalenty pieniężne, diety softysów za uczestnictwo w posiedzeniach w wysokościach określonych uchwałami rady oraz wynagrodzenia z tytułu inkasa podatków i opłat. Dokonywano zakupu środków czystości, artykułów gospodarczych, części do kosiarek, kart do telefonu komórkowego. Pokryto koszty badań lekarskich, odpisu na zakładowy fundusz

świadczeń socjalnych, prowizji bankowych, napraw kosiarek, opłat komorniczych, opłat sądowych za wpis do ksiąg wieczystych, przesyłek pocztowych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacji nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminów płatności.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
Rozdział 75101- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa
W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej pokrywano części wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi pracownika wykonującego zadania w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacji nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminu płatności.

wydatki bieżące

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych z dotacji celowej na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów wypłacono zryczałtowane diety członków komisji obwodowych, obsługę informatyczną i za sporządzenie spisów wyborców. Dokonano zakupu druków obwieszczeń i wyposażenia do lokali wyborczych. Pokryto koszty plakatowania i transportu kart oraz delegacji służbowych. Niewykorzystana kwota dotacji została zwrócona w terminie wskazanym przez dysponenta.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75403 – Jednostki terenowe Policji

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych wydatków w powyższym rozdziale.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

wydatki bieżące

Dokonano zmniejszenia środków ujętych w budżecie jako dotacje udzielone organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w wyniku nie złożenia ofert na ogłoszony konkurs w zakresie bezpieczeństwa publicznego na organizację działań dotyczących zabezpieczenia porządku i bezpieczeństwa publicznego. Zgodnie z postanowieniem Uchwały Nr XL/295/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok udzielono dotację celową na dofinansowanie zadania do realizacji jednostce ochotniczej straży pożarnej w Wijewie z przeznaczeniem na zakup sprzętu i umundurowania. Środki finansowe zgodnie z zapisami umowy zostaną przekazane jednostce w III kwartale br. Nie realizowano wydatków na wypłaty ekwiwalentów za udział w działaniach ratowniczych i szkoleniach. Wypłacano należne wynagrodzenia dla kierowców jednostek na podstawie zawartych umów – zleceń. Zgodnie z podpisanymi zleceniami dokonywano zakupu paliwa, olejów i części do pojazdów pożarniczych. Pokryto koszty czynszu najmu pomieszczeń, zużycia energii elektrycznej, abonamentu telefonów komórkowych, badań kierowców, prowizji bankowych, ubezpieczenia majątkowego i komunikacyjnego, przeglądów technicznych pojazdów. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminu płatności.

wydatki majątkowe

Zgodnie z Uchwałą Nr XL/295/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok ujęto do realizacji przekazanie dotacji na zakupy inwestycyjne jednostek ochotniczej straży pożarnej w Brenie dotyczącej zakupu rozpieracza kolumnowego do sprzętu hydraulicznego. W okresie sprawozdawczym nie podpisywano umowy o przekazaniu dotacji i nie dokonywano żadnych wydatków.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

wydatki bieżące

Dokonano zakupu prasy fachowej, pokryto koszty prowizji bankowych i koszty abonamentu telefonu komórkowego będącego w dyspozycji gminnego centrum zarządzania kryzysowego. Uregulowano odsetki od faktury za abonament telefonu, które wynikały z otrzymanej faktury po terminie płatności.

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 z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu roku 2010 i zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wijewie” oraz 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

Zgodnie z postanowieniem § 9 uchwały budżetowej na 2014 rok utworzono rezerwy na kwotę 140.000,00zł, w tym:

- rezerwę ogólną w wysokości 90.000,00zł
- rezerwę celową w wysokości 50.000,00zł, w tym:
 - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 38.824,00zł,
 - na udzielenie poręczenia wekslowego w kwocie 11.176,00zł.

Zarządzeniem Nr 0050.0.14.2014 Wójta Gminy Wijewo z dnia 03 marca 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok zmniejszono rezerwę ogólną w wysokości 20.000,00zł z przeznaczeniem na zakup usług w gospodarce mieszkaniowej.

Zarządzeniem Nr 0050.0.22.2014 Wójta Gminy Wijewo z dnia 02 kwietnia 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok zmniejszono rezerwę ogólną w wysokości 3.500,00zł z przeznaczeniem na wkład własny otrzymanej dotacji celowej na pomoc materialną dla uczniów oraz zwrot dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem wraz z odsetkami.

Zarządzeniem Nr 0050.0.40.2014 Wójta Gminy Wijewo z dnia 20 czerwca 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok zmniejszono rezerwę ogólną w wysokości 5.000,00zł z przeznaczeniem na pokrycie zakupów i usług w turystyce.

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 pracowników obsługi. Wypłacono należne dodatki wiejski i mieszkaniowy, ekwiwalent za urlop wypoczynkowy, trzy nagrody jubileuszowe. Dokonywano zakupu środków czystości, materiałów i artykułów szkolnych i biurowych, tonerów i papieru ksero, pomocy dydaktycznych, opału, prenumeraty prasy, energii elektrycznej i wody. Pokryto koszty wymiany grzejników w salach lekcyjnych, remontu wnek zagrzejnikowych, naprawy gaśnic, konserwacji kserokopiarki, badań profilaktycznych, prowizji bankowych, opłat za gospodarowanie odpadami, wywozu nieczystości płynnych, abonamentu RTV. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, pokryto koszty szkoleń i delegacji pracowników, usług telekomunikacyjnych i internetowych, ubezpieczenia majątkowego. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń i faktury za zakup materiałów, których realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminu płatności.

wydatki majątkowe

Na podstawie złożonego wniosku o udzielenie wsparcia finansowego na 2014 rok przyjęto do budżetu zadanie inwestycyjne polegające na modernizacji szkolnego placu zabaw. W wyniku pozytywnego rozpatrzenia wniosku osiągnięto dochód z tytułu dotacji celowej z budżetu Wojewody Wielkopolskiego przeznaczonej na powyższy cel w ramach realizacji rządowego programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia „Radosna szkoła”. Zgodnie z zarządzeniem Wójta Gminy zadanie powierzono do realizacji Szkole Podstawowej w Wijewie i w okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych wydatków.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, wypłaty dodatków : wiejski i mieszkaniowy wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminu płatności.

Rozdział 80104 – Przedszkola

wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń dla nauczycieli, obsługi i administracji. Wypłacano należne dodatki wiejski i mieszkaniowy, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, pokryto koszty szkoleń i delegacji pracowników, badań lekarskich, czynszu za pomieszczenia, ubezpieczenia majątkowego, usług telekomunikacyjnych i internetowych, koszty prowizji bankowych, zakupu energii elektrycznej. Dokonywano zakupu środków czystości, prenumeraty czasopism, półproduktów do przygotowywania posiłków, pomocy dydaktycznych, tuszy i papier ksero. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminu płatności

Rozdział 80110 – Gimnazja

wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli, administracji i pracowników obsługi wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Wypłacono należne dodatki wiejski i mieszkaniowy i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pokryto koszty zakupu materiałów, pomocy dydaktycznych, tuszy i papieru ksero, prenumeraty prasy, zakupu energii elektrycznej i wody, koszty badań lekarskich, usług telekomunikacyjnych i internetowych, koszty prowizji bankowych, wywozu nieczystości, szkoleń i delegacji pracowników oraz ubezpieczenia majątkowego. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla kierowcy i konwojenta. Wypłacono ekwiwalent pieniężny, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, pokryto koszty ubezpieczenia komunikacyjnego i przeglądu technicznego pojazdu, koszty badania lekarskiego. Na podstawie zawartych umów regulowano za dowożenie uczniów do szkół, w tym do szkół specjalnych. Dokonywano na podstawie podpisanych zleceń zakupu paliwa oraz olejów do autobusu szkolnego. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń oraz faktur za paliwo, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminu płatności w miesiącu lipcu.

wydatki majątkowe

Zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr XL/295/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2014 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok ujęto do realizacji zakup inwestycyjny polegający na zakupie wiaty przystankowej do miejscowości Wijewo, ul. Kalek. W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych wydatków związanych z powyższym zadaniem.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe

wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli i pracowników obsługi wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Wypłacano należne dodatki wiejski i mieszkaniowy i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pokryto opłaty za kursy uczniów w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych na podstawie otrzymywanych faktur i przekazywanej dotacji do powiatu. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

wydatki bieżące

Zrealizowano wydatki związane z dopłatami do czesnego nauczycieli doksztalcających się, pokryto opłaty za szkolenia i koszty wyjazdów służbowych.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

W należytym wysokości dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w jednostkach oświatowych od emerytowanych nauczycieli.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych wydatków z zakresu zwalczania narkomanii określonych w gminnym programie.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

wydatki bieżące

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii został przyjęty Uchwałą Nr XXXV/257/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 09 grudnia 2013 r. Wydatki przeznaczono na organizowanie programów profilaktycznych, prowadzenie świetlic socjoterapeutycznych, organizację w okresie letnim wypoczynku z programem profilaktycznym, wynagrodzenia komisji i punktu konsultacyjnego. 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 oraz ich rodzin. Prowadzenie zajęć terapeutycznych dla pacjentów uzależnionych od alkoholu.	9 000	0	9 000	2 959,48	32,88
Prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej dla dzieci ofiar przemocy, rodzin alkoholowych i grup ryzyka oraz współpracy z pedagogiem szkolnym.	17 000	0	17 000	6 648,64	39,11
Organizowanie wypoczynku letniego z programem i terapią dla dzieci z rodzin z grup ryzyka.	20 000	0	20 000	0,00	0,00
Organizowanie i prowadzenie na terenie szkół programów profilaktycznych na temat alkoholu, narkomanii i przemocy dla dzieci, młodzieży, rodziców i nauczycieli. Organizowanie konkursu o tematyce antyalkoholowej i antynarkotykowej oraz udzielania pierwszej pomocy w nagłych wypadkach.	3 800	0	3 800	2 143,79	56,42
Organizowanie zajęć z dziećmi z rodzin z grup ryzyka w ramach integracji w rówieśnikami. Dofinansowanie imprez rekreacyjno – sportowych promujących zdrowy tryb życia.	1 500	0	1 500	1 072,11	71,47
Skierowanie osób na badanie przez biegłego w celu wydania opinii w przedmiocie uzależnienia alkoholu i wskazania rodzaju zakładu leczniczego. Kierowanie do poradni osób ofiar przemocy w rodzinie.	1 700	0	1 700	0,00	0,00
Współpraca z placówkami służby zdrowia oraz ich doposażenie w pomoce.	500	0	500	0,00	0,00
Zakup i rozprowadzanie materiałów informacyjno – edukacyjnych, broszury, ulotki.	1 500	0	1 500	651,58	43,44
Dofinansowanie szkoleń, kursów specjalistycznych, delegacji, zwrotu kosztów podróży służbowych oraz wynagrodzenia dla osób pracujących w Gminnej Komisji Rozwiązywania według zasad jak dla pracowników samorządowych.	8 000	0	8 000	2 615,32	32,69
Dofinansowanie zakupu sprzętu i wyposażenia, w tym środków trwałych do realizacji pozalekcyjnych zajęć sportowych będących elementem oddziaływania profilaktycznego.	0	7 000	7 000	5 589,99	79,86

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym pokrywano koszty pobytu osób w domach pomocy społecznej.

Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze

wydatki bieżące

Pokrywano wydatki na opiekę i wychowanie dziecka umieszczonego w rodzinie zastępczej.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

wydatki bieżące

W ramach działania zespołu interdyscyplinarnego dokonano zakupu produktów na posiedzenia zespołu i pokryto koszt prowizji bankowej.

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

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone realizowano wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń funduszu alimentacyjnego, opłacano składki na ubezpieczenia emerytalno – rentowe. W ramach wydatków na bieżącą obsługę pokryto wynagrodzenia osobowe pracownika, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi, wypłatę ekwiwalentu pieniężnego, wynagrodzenie informatyka, zakup druków, materiałów biurowych, papieru. Poniesiono koszty prowizji bankowych, szkoleń i delegacji służbowych, licencji oprogramowań. Dokonano wypłaty odsetek od zasiłków dla opiekunów osobom, które utraciły prawo do świadczenia pielęgnacyjnego, zgodnie z ustawą z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów. Dokonano 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 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone i własne opłacano składki na ubezpieczenia zdrowotne osobom pobierającym świadczenia pielęgnacyjne oraz zasiłki z pomocy społecznej.

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

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej i środków własnych wypłacano zasiłki okresowe należne w wyniku bezrobocia i długotrwałej choroby oraz zasiłki okresowe. Ze środków własnych pokrywano koszty dowozu podopiecznych do ośrodków rehabilitacyjno – terapeutycznych.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych wydatków w powyższym rozdziale.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej wypłacano zasiłki stałe należne osobom niezdolnym do pracy, którym nie przysługuje prawo do świadczeń rentowych.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji na zadania własne i środków własnych realizowano wydatki na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, w tym na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi. Wypłacono ekwiwalenty pieniężne, wynagrodzenie informatyka i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pokryto koszty szkolenia i delegacji służbowych, ubezpieczenia majątkowego, prowizji bankowych, zakupu prasy, konserwacji kserokopiarki, artykułów na organizację Dnia Seniora, zakupu materiałów i artykułów biurowych. 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 otrzymanej dotacji celowej na realizację programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego wypłacano należne świadczenia i pokrywano części wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi dotyczących obsługi powyższych świadczeń. W ramach otrzymanej dotacji celowej i środków własnych realizowano program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Zobowiązania na koniec

okresu sprawozdawczego dotyczą faktury za dożywianie oraz pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminów płatności.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

wydatki bieżące

Wypłacano wynagrodzenie osobowe, dodatki wiejski i mieszkaniowy w stosunku do nauczycieli zatrudnionych w świetlicach szkolnych oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz pochodnymi od wynagrodzeń. Pokryto koszty prowizji bankowych i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Nie realizowano wydatków związanych z zakupem materiałów i wyposażenia. 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 należne świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych wydatków w powyższym rozdziale.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

wydatki bieżące

Pokrywano koszty zakupu energii elektrycznej w budynku zlokalizowanym na składowisku odpadów stałych. Zgodnie z podpisaną umową ponoszono koszty monitoringu składowiska odpadów komunalnych w zakresie badania wód podziemnych i odciekowych, analizy emisji i składu gazu składowiskowego wraz z jego oceną sprawności, oceny przebiegu osiadania składowiska.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i powiatach

wydatki bieżące

Dokonano zakupu artykułów ogrodniczych, sadzonek drzew, kwiatów na obsadzenie klombu przy urzędzie gminy oraz paliw do kos i kosiarek celem utrzymania zieleni w gminie.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

wydatki bieżące

Przekazywano środki w formie dotacji zgodnie z zawartym porozumieniem międzygminnym w zakresie budowy i prowadzenia schroniska dla bezdomnych zwierząt. Zgodnie z podpisaną umową poniesiono koszty usunięcia z nieruchomości rannych i padłych zwierząt wraz z ich utylizacją.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

wydatki bieżące

Pokrywano wydatki związane z zakupem energii elektrycznej i konserwacji oświetlenia drogowego, zgodnie z podpisanymi umowami ze sprzedawcą i dystrybutorem energii. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktury za zakup energii, której realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminu płatności.

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

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych wydatków w powyższym rozdziale.

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

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych wydatków w powyższym rozdziale.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych wydatków w powyższym rozdziale.

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 z przeznaczeniem na prowadzenie bieżącej działalności statutowej. Zgodnie z postanowieniem Uchwały Nr XXXV/255/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 09 grudnia 2013 r. 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. „Budowa siłowni zewnętrznej na terenie zespołu pałacowo – parkowego w Wijewie” zaplanowano środki finansowe. W miesiącu lipcu br. zawarto umowę na podstawie której dotacja zostanie przekazana przyjmującemu w terminie otrzymania dyspozycji o uruchomieniu środków i rozliczona w roku bieżącym.

Rozdział 92116 – Biblioteki

wydatki bieżące

W transzach miesięcznych przekazywano dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury z przeznaczeniem na prowadzenie bieżącej działalności statutowej.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

wydatki bieżące

Zgodnie z zapisami Uchwały nr XXIII/143/08 Rady Gminy Wijewo z dnia 08 października 2008 r. w sprawie zasad i trybu udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków ujęto w budżecie środki. W okresie sprawozdawczym nie wpłynął wniosek o udzielenie powyższej dotacji. Nie realizowano wydatków dotyczących opracowania gminnego programu ochrony zabytków

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

Zgodnie z zawartą umową przekazano dotację dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadania w zakresie kultury, sztuki i tradycji polegających na organizowaniu działań integracyjnych środowisko wiejskie i pomocy w zakresie upamiętniania ważnych wydarzeń, miejsc pamięci i pomników.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

wydatki bieżące

Wydatki realizowano na pokrycie wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla gospodarza obiektu sportowego, wynagrodzeń z tytułu zawartych umów – zleceń dla animatorów sportowych. Wypłacono należny ekwiwalent pieniężny i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Ponocono koszty prowizji bankowych, zakupu energii elektrycznej i wody, ubezpieczenia majątkowego, przeglądów kominiarskich, wykonanej konserwacji boisk kompleksu Orlik. Dokonano zakupu nawozów i paliw na obiekty sportowe, zakupu środków czystości i artykułów sportowych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła w miesiącu lipcu z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

wydatki bieżące

Zgodnie z wynikami ogłoszonego konkursu na wsparcie zadań i zawartymi umowami przekazano środki finansowe w zakresie kultury fizycznej na wspieranie klubów sportowych w zakresie popularyzacji walorów rekreacji ruchowej, szkolenia i organizowania zajęć i imprez sportowych.

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

dział	treść	dochody bieżące	dochody majątkowe
010	Rolnictwo i łowiectwo	135 008,14	5 306 018,13
020	Leśnictwo	0,00	0,00
600	Transport i łączność	23 415,58	0,00
630	Turystyka	2 236,79	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	30 179,22	0,00
710	Działalność usługowa	640,29	0,00
750	Administracja publiczna	807 172,63	0,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz		

	sądownictwa	5 528,19	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	35 912,33	0,00
757	Obsługa długu publicznego	27 069,69	0,00
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	2 640 928,14	0,00
851	Ochrona zdrowia	21 680,91	0,00
852	Pomoc społeczna	894 304,12	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	76 277,75	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	89 548,59	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	256 699,92	0,00
926	Kultura fizyczna	68 650,80	0,00
	Razem	5 115 253,09	5 306 018,13

Zaległości w dochodach na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 464.085,48zł i według poszczególnych tytułów przedstawiają się następująco:

treść	kwota
Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebność i użytkowanie wieczyste nieruchomości	4 155,76
Wpływy z różnych opłat	387,35
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	14 991,32
Pozostałe odsetki	11 149,33
Podatek od nieruchomości od osób prawnych	137 127,97
Podatek leśny od osób prawnych	1,00
Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	115 242,85
Podatek rolny od osób fizycznych	18 810,73
Podatek leśny od osób fizycznych	920,00
Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	15 366,98
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	66 015,26
Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	77 817,93
Razem	464 085,48

Nadpłaty na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 1.569,04zł i według poszczególnych tytułów przedstawiają się następująco:

treść	kwota
Podatek od nieruchomości od osób prawnych	5,16
Podatek rolny od osób prawnych	1,10
Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych	19,00
Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	815,93
Podatek rolny od osób fizycznych	587,80
Podatek leśny od osób fizycznych	52,30
Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	8,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	65,00
Podatek dochodowy od osób prawnych	14,75
Razem	1 569,04

Skutki obniżenia górnych stawek podatków lokalnych obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 246.820,17zł i przedstawiają się następująco:

treść	kwota
Podatek od nieruchomości od osób prawnych	43 242,38
Podatek rolny od osób prawnych	211,68
Podatek od środków transportowych od osób prawnych	253,92
Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	103 883,88
Podatek rolny od osób fizycznych	13 376,08
Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	85 852,23
Razem	246 820,17

Skutki udzielonych ulg zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy bez ulg i zwolnień ustawowych wynoszą 5.589,39zł i przedstawiają się następująco:

treść	kwota
Podatek od nieruchomości od osób prawnych	5 589,39
Razem	5 589,39

Nie występują w okresie sprawozdawczym skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa w zakresie umorzeń zaległości podatkowych.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa dotyczące rozłożeń na raty, odroczeń terminu płatności, zwolnienia z obowiązku pobrania, ograniczenia poboru za okres sprawozdawczy wynoszą 992,00zł i przedstawiają się następująco:

treść	kwota
Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	944,00
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	48,00
Razem	992,00

W celu wyegzekwowania wpływów w okresie sprawozdawczym podjęto następujące działania:

- wystawiono 125 upomnień z tytułu zaległości podatkowych,
- wystawiono 41 tytułów egzekucyjnych do właściwych urzędów skarbowych,
- wystawiono 11 wezwań do zapłaty za czynsz mienia gminnego,
- wystawiono 2 wezwania do zapłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości,
- wystawiono 1 pozew do sądu z tytułu opłaty za wieczyste użytkowanie.

Wysłano w miesiącu lipcu:

- 103 upomnienia z tytułu zaległości podatkowych,
- 13 tytułów egzekucyjnych do właściwych urzędów skarbowych,
- 1 wezwanie do zapłaty czynszu za lokal mieszkalny,
- 3 pozwy do właściwego sądu z tytułu czynszu mienia gminnego.

Realizacja dochodów z wykonania otrzymanych dotacji celowych za zadania zleczone z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 3 do informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2014 r. Plan dotacji na 2014 rok wynosił 1.469.612,00zł. W wyniku dokonywanych zmian w budżecie gminy plan na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 1.622.625,31zł i został wykonany w wysokości 922.782,24z, co stanowi 56,87% w stosunku do planu.

Realizacja wykonania otrzymanych dotacji według działów przedstawia się następująco:

dział	treść	plan początkowy w zł i gr.	zwiększenia – zmniejszenia w zł i gr.	plan w zł i gr.	wykonanie w zł i gr.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	119 355,31	119 355,31	119 355,05	100,00
750	Administracja publiczna	40 891,00	0,00	40 891,00	19 848,00	48,54
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	588,00	5 310,00	5 898,00	5 536,19	93,87
852	Pomoc społeczna	1 428 133,00	28 348,00	1 456 481,00	778 043,00	53,42
	Razem	1 469 612,00	153 013,31	1 622 625,31	922 782,24	56,87

Wydatkowanie otrzymanych dotacji celowych na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej przedstawione zostało w załączniku nr 4 do informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2014 r. Plan dotacji na 2014 rok wynosił 1.469.612,00zł. Po dokonywanych zmianach w okresie sprawozdawczym plan dotacji wynosił 1.622.625,31zł i został wykonany w wysokości 891.228,45zł, co stanowi 54,93% w stosunku do planu.

Realizacja wydatkowania dotacji według działów przedstawia się następująco:

dział	treść	plan początkowy w zł i gr.	zwiększenia – zmniejszenia w zł i gr.	plan w zł i gr.	wykonanie w zł i gr.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	119 355,31	119 355,31	119 355,05	100,00
750	Administracja publiczna	40 891,00	0,00	40 891,00	19 092,53	46,69
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	588,00	5 310,00	5 898,00	5 528,19	93,73
852	Pomoc społeczna	1 428 133,00	28 348,00	1 456 481,00	747 252,68	51,31

	Razem	1 469 612,00	153 013,31	1 622 625,31	891 228,45	54,93
--	-------	--------------	------------	--------------	------------	-------

Załącznik nr 5 do informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2014 r. przedstawia wykonanie 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 na początku roku wynosił 525.850,00zł. Po dokonywanych zmianach plan wyniósł 550.988,00zł i został wykonany w wysokości 259.201,01zł, co stanowi 47,04% w stosunku do planu. Plan dotacji udzielonych dla jednostek spoza sektora finansów na początku roku wynosił 63.500,00zł. Po dokonywanych zmianach plan wyniósł 63.400,00zł i został wykonany w wysokości 37.000,00zł, co stanowi 58,36% w stosunku do planu.

Załącznik nr 6 do informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2014 r. przedstawia wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy. Plan dochodów i wydatków określonych w uchwale budżetowej wynosił 63.000,00zł i zostały zmienione Uchwałą Nr LX/294/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2014 r. do wysokości 70.000,00zł. Dochody wykonano w wysokości 52.843,81zł, co stanowi 75,49% w stosunku do planu. Wydatki wykonano w wysokości 21.680,91zł, co stanowi 30,97% w stosunku do planu.

Załącznik nr 7 do informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2014 r. przedstawia wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska. Planowane dochody z tytułu otrzymywanych opłat za korzystanie ze środowiska oraz opłat produktowych w wysokości 5.100,00zł wykonano w wysokości 8.263,36zł, co stanowi 162,03% w stosunku do planu. W wyniku wpływu w miesiącu czerwcu wysokiej kwoty z powyższej opłaty, a braku możliwości wprowadzenia do budżetu, kwota planu dochodów zostanie aktualizowana w III kwartale br. Planowane wydatki w wysokości 5.100,00zł nie zostały w okresie sprawozdawczym wykorzystywane.

Załącznik nr 8 do informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2014 r. przedstawia wykaz inwestycji do realizacji w roku bieżącym. Plan wydatków na 2014 rok ustalono w wysokości 8.472.113,00zł. Po dokonywanych zmianach plan ustalono w wysokości 15.095.859,00zł i został wykonany w wysokości 5.306.018,13zł, co stanowi 35,15% w stosunku do planu.

Realizacja wydatków na inwestycje według działów przedstawia się następująco:

dział	treść	plan początkowy w zł i gr.	zwiększenia – zmniejszenia w zł i gr.	plan w zł i gr.	wykonanie w zł i gr.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	8 425 653,00	6 515 146,00	14 940 799,00	5 306 018,13	35,51
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	2 600,00	2 600,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	46 460,00	6 000,00	52 460,00	0,00	0,00
	Razem	8 472 113,00	6 623 746,00	15 095 859,00	5 306 018,13	35,15

Załącznik nr 9 do informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2014 r. przedstawia wykonanie planu przychodów i rozchodów budżetu. Kwotą przychodów jest kredyt i pożyczki na rynku krajowym w wysokości 6.152.000,00zł. Podjęta została Uchwała Nr XXXI/226/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 19 czerwca 2013r. w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu do kwoty 5.700.000,00zł na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo. W okresie sprawozdawczym nie zaciągano żadnych kredytów i pożyczek.

Na kwotę rozchodów w wysokości 477.000,00zł składa się spłata otrzymanych kredytów w wysokości 452.000,00zł i udzielona pożyczka w wysokości 25.000,00zł. Spłata kredytów nastąpi w miesiącu wrześniu i grudniu bieżącego roku, jak wynika z harmonogramów spłat rat kapitałowych. Na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy została podjęta Uchwała Nr XL/296/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia

30 kwietnia 2014 r. w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 452.000,00zł. Udzielona pożyczka w wysokości 25.000,00zł została wprowadzona do budżetu na podstawie Uchwały Nr XXXV/255/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 09 grudnia 2013 roku 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. „Budowa siłowni zewnętrznej na terenie zespołu pałacowo – parkowego w Wijewie”. W okresie sprawozdawczym nie dokonywano żadnych rozchodów.

W wyniku zaciąganych kredytów gmina posiada do spłaty zobowiązania w łącznej wysokości 1.959.885,30zł, w tym z kredytu udzielonego na:

- finansowanie planowanego deficytu budżetu roku 2010 i zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wijewie” w wysokości 755.885,30zł,
- finansowanie planowanego deficytu budżetu roku 2011 i zadania inwestycyjnego 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 136.860,10zł, które zostały określone Uchwałą Nr XVI/97/07 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 grudnia 2007r. 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.

Postanowienia § 11 Uchwały Nr XXXVI/263/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 20 grudnia 2013 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2014 rok oraz w uchwałach w sprawie zmian w budżecie w okresie sprawozdawczym zawierały upoważnienia Wójta Gminy do:

- dokonywania zmian w budżecie gminy polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy, wydatków majątkowych – korzystano z upoważnienia,
- 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 2014 rok”.
2. Załącznik nr 2 „Wykonanie wydatków budżetu gminy za I półrocze 2014 rok”.
3. Załącznik nr 3 „Wykonanie otrzymanych dotacji celowych za I półrocze 2014 rok”.
4. Załącznik nr 4 „Wydatkowanie otrzymanych dotacji celowych za I półrocze 2014 rok”.
5. Załącznik nr 5 „Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu gminy za I półrocze 2014 rok”.
6. Załącznik nr 6 „Wykonanie planu dochodów i wydatków z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy Wijewo za I półrocze 2014 rok”.
7. Załącznik nr 7 „Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska za I półrocze 2014 rok”.
8. Załącznik nr 8 „Wykaz inwestycji w 2014 roku”.
9. Załącznik nr 9 „Zestawienie przychodów i rozchodów za I półrocze 2014 rok”.