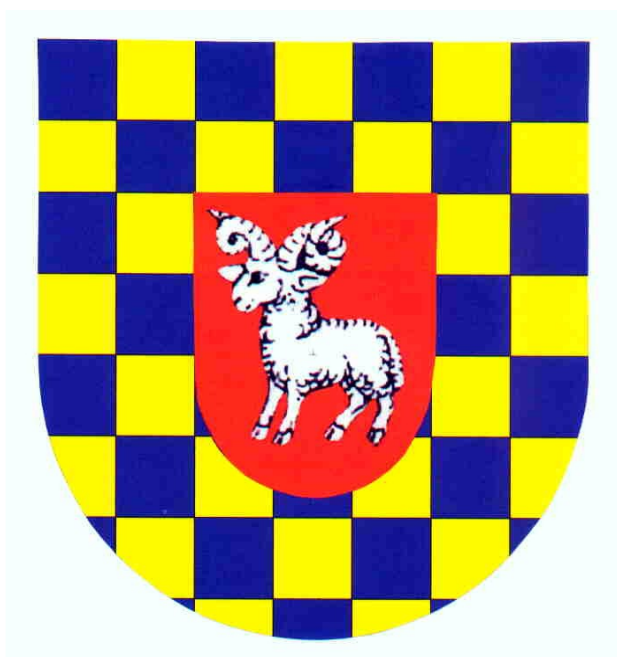


Załącznik Nr 1 do  
Zarządzenia Nr 0050.0.83.2016  
Wójta Gminy Wijewo  
z dnia 18 sierpnia 2016 roku



**INFORMACJA  
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU  
GMINY WIJEWO  
ZA I PÓŁROCZE 2016 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 2016 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 2016 rok został zatwierdzony Uchwałą Nr XV/77/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 07 stycznia 2016 roku.

Ustalono m.in.:

1. Dochody budżetu w wysokości 13.238.392,00zł
  - dochody bieżące w wysokości 12.438.392,00zł
  - dochody majątkowe w wysokości 800.000,00zł
2. Wydatki budżetu w wysokości 12.438.392,00zł
  - wydatki bieżące w wysokości 12.033.435,00zł
  - wydatki majątkowe w wysokości 404.957,00zł
3. Nadwyżkę budżetu w wysokości 800.000,00zł
4. Rozchody budżetu w wysokości 800.000,00zł
  - spłata kredytów i pożyczek w wysokości 800.000,00zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego plan budżetu gminy przedstawia się następująco:

1. Dochody budżetu w wysokości 14.865.963,22zł
  - dochody bieżące w wysokości 14.754.493,36zł
  - dochody majątkowe w wysokości 111.469,86zł
2. Wydatki budżetu w wysokości 14.865.963,22zł
  - wydatki bieżące w wysokości 14.243.059,22zł
  - wydatki majątkowe w wysokości 622.904,00zł
3. Przychody budżetu w wysokości 800.000,00zł
  - wolne środki w wysokości 300.000,00zł
  - kredyty i pożyczki w wysokości 500.000,00zł
4. Rozchody budżetu w wysokości 800.000,00zł
  - spłata kredytów i pożyczek w wysokości 800.000,00zł.

Wykonanie budżetu na koniec okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

1. Dochody budżetu w wysokości 8.139.192,93zł
  - dochody bieżące w wysokości 8.109.484,50zł
  - dochody majątkowe w wysokości 29.708,43zł
2. Wydatki budżetu w wysokości 7.179.106,48zł
  - wydatki bieżące w wysokości 6.788.155,18zł
  - wydatki majątkowe w wysokości 390.951,30zł
3. Nadwyżka budżetu w wysokości 960.086,45zł
4. Przychody budżetu w wysokości 369.886,37zł
  - wolne środki w wysokości 369.886,37zł
5. Rozchody budżetu w wysokości 600.000,00zł
  - spłata kredytów i pożyczek w wysokości 600.000,00zł.

Podstawą do sporządzenia informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2016 roku są sprawozdania budżetowe sporządzone na dzień 30 czerwca 2016 roku, tj.:

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

ustawami.

7. Sprawozdanie Rb-27ZZ z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.

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

1. Uchwała Nr XVII/88/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 12 lutego 2016r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 100.600,00zł.
2. Uchwała Nr XVIII/92/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 08 marca 2016r. - dokonano zmniejszenia dochodów budżetu gminy w kwocie 790.000,00zł i zwiększenia wydatków budżetu gminy w kwocie 10.000,00zł.
3. Uchwała Nr XIX/99/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 kwietnia 2016r. - dokonano zmniejszenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 243.331,00zł.
4. Uchwała Nr XXI/105/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 25 maja 2016r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 111.500,00zł.

oraz zarządzeń Wójta Gminy:

1. Zarządzenie Nr 0050.0.1.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 15 stycznia 2016r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 13.880,00zł.
2. Zarządzenie Nr 0050.0.9.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 28 stycznia 2016r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 69.234,30zł.
3. Zarządzenie Nr 0050.0.11.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 01 marca 2016r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 25.194,00zł.
4. Zarządzenie Nr 0050.0.17.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 16 marca 2016r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 17.510,00zł.
5. Zarządzenie Nr 0050.0.20.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 22 marca 2016r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 2.835,00zł.
6. Zarządzenie Nr 0050.0.22.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 31 marca 2016r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 1.368.933,00zł.
7. Zarządzenie Nr 0050.0.31.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 18 kwietnia 2016r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 24.305,00zł.
8. Zarządzenie Nr 0050.0.35.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 29 kwietnia 2016r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 141.425,22zł.
9. Zarządzenie Nr 0050.0.38.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 04 maja 2016r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 8.450,00zł.
10. Zarządzenie Nr 0050.0.40.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 16 maja 2016r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 9.500,00zł.
11. Zarządzenie Nr 0050.0.41.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 23 maja 2016r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 6.000,00zł.
12. Zarządzenie Nr 0050.0.45.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 31 maja 2016r. - dokonano przeniesień dochodów budżetu gminy w kwocie 1.400,00zł i wydatków budżetu gminy w kwocie 34.322,00zł.
13. Zarządzenie Nr 0050.0.52.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 16 czerwca 2016r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 27.000,00zł.
14. Zarządzenie Nr 0050.0.54.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 27 czerwca 2016r. - dokonano zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w kwocie 1.005.400,00zł.
15. Zarządzenie Nr 0050.0.57.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 30 czerwca 2016r. - dokonano przeniesień wydatków budżetu gminy w kwocie 5.900,00zł.

Plan dochodów budżetu na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 14.865.963,22zł. Dochody zostały wykonane w kwocie 8.139.192,93zł, co stanowi 54,75% w stosunku do planu,

zgodnie z tabelą Nr 1 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2016r.

Realizacja dochodów budżetu według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 159 300,00	-658 699,78	500 600,22	321 836,95	64,29
020	Leśnictwo	0,00	18 000,00	18 000,00	18 842,81	104,68
630	Turystyka	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	65 500,00	80 707,00	146 207,00	36 210,62	24,77
750	Administracja publiczna	38 963,00	3 653,00	42 616,00	23 923,78	56,14
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	780,00	2 067,00	2 847,00	2 457,00	86,30
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 057 110,00	6 082,00	3 063 192,00	1 614 497,60	52,71
758	Różne rozliczenia	7 002 074,00	-248 879,75	6 753 194,25	3 852 551,33	57,05
801	Oświata i wychowanie	324 950,00	15 450,00	340 400,00	187 331,20	55,03
852	Pomoc społeczna	1 561 908,00	2 393 160,00	3 955 068,00	2 042 204,99	51,64
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	5 925,00	5 925,00	5 925,00	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19 600,00	1 467,00	21 067,00	22 596,77	107,26
926	Kultura fizyczna	8 207,00	-1 360,25	6 846,75	814,88	11,90
	Razem	13 238 392,00	1 627 571,22	14 865 963,22	8 139 192,93	54,75

#### Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

##### Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi dochody bieżące

Dochody z opłat za korzystanie z oczyszczalni pobierane na podstawie wystawianych faktur osiągnięto w wysokości 82,36% w stosunku do przypisanych należności. Na koniec okresu sprawozdawczego występują zaległości w kwocie 39.006,88zł oraz nadpłata w kwocie 575,55zł. Na powyższe zaległości wystawiono wezwania do zapłaty i osiągnięto nieplanowany wpływ w kwocie 130,20zł jako koszty wystawionych wezwań. Dokonano przypisu należnych odsetek, których zaległość wynosi 781,06zł.

##### dochody majątkowe

Dokonano zmniejszenia dochodów z tytułu dotacji celowej otrzymywanej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i wynikających z zawartej umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego na przedsięwzięcie pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitacyjnej dla miejscowości Wijewo”. Powyższe środki finansowe wpłynęły w miesiącu listopad roku poprzedniego.

##### Rozdział 01095 – Pozostała działalność

##### dochody bieżące

Planowany dochód z czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie nie został osiągnięty w okresie sprawozdawczym, a jego wpływ przewiduje się w III kwartale roku bieżącego. 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 020 - Leśnictwo

### Rozdział 02001 – Gospodarka leśna dochody majątkowe

Na podstawie postępowań przeprowadzonych w trybie przetargów ustnych nieograniczonych osiągnięto dochód z tytułu sprzedaży drewna gminnego.

## Dział 630 – Turystyka

### Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki dochody majątkowe

Osiągnięto dochód z tytułu zawartej umowy partnerskiej przy realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie pomostu pełniącego funkcję przystani wodnej, punktu widokowego na Jeziorze Brzeźnie”. Na powyższe zadanie złożony został wniosek o dofinansowanie z zakresu infrastruktury sportowej i turystycznej i w dniu 30 czerwca 2016r. zawarto umowę z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego na udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji celowej.

## Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

### Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami dochody bieżące

Oplaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, zgodnie z zawartymi aktami notarialnymi, uiszczane do końca I kwartału danego roku wykonano w wysokości 67,33% w stosunku do planu. Na występującą zaległość w kwocie 8.053,05zł wystawione zostało wezwanie do zapłaty. Otrzymano zwrot kosztów procesowych za rok poprzedni w kwocie 210,00zł oraz zwrot za energię elektryczną za rok poprzedni w kwocie 196,36zł. Przypisane dochody z tytułu najmu lokali, czynszu mienia gminnego oraz umów dzierżaw zostały wykonane w wysokości 45,18% w stosunku do planu. Zaległości z tego tytułu wynoszą 9.596,22zł i są objęte wpisem do księgi wieczystej, pozwami sądowymi oraz wezwaniami do zapłaty. Dokonano przypisu należnych odsetek, których zaległość wynosi 12.986,44zł.

### dochody majątkowe

Uchwałą Nr XXI/105/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 25 maja 2016 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2016 rok ujęto wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości i w okresie sprawozdawczym został ogłoszony przetarg ustny nieograniczony.

## 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 w zakresie administracji rządowej. Osiągnięto nieplanowany dochód z tytułu odprowadzonych do budżetu państwa środków z opłat za udostępnienie danych.

### Rozdział 75023 – Urzędy gmin

### dochody bieżące

Osiągnięto dochód z tytułu naprawienia szkody wobec urzędu wynikającej z prawomocnego wyroku sądowego i przypisano należne odsetki. Osiągnięto dochód z odszkodowania otrzymanego od ubezpieczyciela za uszkodzony samochód służbowy oraz nadpłaconych składek wobec ZUS wynikających ze złożonej korekty za 2015 rok.

### dochody majątkowe

Z tytułu sprzedaży składnika majątkowego w postaci komputera osiągnięto wpływ w kwocie

81,30zł. Z tytułu odzysku złomu z rozbiórki budynku osiągnięto dochód w kwocie 784,32zł.

## 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 prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców. Nie wykorzystano części dotacji w zakresie zakupu urn wyborczych.

## 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 w zakresie podatku od nieruchomości, podatku rolnego i leśnego oraz podatku od środków transportowych. Podatek od nieruchomości wykonano w wysokości 47,14% w stosunku do planu. W podatku na koniec okresu sprawozdawczego występuje zaległość w kwocie 164.037,17zł i nadpłata w kwocie 53,38zł. Podatek rolny wyliczany w oparciu o cenę żyta wykonano na poziomie 38,19% w stosunku do planu i w podatku występuje zaległość i nadpłata w kwotach 1,00zł. Podatek leśny wyliczany w oparciu o cenę drewna tartaczego wykonano na poziomie 61,29% w stosunku do planu i występuje w podatku zaległość w kwocie 1,90zł. Podatek od środków transportowych został wykonany na poziomie 49,90% w stosunku do planu. Z tytułu wystawianych upomnień od występujących zaległości osiągnięto wpływ w kwocie 34,80zł. Odsetki od nieterminowych płatności wykonano w kwocie 194,00zł i dokonano przypisu odsetek od występujących zaległości i należności zabezpieczonych w wysokości 68.122,00zł. Z tytułu utraconych dochodów w podatku od nieruchomości, zgodnie ze złożonym wnioskiem otrzymano środki w kwocie 1.224,00zł.

### 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 60,12% w stosunku do planu i w podatku występuje zaległość w kwocie 144.100,45zł i nadpłata w kwocie 624,60zł. Podatek rolny wyliczony w oparciu o cenę żyta wykonano na poziomie 55,21% w stosunku do planu. Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku występuje zaległość w kwocie 15.937,30zł i nadpłata w kwocie 558,86zł. Podatek leśny wyliczany na podstawie ceny drewna tartaczego został wykonany na poziomie 62,62% w stosunku do planu i w podatku występuje zaległość w kwocie 930,50zł i nadpłata w kwocie 105,55zł. Podatek od środków transportowych wykonano na poziomie 46,72% w stosunku do planu i w podatku występuje zaległość w kwocie 3.154,10zł i nadpłata w kwocie 158,50zł. Nie osiągnięto dochodów z tytułu podatku od spadków i darowizn pozyskiwanego za pośrednictwem urzędów skarbowych. Wpływy z opłaty targowej pobieranej na podstawie stawek określonych uchwałą rady gminy wykonano na poziomie 76,16% w stosunku do planu. Planowane wpływy z opłaty miejscowej określonej uchwałą rady gminy przypadają na okresy letnie i w okresie sprawozdawczym nie osiągnięto żadnych dochodów. Podatek od czynności cywilnoprawnych pozyskiwany za pośrednictwem urzędów skarbowych wykonano na poziomie 83,16% w stosunku

do planu i w podatku występuje zaległość w kwocie 140,00zł. Z tytułu wystawianych upomnień od występujących zaległości osiągnięto wpływ w kwocie 1.563,60zł. Odsetki od nieterminowych płatności wykonano w kwocie 2.422,00zł i dokonano przypisu odsetek od występujących zaległości i należności zhipotekowanych w wysokości 54.997,00zł.

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

dochody bieżące

Wpływy z opłaty skarbowej wykonano na poziomie 64,53% w stosunku do planu, a wielkość jej uzależniona jest od ilości i rodzaju czynności powodujących obowiązek naliczenia i pobrania opłaty. Wpływ z opłaty eksploatacyjnej wykonano na poziomie 22,47% w stosunku do planu, a wielkość jej 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 napojów alkoholowych określone w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy wykonano na poziomie 78,76% w stosunku do planu. Wykonano dochody z opłat za zajęcie pasa drogowego z tytułu umieszczania za zezwoleniem urządzeń i obiektów niezwiązanych z gospodarką drogową i zabezpieczeniem ruchu drogowego. Występująca zaległość dotyczy opłaty planistycznej w kwocie 2.099,00zł, na którą wystawiony jest tytuł egzekucyjny i dokonano przypisu odsetek od zaległości w kwocie 1.592,49zł.

Rozdział 75619 – Wpływy z różnych rozliczeń

dochody bieżące

Dochody z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług wykonano na poziomie 91,47% w stosunku do planu.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

dochody bieżące

Podatek dochodowy od osób fizycznych otrzymywany w miesięcznych transzach w formie udziałów na koniec okresu sprawozdawczego został wykonany w wysokości 46,12% w stosunku do planu. Podatek dochodowy od osób prawnych pozyskiwany za pośrednictwem urzędów skarbowych został wykazany z sprawozdaniach urzędów w wartości ujemnej 153,82zł.

## 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 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

Osiągnięto nieplanowany dochód z tytułu zakładania lokat jednodniowych na prowadzonym rachunku bankowym. Planowany dochód stanowi zwrot z budżetu państwa części wydatków w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie ze złożonym wnioskiem o zwrot do Wojewody Wielkopolskiego, w zakresie wykonanych wydatków bieżących.

dochody majątkowe

Planowany dochód stanowi zwrot z budżetu państwa części wydatków w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie ze złożonym wnioskiem o zwrot do Wojewody Wielkopolskiego, w zakresie wykonanych wydatków majątkowych.

Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin  
dochody bieżące

Otrzymano części subwencji równoważącej, która jest ustalana w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin do budżetu państwa oraz kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej dla 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

W wysokości 27,00% w stosunku do planu osiągnięto dochód z tytułu wystawiania duplikatów legitymacji szkolnych.

Rozdział 80104 – Przedszkola  
dochody bieżące

Wpływy z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego osiągnięto na poziomie 58,70% w stosunku do planu, a opłaty z tytułu korzystania z wyżywienia na poziomie 55,85% w stosunku do planu. Planowany dochód z tytułu utrzymania dzieci w przedszkolu z terenu innej gminy osiągnięto na poziomie 98,22% w stosunku do planu. W wysokości 50,00% w stosunku do planu otrzymano dotację celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2016r.

Rozdział 80110 – Gimnazja  
dochody bieżące

Za wystawianie duplikatów świadectw i legitymacji szkolnych wypracowano dochód na poziomie 79,00% w stosunku do planu. Z tytułu opłat za wynajem sali gimnastycznej i pomieszczeń kuchennych osiągnięto dochód na poziomie 93,62% w stosunku do przypisanych należności.

## Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85211 – Świadczenia wychowawcze  
dochody bieżące

W wysokości 47,80% w stosunku do planu otrzymano dotację celową na zadania zlecone ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na realizację ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

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

dochody bieżące

W wysokości 57,02% w stosunku do planu otrzymano dotację celową na zadania zlecone ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz bieżących wydatków związanych z obsługą powyższych świadczeń. W wysokości 48,40% w stosunku do planu wypracowano dochód z tytułu zwrotu od dłużników alimentacyjnych, jako udział dla gminy wierzyciela.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia 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 63,64% w stosunku do planu otrzymano dotację celową na zadania zlecone, a w wysokości 94,74% 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 99,76% 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 98,24% 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

Wykorzystano otrzymaną dotację celową na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, w tym na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność dochody bieżące

W pełnej wysokości w stosunku do planu otrzymano dotację celową na zadania zlecone ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem kart dużej rodziny. W wysokości 70,65% 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 z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

## 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. Zaległość w kwocie 1.626,01zł stanowią nieuregulowane faktury za powyższą energię z roku 2015.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu dochody bieżące

Osiągnięto wpływ dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej jako pokrycie kosztów kwalifikowanych zadania w zakresie opracowania planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Wijewo.

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

dochody bieżące

Osiągnięto dochód z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska otrzymywany za pośrednictwem Urzędu Marszałkowskiego.

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

Osiągnięto nieplanowany wpływ z tytułu opłaty produktowej otrzymanej 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 został tytuł egzekucyjny wraz z należnymi odsetkami. Powyższy przypis został dokonany w roku 2010 w wyniku likwidacji 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 11,90% w stosunku do planu i w III kwartale zostanie dokonana aktualizacja planu.

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

dział	Treść	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
O10	Rolnictwo i łowiectwo	321 836,95	0,00
O20	Leśnictwo	0,00	18 842,81
630	Turystyka	0,00	10 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	36 210,62	0,00
750	Administracja publiczna	23 058,16	865,62
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 457,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1 614 497,60	0,00
758	Różne rozliczenia	3 852 551,33	0,00
801	Oświata i wychowanie	187 331,20	0,00
852	Pomoc społeczna	2 042 204,99	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5 925,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22 596,77	0,00
926	Kultura fizyczna	814,88	0,00
Razem		** Nieprawidłowe wyrażenie **	** Nieprawidłowe we wyrażenie **

Wydatki budżetu gminy na 2016 rok ustalono w kwocie 12.438.392,00zł. Plan wydatków na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 14.865.963,22zł i zostały wykonane w kwocie 7.179.106,48zł, co stanowi 48,29% w stosunku do planu, zgodnie z tabelą Nr 2 do informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2016r.

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
O10	Rolnictwo i łowiectwo	558 790,00	241 300,22	800 090,22	384 669,60	48,08

O20	Leśnictwo	5 000,00	3 000,00	8 000,00	5 197,20	64,97
600	Transport i łączność	86 901,00	-9 840,00	77 061,00	22 399,98	29,07
630	Turystyka	23 700,00	32 000,00	55 700,00	721,17	1,29
700	Gospodarka mieszkaniowa	30 000,00	88 500,00	118 500,00	91 189,03	76,95
710	Działalność usługowa	22 000,00	0,00	22 000,00	61,00	0,28
750	Administracja publiczna	1 987 085,00	-60 654,00	1 926 431,00	960 954,37	49,88
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	780,00	2 067,00	2 847,00	378,90	13,31
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	420 627,00	26 964,00	447 591,00	380 499,70	85,01
757	Obsługa długu publicznego	180 000,00	0,00	180 000,00	97 761,29	54,31
758	Różne rozliczenia	230 000,00	-83 381,00	146 619,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	5 733 931,00	-273 828,00	5 460 103,00	2 698 858,38	49,43
851	Ochrona zdrowia	70 000,00	0,00	70 000,00	18 565,71	26,52
852	Pomoc społeczna	1 937 776,00	2 393 160,00	4 330 936,00	1 925 964,06	44,47
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	167 763,00	10 239,00	178 002,00	79 829,05	44,85
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	247 478,00	8 000,00	255 478,00	127 481,32	49,90
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	583 975,00	44 913,00	628 888,00	284 792,79	45,29
926	Kultura fizyczna	152 586,00	5 131,00	157 717,00	99 782,93	63,27
Razem		**	**	**	**	48,29
		Nieprawidłowe wyrażenie **	Nieprawidłowe wyrażenie **	Nieprawidłowe wyrażenie **	Nieprawidłowe wyrażenie **	

## Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

### Rozdział 01008 – Melioracje wodne wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie realizowano wydatków przeznaczonych na konserwację urządzeń melioracyjnych na gruntach będących własnością gminy.

### Rozdział 01009 – Spółki wodne wydatki bieżące

Środki w ramach dotacji celowej ujęto w budżecie w wysokości złożonego wniosku przez Gminną Spółkę Wodną w Wijewie. Zgodnie z zawartą umową środki finansowe zostaną przekazane do dnia 01 września br. z przeznaczeniem na bieżącą konserwację oraz renowację urządzeń wodno-melioracyjnych na terenie gminy Wijewo.

### Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, wypłaty ekwiwalentów pieniężnych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, podróży służbowych pracowników zatrudnionych na oczyszczalni ścieków. Pokryto koszty prowizji bankowych, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, ubezpieczenia majątkowego, usług telefonicznych i komórkowych, zakupu energii elektrycznej i wody, opłat za zajęcie pasa drogowego na drogach powiatowych i wojewódzkiej oraz opłat za korzystanie ze środowiska i opłat za odpady komunalne. Dokonywano zakupu środków czystości i środków gospodarczych, materiałów do bieżącej pracy oczyszczalni, tj. wodorotlenek sodu, paliwo, wapno, olej grzewczy. Na podstawie zlecenia

uregulowano za usunięcie awarii na rurociągu osadu. Uregulowano należności za wykonanie analiz fizyko-chemicznych, prace wdrożeniowe programu eko+, transport odpadów, wykonaną wymianę sterowników i części w studzienkach zaworowych, wykonaną naprawę studzienek, przegląd zgarniacza odpadów. Uregulowano odsetki od faktur za usługi telefoniczne, które wynikały z faktur otrzymanych po terminie płatności. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, faktury za usługi telefoniczne, zakup materiałów i szkolenie bhp, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

wydatki majątkowe

Nie realizowano wydatków majątkowych przeznaczonych na opracowanie dokumentacji projektowej dla przedsięwzięcia nr I pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Potrzebowo”, przedsięwzięcia nr II pn. „Budowa przykanalików sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wijewo” oraz przedsięwzięcia nr III pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brenno”.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym przekazywano należny odpis z tytułu uzyskanych wpływów podatku rolnego wraz z należnymi odsetkami na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych z dotacji celowej Wojewody Wielkopolskiego dokonano zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez producentów rolnych do produkcji rolnej. W ramach środków na koszty postępowania w sprawie zwrotu podatku opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi w zakresie ustalenia i naliczenia podatku, pokryto koszty zakupu druków, koszty przesyłek pocztowych i prowizji bankowych.

## Dział 020 – Leśnictwo

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

wydatki bieżące

Na podstawie zawartej umowy wykonano i uregulowano za przeprowadzoną wycinkę drzew w miejscowości Radomyśl.

## Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

wydatki bieżące

Zrealizowano wydatki związane z obsługą równiarki drogowej oraz dokonano zakupu paliw i części do równiarki. Na podstawie zleceń zakupiono mieszankę asfaltową, tablice z nazwami ulic, piasek wraz z dostawą. W ramach środków funduszu sołeckiego wsi Wijewo i zawartej umowy dokonano zakupu tłuczni na drogi gruntowe. Na podstawie podpisanych zleceń wykonano remont przepustu na drodze w miejscowości Potrzebowo, wymianę studzienki kanalizacji deszczowej w miejscowości Brenno, ul. Okrężna oraz wymianę krawężnika w miejscowości Zaborówiec, ul. Tartaczna. Uregulowano należności za przeprowadzenie wznowienia granic działki na drodze w miejscowości Potrzebowo, pokryto koszty prowizji bankowych, transportu mieszanki asfaltowej, koszty odśnieżania oraz ubezpieczenia majątkowego.

wydatki majątkowe

W okresie sprawozdawczym nie ponoszono wydatków związanych z zadaniem inwestycyjnym pn. „Przebudowa drogi – ulica Młyńska w Wijewie”.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

Na podstawie zlecenia dokonano zakupu wraz z transportem koszy na przystanki autobusowe.

## Dział 630 – Turystyka

### Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

#### wydatki bieżące

Zawarto umowę-zlecenie w zakresie pełnienia funkcji ratownika. Zakupiono środki czystości i artykuły chemiczne do budynku ratowników. Pokryto koszty zakupu energii elektrycznej, tablicy informacyjnej, czyszczenie śpiworów i koców. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą zakupu środków czystości i leków do apteczki, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

#### wydatki majątkowe

W okresie sprawozdawczym nie realizowano wydatków w zakresie zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie pomostu pełniącego funkcję przystani wodnej, punktu widokowego na Jeziorze Brzeźnie”. Na powyższe zadanie złożony został wniosek o dofinansowanie z zakresu infrastruktury sportowej i turystycznej i w dniu 30 czerwca 2016r. zawarto umowę z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego na udzielenie dotacji. Na podstawie zapytania ofertowego została zawarta umowa z wykonawcą.

## Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

### Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

#### wydatki bieżące

Z tytułu wydanej decyzji administracyjnej dokonano zwrotu opłaty za wieczyste użytkowanie, które zostało nabyte przez użytkownika w roku 2015. Wypłacono wynagrodzenie na podstawie zawartej umowy o dzieło w zakresie wykonania dokumentacji technicznej rozbiórki wraz z oceną stanu technicznego elementów budynku komunalnego w m. Wijewo. Na podstawie zleceń zakupiono banery ogłoszeniowe na sprzedaż nieruchomości, wykonano operaty, wyceny i podziały nieruchomości w m. Potrzebowo i Zaborówiec, wykonano operaty szacunkowe podziału działek w m. Miastko, Wijewo i Zaborówiec, pokryto koszty ogłoszenia prasowego. W ramach wydatków na utrzymanie budynków komunalnych ponoszono koszty zakupu energii i wody, przeglądów kominiarskich. Zgodnie z zawartą umową dokonano rozbiórki budynku komunalnego zlokalizowanego w m. Wijewo. Poniesiono koszty postępowania sądowego od wniesionych pozwów. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktur za wykonanie operatów szacunkowych podziału działek, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminu płatności.

#### wydatki majątkowe

W wyniku zawartych umów zrealizowano zadanie pn. „Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Wijewo” w zakresie wykonania studium wykonalności i audytu energetycznego. Powyższe zadanie stanowi przedsięwzięcie ujęte w wieloletniej prognozie finansowej gminy.

## Dział 710 – Działalność usługowa

### Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

#### wydatki bieżące

W ramach wydatków poniesiono koszty skanowania map do studium oraz zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Wijewo, niezbędnych do realizacji wdrożenia systemu informacji przestrzennej.

## Dział 750 – Administracja publiczna

### Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

#### wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanej dotacji celowej od Wojewody Wielkopolskiego pokrywano w

częściach wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi pracowników administracji samorządowej realizujących zadania z zakresu administracji rządowej. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

#### Rozdział 75022 – Rady gmin

##### wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłatę miesięcznej diety przewodniczącego rady oraz diety radnych za udział w posiedzeniach rady i komisji stałych rady w wysokościach określonych uchwałami rady. Dokonywano zakupu artykułów spożywczych na posiedzenia oraz materiałów biurowych na potrzeby biura rady. Pokryto koszty przesyłek pocztowych, prowizji bankowych, odnowienia podpisu kwalifikowanego przewodniczącego rady, koszty szkoleń. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktury za artykuły biurowe, której należność została uregulowana z zachowaniem terminu płatności.

#### Rozdział 75023 – Urzędy gmin

##### wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, nagrody jubileuszowej. Wypłacono należne ekwiwalenty pieniężne i wynagrodzenia z zawartych umów-zleceń. Dokonywano zakupu opału, artykułów i materiałów biurowych, artykułów papierniczych i tonerów, paliwa do samochodu służbowego, czasopism i prasy fachowej. Pokryto koszty zużycia energii elektrycznej i wody, koszty odpadów komunalnych, napraw i konserwacji kserokopiarki i drukarek, aktualizacji i opieki autorskiej programów komputerowych, usług telekomunikacyjnych, koszty przesyłek pocztowych, prowizji bankowych, abonamentu RTV, przeglądów kominiarskich i konserwacji sygnalizacji alarmowej. Pokryto koszty badań lekarskich, szkoleń pracowników i delegacji służbowych. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Opłacano podatki lokalne, składki na ubezpieczenia komunikacyjne i majątkowe oraz składki należne do stowarzyszeń. Na podstawie składanych deklaracji opłacano składki należne do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Zakupiono komputer, fotele, artykuły malarskie do pomieszczeń, puchary na zawody, listwy i kable sieciowe do komputerów. Uregulowano za odnowienia podpisów kwalifikowanych, pokryto koszty obsługi prawnej i doradztwa podatkowego. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń oraz faktur za zakup środków czystości, obsługę prawną, przesyłki pocztowe, usługi telekomunikacyjne i szkolenia bhp, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności. Uregulowano również zobowiązanie wymagalne w kwocie 0,80zł w stosunku do faktury zapłaconej w niższej wartości niż określona przez wystawcę.

##### wydatki majątkowe

Zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr XIX/99/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 kwietnia 2016r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2016 rok dokonano zakupu samochodu osobowego na potrzeby gminy.

#### Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

##### wydatki bieżące

W ramach wydatków związanych z promocją gminy dokonano na podstawie podpisanych zleceń zakupu kalendarzy z grawerem, przypinek metalowych z herbem gminy oraz farb do odnowienia witaczy. Na podstawie zawartej umowy dokonano opracowania nowej strony internetowej. W okresie sprawozdawczym zawarto również umowę na zakup odzieży służbowej promującej gminę.

#### Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

##### wydatki bieżące

Realizowano wydatki na wypłaty wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi pracowników zajmujących się wspólną obsługą jednostek oświatowych. Wypłacono należne ekwiwalenty pieniężne i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Na podstawie zleceń dokonano zakupu foteli biurowych oraz uregulowano za usługi instalacji i konfiguracji systemów komputerowych. Pokryto koszty prowizji bankowych, szkolenia i podróży służbowej.

Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

Przekazano dotację w formie wniesienia wkładu własnego zgodnie z umową partnerstwa z Miastem Leszno w zakresie realizacji przedsięwzięcia pn. „Rozwój miast poprzez wzmocnienie kompetencji jednostek samorządu terytorialnego, dialog społeczny oraz współpracę z przedstawicielami społeczeństwa obywatelskiego – Poprawa warunków życia mieszkańców wsi w Aglomeracji Leszczyńskiej”. Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla pracowników gospodarczych. Wypłacono należne ekwiwalenty pieniężne, diety sołtysów za udział w posiedzeniach rady gminy oraz wynagrodzenia z tytułu inkasa podatków i opłat lokalnych. Dokonywano zakupu środków czystości, artykułów gospodarczych. Pokryto koszty prowizji bankowych, przesyłek pocztowych, badań lekarskich pracowników, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, koszty opat komorniczych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń oraz faktur za badanie lekarskie, zakup materiałów i usług, których realizacja nastąpiła 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  
wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych z dotacji celowej na zadania zlecone pokrywano w części wynagrodzenia pracownika realizującego zadania w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

wydatki bieżące

Na podstawie akceptacji złożonej oferty została udzielona dotacja dla organizacji pożytku publicznego w zakresie bezpieczeństwa publicznego. Na wniosek jednostki ochotniczej straży pożarnej przyjęto środki w formie dotacji udzielanej do realizacji stowarzyszeniom i w okresie sprawozdawczym jednostka nie przystąpiła do zawarcia umowy. Nie wypłacano w okresie sprawozdawczym ekwiwalentów dla członków OSP za udział w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych wypłacane na podstawie unormowań Uchwały Nr XXXVI/264/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 20 grudnia 2013 roku. Na podstawie zawartych umów-zleceń wypłacano wynagrodzenia wraz z pochodnymi w stosunku do komendanta i kierowców jednostek. Ponocono koszty zakupu paliw i części do pojazdów pożarniczych, koszty zużycia energii elektrycznej, abonamentu telefonów komórkowych, koszty najmu pomieszczeń strażnic, ubezpieczenia majątkowego i komunikacyjnego, badań lekarskich kierowców i członków OSP, koszty prowizji bankowych, nagród na zawody pożarnicze, przeglądów technicznych pojazdów. Uregulowano odsetki od faktur za abonament telefoniczny, które wynikały z otrzymywanych faktur po terminie płatności. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnym od umów-zleceń oraz faktur za usługi, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

wydatki majątkowe

W okresie sprawozdawczym nie realizowano zadania pn. „Modernizacja remizy OSP w Wijewie na potrzeby integracji społeczności wiejskiej” jako przedsięwzięcie funduszu sołeckiego wsi Wijewo oraz środków własnych gminy. Na powyższe zadanie złożony został wniosek o dofinansowanie z programu Wielkopolska Odnowa Wsi realizowanego przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego. Przekazano środki finansowe w ramach zadania pn. „Zakup średniego samochodu

pożarniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wijewie” realizowanego w ramach projektu „Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno - ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii poprzez zakup samochodu dla OSP w ramach KSRG – etap I”. Powyższe zadanie stanowi przedsięwzięcie ujęte w wieloletniej prognozie finansowej.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

wydatki bieżące

Pokrywano koszty abonamentu telefonu komórkowego będącego w dyspozycji gminnego centrum zarządzania kryzysowego oraz koszty prowizji bankowych. Uregulowano odsetki od faktur za abonament telefoniczny, które wynikały z otrzymywanych faktur po terminie płatności.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

Na podstawie wniosku Komendanta Miejskiej Policji została zawarta umowa i poniesiono koszty odnowienia pojazdu osobowo - terenowego jednostki policji.

## Dział 757 – Obsługa długu publicznego

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

wydatki bieżące

Dokonywano spłat odsetek od rat kapitałowych z tytułu udzielonych pożyczek i kredytów na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy roku 2011 i realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej oznaczonej nr geodezyjnym 836 w miejscowości Brenno na ul. Źródlanej, na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu roku 2014 oraz realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo”.

## Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków na rozliczenie podatku od towarów i usług oraz uzyskano zwrot wypłaconego świadczenia rekompensującego z tytułu ćwiczeń wojskowych.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

wydatki bieżące

Zgodnie z postanowieniem § 8 uchwały budżetowej utworzono rezerwy na ogólną kwotę 230.000,00zł, w tym:

- rezerwa ogólna w wysokości 100.000,00zł
- rezerwa celowa w wysokości 130.000,00zł z tego:
  - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 30.000,00zł
  - na wydatki oświatowe w kwocie 100.000,00zł.

Zarządzeniem Nr 0050.0.1.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 15 stycznia 2016r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2016 rok zmniejszono rezerwę oświatową w kwocie 1.950,00zł z przeznaczeniem na zapłatę podatku od środków transportowych autobusu szkolnego.

Uchwałą Nr XVII/88/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 12 lutego 2016r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2016 rok zmniejszono rezerwę ogólną w kwocie 10.600,00zł z przeznaczeniem na wycinkę drzew, odnowienie samochodu będącego w użytkowaniu policji, udzielenie dotacji w zakresie kursów zawodowych oraz wykonanie usług pielęgnacyjnych na boisku Orlik.

Uchwałą Nr XVIII/92/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 08 marca 2016r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2016 rok zmniejszono rezerwę oświatową w kwocie 55.000,00zł z przeznaczeniem na wydatki w zakresie bezpieczeństwa publicznego, gospodarki mieszkaniowej, turystyki i oświaty.



Zarządzeniem Nr 0050.0.22.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 31 marca 2016r. W sprawie zmian w budżecie gminy na 2016 rok zmniejszono rezerwę ogólną w kwocie 2.800,00zł z przeznaczeniem na zakup koszty do wiat przystankowych, rozliczeń podatku od towarów i usług oraz zabezpieczenia wkładu własnego do dotacji w zakresie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Zarządzeniem Nr 0050.0.38.2016 Wójta Gminy Wijewo z dnia 04 maja 2016r. W sprawie zmian w budżecie gminy na 2016 rok zmniejszono rezerwę ogólną w kwocie 13.350,00zł z przeznaczeniem na wydatki w zakresie dróg gminnych, promocję gminy i kulturę fizyczną.

W wyniku dokonywanych zmian kwoty rezerw na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą:

- rezerwa ogólna w wysokości 73.250,00zł
- rezerwa celowa w wysokości 73.050,00zł z tego:
  - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 30.000,00zł
  - na wydatki oświatowe w kwocie 43.050,00zł.

## Dział 801 – Oświata i wychowanie

### Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

#### wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla nauczycieli, pracowników obsługi i administracji. Wypłacano dodatki wiejski i mieszkaniowy należny nauczycielom i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wypłacono ekwiwalent za urlop wypoczynkowy oraz nagrodę jubileuszową. Dokonywano zakupu środków czystości, materiałów i artykułów biurowych, opału, pomocy dydaktycznych. Pokryto koszty zakupu energii elektrycznej i wody, koszty usług telekomunikacyjnych i internetowych, ubezpieczenia majątkowego, opłat za gospodarowania odpadami, prenumeraty prasy, przesyłek pocztowych, badań lekarskich, prowizji bankowych, przewodu uczniów na zawody, koszty abonamentu RTV oraz opłat za korzystanie ze środowiska. Uregulowano należności za szkolenia i podróże służbowe oraz konserwację kserokopiarki. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń oraz faktury za usługi, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

### Rozdział 80104 – Przedszkola

#### wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli, pracowników obsługi i administracji. Wypłacano dodatki wiejski i mieszkaniowy należny nauczycielom, nagrodę jubileuszową i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Dokonywano zakupu środków czystości, artykułów biurowych i żywności w celu przygotowywania posiłków dla dzieci. Pokryto koszty badań lekarskich, delegacji i szkoleń pracowników, ubezpieczenia majątkowego, prowizji bankowych, wysyłek pocztowych, abonamentu RTV, przeglądu gaśnic, naprawy kserokopiarki, prenumeraty prasy, usług telekomunikacyjnych i internetowych oraz czynszu za pomieszczenia. Dokonano zakupu niszczarki i pomocy dydaktycznych. Pokrywano koszty pobytu dzieci w niepublicznym przedszkolu. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń oraz faktur za materiały, usługi i żywność, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności. Uregulowano również zobowiązanie wymagalne w kwocie 104,20zł w stosunku do faktury zapłaconej w niższej wartości niż określona przez wystawcę.

#### wydatki majątkowe

W okresie sprawozdawczym nie realizowano zadań w zakresie zakupu urządzeń na plac zabaw dla dzieci Samorządowego Przedszkola oraz zakupu zmywarki do naczyń na potrzeby zaplecza kuchennego.

### Rozdział 80110 – Gimnazja

#### wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego

nauczycieli, pracowników obsługi i administracji. Wypłacano dodatki wiejski i mieszkaniowy należny nauczycielom, nagrody jubileuszowe, ekwiwalent za urlop i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Dokonywano zakupu opału, środków czystości, materiałów i artykułów biurowych, pomocy dydaktycznych. Pokryto koszty badań lekarskich, szkoleń i podróży służbowych pracowników, koszty usług telekomunikacyjnych i internetowych, przesyłek pocztowych, ubezpieczenia majątkowego, opłacania podatków lokalnych, prowizji bankowych, zużycia energii elektrycznej i wody, abonamentu RTV, wywozu nieczystości, licencji na programy i opłaty za korzystanie ze środowiska. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń oraz faktur za materiały i usługi, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla kierowcy i konwojenta. Wypłacono należny ekwiwalent pieniężny i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pokryto koszty zakupu paliw i części do autobusu szkolnego, koszty napraw, ubezpieczenia komunikacyjnego i przeglądu technicznego pojazdu. Na podstawie umów regulowano za dowożenie uczniów do szkół, w tym do szkół specjalnych i dowożenie przez rodziców. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń oraz faktury za remont i dowożenie, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

wydatki majątkowe

W ramach środków funduszu sołeckiego wsi Brenno zrealizowano przedsięwzięcie pn. „Zakup wiaty przystankowej na ul. Koźli Rynek w miejscowości Brenno”.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe

wydatki bieżące

Pokrywano opłaty za kursy uczniów z zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych na podstawie przekazywanej dotacji do powiatu oraz otrzymywanych faktur. Wydatkowano środki na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi dla nauczycieli i pracowników obsługi. Wypłacano dodatki wiejski i mieszkaniowy i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń oraz faktury za usługi, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

wydatki bieżące

Realizowano wydatki przeznaczone na szkolenia rady pedagogicznej, studia nauczycielskie oraz koszty dojazdów.

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

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wynagrodzenia osobowe, naliczenia dodatków: wiejskiego i mieszkaniowego wraz z pochodnymi na nauczycieli realizujących specjalną naukę dla dzieci przedszkolnych. Pokryto wydatki związane z zakupami materiałów, żywności i pomocy dydaktycznych oraz dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń oraz faktur, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności. Uregulowano również zobowiązanie wymagalne w kwocie 0,81zł w stosunku do faktury zapłaconej w niższej wartości niż określona przez wystawcę.

Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych

W ramach części subwencji oświatowej wydatkowano środki na wynagrodzenia osobowe,

dodatkowe wynagrodzenie roczne, dodatki wiejski i mieszkaniowy wraz z pochodnymi dla nauczycieli realizujących specjalną naukę dla dzieci i młodzieży w szkołach. Pokryto wydatki związane z zakupami materiałów i usług, szkoleń i podróży służbowych, ubezpieczenia i odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń oraz faktur, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności

#### Rozdział 80195 – Pozostała działalność

##### wydatki bieżące

Nie wydatkowano środków powstałych jako kumulacja wydatków umniejszonych w jednostkach oświatowych będących następstwem przeprowadzonego raportu z realizacji zadań oświatowych w jednostkach. W należnych wysokościach dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w poszczególnych jednostkach oświatowych. Realizowano wydatki związane ze szkoleniami przedstawicieli jednostek organizacyjnych i organu prowadzącego w zakresie programu Sigma.

##### wydatki majątkowe

Dokonano zakupu oprogramowania programu Sigma niezbędnego do gromadzenia i analizy danych systemu informacji oświatowej.

### Dział 851 – Ochrona zdrowia

#### Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

##### wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano wydatków w zakresie zwalczania narkomanii.

#### Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

##### wydatki bieżące

Wydatki określone w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na terenie gminy przyjęte Uchwałą Nr XIV/64/2015 Rady Gminy Wijewo z dnia 14 grudnia 2015r. realizowano na prowadzenie świetlic socjoterapeutycznych, organizację wypoczynku do dzieci z programem profilaktycznym, współpracę z placówkami służby zdrowia, obsługę gminnej komisji, prowadzenie punktu konsultacyjnego i organizowanie w placówkach oświatowych programów i warsztatów profilaktycznych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od zawartych umów-zleceń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności. Realizacja wydatków według przyjętego programu przedstawia się następująco:

Wydatki określone w programie	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
Prowadzenie punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych od alkoholu oraz ich rodzin. Prowadzenie zajęć terapeutycznych dla pacjentów uzależnionych od alkoholu.	9 500,00	0,00	9 500,00	3 379,63	35,57
Prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej dla dzieci ofiar przemocy z rodzin alkoholowych i grup ryzyka oraz współpracy z pedagogiem szkolnym.	17 000,00	0,00	17 000,00	9 837,02	57,86
Organizowanie wypoczynku letniego z programem i terapią dla dzieci z rodzin z grup ryzyka.	17 500,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00
Organizowanie i prowadzenie na terenie placówek oświatowych programów profilaktycznych na temat alkoholu, narkomanii, dopalaczy i przemocy dla dzieci, młodzieży, rodziców i nauczycieli. Organizowanie konkursu o tematyce antyalkoholowej i antynarkotykowej oraz udzielania	10 000,00	0,00	10 000,00	1 889,76	18,90

pierwszej pomocy w nagłych wypadkach.					
Organizacja zajęć z dziećmi z rodzin z grup ryzyka w ramach integracji z rówieśnikami. Dofinansowanie imprez rekreacyjno-sportowych promujących zdrowy tryb życia	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00
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.	2 000,00	0,00	2 000,00	433,00	21,65
Współpraca z placówkami służby zdrowia i policji oraz ich wyposażenie w urządzenia i materiały zapewniające właściwą realizację zadań profilaktycznych.	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
Zakup i rozprowadzanie materiałów informacyjno – edukacyjnych broszury, ulotki.	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00
Dofinansowanie szkoleń, kursów specjalistycznych, delegacji, zwrotu kosztów podróży służbowych oraz wynagrodzenia dla osób pracujących w Gminnej Komisji Rozwiązywania.	7 700,00	0,00	7 700,00	3 026,30	39,30

#### Dział 852 – Pomoc społeczna

##### Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

###### wydatki bieżące

Opłacano koszty pobytu osoby w domu pomocy społecznej kierowanej zgodnie z wymogami ustawy o pomocy społecznej oraz koszty prowizji bankowych.

##### Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze

###### wydatki bieżące

Pokrywano koszty opieki i wychowania dziecka umieszczonego w rodzinie zastępczej, zgodnie z wymogami ustawy o wspieraniu i systemie pieczy zastępczej w zakresie współfinansowania pobytu dziecka w rodzinie zastępczej.

##### Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

###### wydatki bieżące

Wydatki związane z działaniem zespołu interdyscyplinarnego, którego zadaniem jest integrowanie i koordynowanie wszelkich służb zgodnie z ustawą o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, w okresie sprawozdawczym dotyczyły pokrycia kosztów szkolenia członków zespołu.

##### Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny

###### wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi dla pracownika zatrudnionego jako asystent rodziny. Wypłacono należny ekwiwalent pieniężny i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Poniesiono koszty zakupu materiałów, prowizji bankowych i koszty delegacji służbowej. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

##### Rozdział 85211 – Świadczenia wychowawcze

###### wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone realizowano wypłaty świadczeń programu „Rodzina 500 Plus”, a w ramach wydatków na bieżącą obsługę przygotowano stanowisko pracy, wypłacano wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi pracownika obsługującego powyższe świadczenia. Pokryto koszty szkoleń i podróży służbowych, koszty prowizji bankowych i koszty ubezpieczenia. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego

dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności. Kwota zaangażowania wydatków na wypłaty świadczeń stanowi wartość wydanych decyzji na rok bieżący.

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 emerytalne i rentowe. W ramach wydatków na bieżącą obsługę pokryto koszty wynagrodzenia osobowego pracownika, koszty dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi, wypłaty należnych ekwiwalentów pieniężnych oraz wynagrodzenia informatyka. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pokryto koszty zakupu druków, artykułów i materiałów biurowych, podróży służbowych, koszty prowizji bankowych, opłat komorniczych i opłacenia licencji oprogramowań. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

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

wydatki bieżące

Z środków otrzymanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone i własne opłacano składki na ubezpieczenia zdrowotne osobom pobierającym niektóre świadczenia rodzinne i świadczenia wynikające z ustawy o pomocy społecznej.

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

wydatki bieżące

W ramach środków pochodzących z dotacji celowej i środków własnych gminy wypłacano zasiłki okresowe należne w wyniku bezrobocia i długotrwałej choroby oraz zasiłki okresowe.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

wydatki bieżące

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

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

wydatki bieżące

Wypłacano należne zasiłki stałe osobom niezdolnym do pracy, którym nie przysługuje prawo do świadczeń rentowych. Kwota zaangażowania wydatków stanowi wartość wydanych decyzji na rok bieżący.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej na zadania własne przy udziale środków własnych gminy ponoszono wydatki związane z utrzymaniem ośrodka pomocy społecznej, w tym na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi, wypłaty ekwiwalentów pieniężnych, wynagrodzenie informatyka. Pokrywano koszty prowizji bankowych, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, ubezpieczenia majątkowego, szkoleń i podróży służbowych, licencji oprogramowań, badań lekarskich i konserwacji kserokopiarki. Dokonywano zakupu materiałów i artykułów biurowych oraz czasopism. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń oraz faktury za licencję oprogramowania, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

wydatki majątkowe

Zrealizowano zadanie inwestycyjne polegające na zakupie serwera na potrzeby ośrodka pomocy społecznej.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej na zadania zlecone na realizację programu karta dużej rodziny pokrywano części wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi pracownika realizującego powyższe zadanie. W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej na zadania własne i środków własnych gminy realizowano programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

#### Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne  
wydatki bieżące

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

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów  
wydatki bieżące

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

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

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami  
wydatki bieżące

Nie realizowano wydatków przewidzianych na wykonanie inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi  
wydatki bieżące

Ponoszono koszty energii elektrycznej w budynku zlokalizowanym na składowisku odpadów stałych. Zgodnie z zawartą umową ponoszono wydatki na stały monitoring składowiska odpadów.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach  
wydatki bieżące

Dokonywano zakupu paliw do kos i kosiarek, zakupu ziemi i kwiatów do obsadzania oraz wykonano wycinkę drzew.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu  
wydatki bieżące

Na podstawie zawartej umowy realizowano opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla gminy.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt  
wydatki bieżące

Zgodnie z zawartym porozumieniem międzygminnym w zakresie budowy i prowadzenia schroniska dla bezdomnych zwierząt przekazywano w formie dotacji środki dla Urzędu Miasta Leszno. Na podstawie zawartej umowy ponoszono koszty usunięcia rannych i padłych zwierząt.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg  
wydatki bieżące

Zgodnie z podpisanymi umowami ze sprzedawcą i dystrybutorem energii elektrycznej pokrywano koszty dotyczące zakupu energii oraz konserwacji oświetlenia na drogach gminnych, powiatowych i wojewódzkich.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność  
wydatki bieżące

W ramach wydatków funduszu sołeckiego wsi Potrzebowo dokonano zakupu ziemi i kwiatów jako

przedsięwzięcie polegające na podniesieniu estetyki miejscowości poprzez zakup gazonów, ziemi i kwiatów przed Domem Kultury w Potrzebowie. W okresie sprawozdawczym nie realizowano przedsięwzięcia funduszu sołeckiego wsi Przylesie polegającego na ogrodzeniu zbiornika wodnego w centrum wsi.

## Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

### Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

#### wydatki bieżące

Przekazywano środki w formie dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury w przeznaczeniu na prowadzenie bieżącej działalności statutowej. W ramach wydatków funduszu sołeckiego wsi Zaborówiec wykonano przedsięwzięcia polegające na doposażeniu zaplecza kuchennego w salce znajdującej się w obiekcie WDK w Zaborówcu oraz dokonano remontu salki znajdującej się w obiekcie WDK w Zaborówcu – II etap.

### Rozdział 92116 – Biblioteki

#### wydatki bieżące

Przekazywano środki w formie dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury w przeznaczeniu na prowadzenie bieżącej działalności statutowej.

### Rozdział 92195 – Pozostała działalność

#### wydatki bieżące

W ramach wydatków funduszu sołeckiego wsi Radomyśl w okresie sprawozdawczym nie realizowano przedsięwzięcia w zakresie remontu i zagospodarowania terenu wokół wigwamu w miejscowości Radomyśl. W ramach wydatków funduszu sołeckiego wsi Potrzebowo zrealizowano przedsięwzięcie polegające na wynajmie „dmuchanego zamku” na festyn z okazji Dnia Sołtysa. W ramach wydatków funduszu sołeckiego wsi Wijewo nie realizowano przedsięwzięcia polegającego na powiększeniu płyty do tańca przy wigwamie w Wijewie.

#### wydatki majątkowe

W ramach wydatków funduszu sołeckiego wsi Brenno w okresie sprawozdawczym nie realizowano przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Budowa drewnianej altany wraz z nasadzeniem drzewek i krzewów na działce gminnej w miejscowości Brenno. W ramach wydatków funduszu sołeckiego wsi Potrzebowo w okresie sprawozdawczym nie realizowano przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Rozbudowa Domu Kultury”. W ramach wydatków funduszu sołeckiego wsi Wijewo w okresie sprawozdawczym nie realizowano przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Budowa budynku gospodarczego przy wigwamie w Wijewie”.

## Dział 926 – Kultura fizyczna

### Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

#### wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi gospodarza obiektu sportowego oraz animatorów sportowych. Wypłacono należny ekwiwalent pieniężny i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Ponoszono koszty zakupu środków czystości, zużycia energii elektrycznej i wody, koszty badań lekarskich, ubezpieczenia majątkowego i prowizji bankowych. Dokonano zakupu nawozów i traw na obiekty sportowe, zakupu gazu propan i uiszczenia opłaty za użytkowanie zbiornika. Wykonano konserwację murawy boiska Orlik i przeglądów przewodów kominowych. W ramach wydatków funduszu sołeckiego wsi Miastko w okresie sprawozdawczym nie realizowano przedsięwzięcia w zakresie zagospodarowania terenu wokół boiska w miejscowości Miastko. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń oraz faktury za zakup środków czystości, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

### Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

wydatki bieżące

Na podstawie złożonych ofert i zawartych umów przekazano dotacje dla organizacji pozarządowych na wsparcie zadań w zakresie kultury fizycznej związanych z popularyzacją walorów rekreacji ruchowej, szkolenia i organizowania zajęć i imprez sportowych.

wydatki majątkowe

W ramach wydatków funduszu sołeckiego wsi Miastko w okresie sprawozdawczym zrealizowano przedsięwzięcie z zakresu zakupu plenerowych urządzeń sportowych do ćwiczeń.

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

dział	Treść	wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
O10	Rolnictwo i łowiectwo	384 669,60	0,00
O20	Leśnictwo	5 197,20	0,00
600	Transport i łączność	22 399,98	0,00
630	Turystyka	721,17	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	69 246,03	21 943,00
710	Działalność usługowa	61,00	0,00
750	Administracja publiczna	945 954,37	15 000,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	378,90	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	50 499,70	330 000,00
757	Obsługa długu publicznego	97 761,29	0,00
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	2 690 638,38	8 220,00
851	Ochrona zdrowia	18 565,71	0,00
852	Pomoc społeczna	1 919 590,06	6 374,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	79 829,05	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	127 481,32	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	284 792,79	0,00
926	Kultura fizyczna	90 368,63	9 414,30
	Razem	** Nieprawidłowe wyrażenie **	** Nieprawidłowe we wyrażenie **

Zaległości w dochodach budżetowych na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 481.488,68zł i dotyczą:

- wpływów z usług w kwocie 39.006,88zł
- pozostałych odsetek w kwocie 13.887,17zł
- opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości w kwocie 8.053,05zł
- wpływów z różnych opłat w kwocie 1.100,00zł
- dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 9.596,22zł
- wpływów z podatku od nieruchomości w kwocie 308.137,62zł
- wpływów z podatku rolnego w kwocie 15.938,30zł
- wpływów z podatku leśnego w kwocie 932,40zł
- wpływów z podatku od środków transportowych w kwocie 3.154,10zł
- podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 140,00zł



- wpływów z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 2.099,00zł
- wpływów z różnych dochodów w kwocie 1.626,01zł
- grzywny, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych w kwocie 77.817,93zł.

Nadpłaty w dochodach budżetowych na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 2.098,34zł i dotyczą:

- wpływów z usług w kwocie 575,55zł
- dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 20,90zł
- wpływów z podatku od nieruchomości w kwocie 677,98zł
- wpływów z podatku rolnego w kwocie 559,86zł
- wpływów z podatku leśnego w kwocie 105,55zł
- wpływów z podatku od środków transportowych w kwocie 158,50zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków lokalnych obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 204.317,88zł i dotyczą:

- wpływów z podatku od nieruchomości w kwocie 120.828,85zł
- wpływów z podatku od środków transportowych w kwocie 83.489,03zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień za okres sprawozdawczy bez ulg i zwolnień ustawowych wynoszą 13.747,57zł i dotyczą wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa, za okres sprawozdawczy w zakresie rozłożeń na raty, odroczeń terminu płatności, zwolnień z obowiązku pobrania, ograniczenia poboru wynoszą 5.100,00zł i dotyczą wpływów z podatku od środków transportowych od osób fizycznych i należnych odsetek.

W celu egzekwowania wpływów w okresie sprawozdawczym wystawiano:

138 upomnień,  
34 tytuły egzekucyjne w zakresie zaległości podatkowych,  
wystawiono wezwania do zapłaty w zakresie:  
1 wezwanie za wieczyste użytkowanie nieruchomości,  
4 wezwania dotyczące czynszu mienia gminnego,  
29 wezwań dotyczących opłat za odprowadzanie ścieków.

Realizacja dochodów z wykonania otrzymanych dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przedstawia tabela Nr 3 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2016r. Plan dotacji określony w uchwale budżetowej wynosił 1.550.567,00zł. W wyniku dokonywanych zmian w okresie sprawozdawczym plan dotacji wyniósł 4.066.994,22zł i został wykonany w kwocie 2.159.303,71zł, co stanowi 53,09% w stosunku do planu.

Wydatkowanie otrzymanych dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przedstawia tabela Nr 4 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2016r. Plan dotacji określony w uchwale budżetowej wynosił 1.550.567,00zł. W wyniku dokonywanych zmian w okresie sprawozdawczym plan dotacji wyniósł 4.066.994,22zł i został wykonany w kwocie 1.919.800,87zł, co stanowi 47,20% w stosunku do planu.

Tabela Nr 5 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2016r. przedstawia wykonanie udzielonych z budżetu gminy dotacji z wyodrębnieniem dotacji celowych, podmiotowych i przedmiotowych. Plan dotacji dla jednostek sektora finansów na początku roku wynosił 540.205,00zł. W wyniku dokonywanych zmian plan na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 574.007,00zł i został wykonany w kwocie 280.037,75zł, co stanowi 48,79% w stosunku do planu. Plan dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na początku roku wynosił 397.000,00zł. W wyniku dokonywanych zmian plan na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł

399.390,00zł i został wykonany w kwocie 380.000,00zł, co stanowi 95,15% w stosunku do planu.

Tabela Nr 6 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2016r. przedstawia wykonanie wydatków majątkowych. Plan wydatków określony w uchwale budżetowej wynosił 404.957,00zł. Po dokonywanych zmianach plan na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 622.904,00zł i został wykonany w kwocie 390.951,30zł, co stanowi 62,76% w stosunku do planu.

Tabela Nr 7 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2016r. przedstawia wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska. Planowane dochody w kwocie 10.000,00zł zostały wykonane w kwocie 11.850,17zł, co stanowi 118,50% w stosunku do planu. Planowane wydatki w kwocie 10.000,00zł zostały wykonane w kwocie 9.450,00zł, co stanowi 94,50% w stosunku do planu.

Tabela Nr 8 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2016r. przedstawia wykonanie planu dochodów i wydatków z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy. Plan dochodów w kwocie 70.000,00zł z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zostały wykonane w kwocie 55.134,40zł, co stanowi 78,76% w stosunku do planu. Plan wydatków w kwocie 70.000,00zł został realizowany zgodnie z przyjętym programem w kwocie 18.565,71zł, co stanowi 26,52% w stosunku do planu.

Tabela Nr 9 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2016r. przedstawia wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy. Kwotę 800.000,00zł planowanych przychodów stanowią wolne środki w wysokości 300.000,00zł i przychody z kredytów w wysokości 500.000,00zł. Przychody na koniec okresu sprawozdawczego zostały wykonane w kwocie 369.886,37zł, co stanowi 46,24% w stosunku do planu. Kwotę 800.000,00zł planowanych rozchodów stanowią spłaty otrzymanych kredytów i pożyczek. Rozchody na koniec okresu sprawozdawczego zostały wykonane w kwocie 600.000,00zł, co stanowi 75,00% w stosunku do planu.

Na podstawie Uchwały Nr IX/68/2011 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 czerwca 2011r. w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 1.204.000,00zł zrealizowano kwotę 1.204.000,00zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 804.000,00zł oraz realizację inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej oznaczonej nr geodezyjnym 836 w miejscowości Brenno na ul. Źródlanej” w kwocie 400.000,00zł. W okresie sprawozdawczym dokonano spłaty rat kapitałowych w kwocie 400.000,00zł należnych za rok 2016. Pozostała kwota w wysokości 404.000,00zł zgodnie z umową zostanie spłacona do 31 grudnia 2017r.

Na podstawie Uchwały Nr XL/296/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2014r. w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 452.000,00zł zrealizowano kwotę 452.000,00zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu roku 2014. W okresie sprawozdawczym dokonywano spłat odsetek. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych jest przewidziana na okres od 31 marca 2020r. do 31 grudnia 2022r.

Na podstawie Uchwały 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 zmienionej postanowieniem Uchwały Nr III/4/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 grudnia 2014r. w zakresie doprecyzowania postanowień powyższej uchwały o pełnym dofinansowaniu w 2014r. przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo” zrealizowano kwotę 5.700.000,00zł. W okresie sprawozdawczym dokonano spłat rat kapitałowych w kwocie 200.000,00zł. Do spłaty pozostaje kwota 5.400.000,00zł i zgodnie z zawartą umową spłata pożyczki przewidziana jest na 20 marca 2026r.

Tabela Nr 10 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2016r. przedstawia

wykonanie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego. Na podstawie wniosków otrzymywanych od sołectw w okresie sprawozdawczym dokonywano zmian w poszczególnych przedsięwzięciach. Plan wydatków wynosi 121.961,00zł i został wykonany w kwocie 35.228,67zł, co stanowi 28,89% w stosunku do planu.

Postanowienia § 9 Uchwały Nr XV/77/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 07 stycznia 2016 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2016 rok zawierały upoważnienia 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,
- 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 wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy – korzystano z upoważnienia.

Załączniki do informacji o przebiegu wykonania budżetu:

1. Wykonanie dochodów budżetu gminy za I półrocze 2016 r. - tabela nr 1.
2. Wykonanie wydatków budżetu gminy za I półrocze 2016 r. - tabela nr 2.
3. Wykonanie otrzymanych dotacji celowych za I półrocze 2016 r. - tabela nr 3.
4. Wydatkowanie otrzymanych dotacji celowych za I półrocze 2016 r. - tabela nr 4.
5. Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu gminy za I półrocze 2016 r. - tabela nr 5.
6. Wykonanie wydatków majątkowych za I półrocze 2016 r. - tabela nr 6.
7. Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska za I półrocze 2016 r. - tabela nr 7.
8. Wykonanie planu dochodów i wydatków z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy Wijewo za I półrocze 2016 r. - tabela nr 8.
9. Wykonanie przychodów i rozchodów za I półrocze 2016 r. - tabela nr 9.
10. Wykonanie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego za I półrocze 2016 r. - tabela nr 10.