

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 0050.2.85.2020
Wójta Gminy Wijewo z dnia 28 sierpnia 2020 roku

INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
GMINY WIJEWO
ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

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 2019 r., poz. 869 ze zmianami) przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wijewo za I półrocze 2020 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 2020 rok zatwierdzony został Uchwałą Nr XIV/92/2020 Rady Gminy Wijewo z dnia 24 stycznia 2020 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Wijewo na 2020 rok.

Ustalono m.in.:

1. Dochody budżetu w wysokości 24.105.810,80zł
 - dochody bieżące w wysokości 20.092.552,42,00zł
 - dochody majątkowe w wysokości 4.013.258,38zł
2. Wydatki budżetu w wysokości 25.160.810,80zł
 - wydatki bieżące w wysokości 19.144.648,80zł
 - wydatki majątkowe w wysokości 6.016.162,00zł
3. Przychody budżetu w wysokości 3.051.400,00zł
4. Rozchody budżetu w wysokości 1.996.400,00zł

Na koniec okresu sprawozdawczego plan budżetu gminy przedstawia się następująco:

1. Dochody budżetu w wysokości 24.169.975,68zł
 - dochody bieżące w wysokości 21.882.893,11zł
 - dochody majątkowe w wysokości 2.287.082,57zł
2. Wydatki budżetu w wysokości 25.273.035,93zł
 - wydatki bieżące w wysokości 22.336.867,93zł
 - wydatki majątkowe w wysokości 2.936.168,00zł
3. Przychody budżetu w wysokości 3.099.460,25zł
 - kredyty i pożyczki w wysokości 2.151.400,00zł
4. Rozchody budżetu w wysokości 1.996.400,00zł
 - spłata kredytów i pożyczek w wysokości 1.996.400,00zł

Wykonanie budżetu gminy na koniec okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

1. Dochody budżetu w wysokości 11.592.027,21zł
 - dochody bieżące w wysokości 11.462.388,18zł
 - dochody majątkowe w wysokości 129.639,03zł
2. Wydatki budżetu w wysokości 9.754.093,54zł
 - wydatki bieżące w wysokości 9.736.018,54zł
 - wydatki majątkowe w wysokości 18.075,00zł
3. Przychody budżetu w wysokości 948.060,25zł
 - wolne środki w wysokości 887.361,30zł
4. Rozchody budżetu w wysokości 1.471.400,00zł
 - spłata kredytów i pożyczek w wysokości 1.471.400,00zł.

Podstawą do sporządzenia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2020 roku są sprawozdania budżetowe sporządzone na dzień 30 czerwca 2020 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 półrocza wprowadzano na podstawie uchwał rady gminy:

1. Uchwała Nr XV/104/2020 Rady Gminy Wijewo z dnia 21 lutego 2020 r. - dokonano przeniesienia w planie dochodów w wysokości 7.900,00zł i w planie wydatków budżetu gminy w wysokości 7.200,00zł.
2. Uchwała Nr XVI/114/2020 Rady Gminy Wijewo z dnia 08 maja 2020 r. - dokonano zwiększenia dochodów budżetu gminy w wysokości 31.455.00zł i wydatków budżetu gminy w wysokości 79.515,25zł.
3. Uchwała Nr XVII/122/2020 Rady Gminy Wijewo z dnia 24 czerwca 2020 r. - dokonano zmniejszenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 2.892.342,31zł.

oraz zarządzeń Wójta Gminy:

1. Zarządzenie Nr 0050.2.7.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 30 stycznia 2020 r. - dokonano: przeniesienia wydatków budżetu gminy w wysokości 11.254,00zł.
2. Zarządzenie Nr 0050.2.10.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 12 lutego 2020 r. - dokonano: przeniesienia wydatków budżetu gminy w wysokości 25.930,00zł.
3. Zarządzenie Nr 0050.2.13.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 27 lutego 2020 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 5.180,00zł. przeniesienia wydatków budżetu gminy w wysokości 5.540,00zł.
4. Zarządzenie Nr 0050.2.20.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 16 marca 2020 r. - dokonano: przeniesienia wydatków budżetu gminy w wysokości 21.000,00zł.
5. Zarządzenie Nr 0050.2.22.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 24 marca 2020 r. - dokonano: zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 12.623,10zł. przeniesienia wydatków budżetu gminy w wysokości 25.000,00zł.
6. Zarządzenie Nr 0050.2.26.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 31 marca 2020 r. - dokonano: przeniesienia wydatków budżetu gminy w wysokości 24.623,10zł.
7. Zarządzenie Nr 0050.2.44.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 08 kwietnia 2020 r. - dokonano:
zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 6.924,00zł.
przeniesienia wydatków budżetu gminy w wysokości 12.832,00zł.
8. Zarządzenie Nr 0050.2.46.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 15 kwietnia 2020 r. - dokonano:
przeniesienia wydatków budżetu gminy w wysokości 70.758,40zł.
9. Zarządzenie Nr 0050.2.47.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 22 kwietnia 2020 r. - dokonano zmian w Zarządzeniu Nr 0050.2.26.2020 i
przeniesiono wydatki w budżecie gminy w wysokości 12.000,00zł.
10. Zarządzenie Nr 0050.2.48.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 23 kwietnia 2020 r. - dokonano zmian w Zarządzeniu Nr 0050.2.44.2020 i
przeniesiono wydatki w budżecie gminy w wysokości 770,00zł.
11. Zarządzenie Nr 0050.2.50.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 27 kwietnia 2020 r. - dokonano:
zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 2.724.785,09zł.
12. Zarządzenie Nr 0050.2.58.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 27 maja 2020 r. - dokonano:
przeniesień wydatków budżetu gminy w wysokości 176.901,00zł.

13. Zarządzenie Nr 0050.2.64.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 25 czerwca 2020 r. - dokonano:

zwiększenia dochodów i wydatków budżetu gminy w wysokości 175.540,00zł.
przeniesienia wydatków w budżecie gminy w wysokości 4.236,83zł.

DOCHODY

Dochody budżetu gminy na 2020 rok ustalono w wysokości 24.105.810,80zł. Plan dochodów budżetu na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 24.169.975,68 zł. Dochody zostały wykonane w kwocie 11.592.027,21 zł, co stanowi 47,96% w stosunku do planu, zgodnie z tabelą nr 1 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2020 roku.

Realizacja dochodów budżetu według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 506 699,31	-1 797 498,22	1 709 201,09	209 421,24	12,25
600	Transport i łączność	0,00	133 023,50	133 023,50	0,00	0,00
630	Turystyka	0,00	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 397 893,00	0,00	1 397 893,00	433 458,16	31,01
750	Administracja publiczna	25 234,00	1 948,00	27 182,00	13 307,55	48,96
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	756,00	10 330,00	11 086,00	10 787,73	87,05
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 101 870,00	-928,00	6 100 942,00	2 714 729,89	44,50
758	Różne rozliczenia	8 948 899,25	-1 409 381,00	7 539 518,25	4 062 590,94	53,88
801	Oświata i wychowanie	454 106,24	55 300,00	509 406,24	327 797,80	64,35
852	Pomoc społeczna	40 115,00	329 374,10	369 489,10	182 368,57	49,36
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	6 924,00	6 924,00	6 924,00	100,00
855	Rodzina	3 614 238,00	2 685 740,00	6 299 978,00	3 616 056,39	57,40
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00	30 332,50	40 332,50	12 066,52	29,92
926	Kultura fizyczna	6 000,00	0,00	6 000,00	2 598,15	43,30
	Razem	24 105 810,80	64 164,88	24 169 975,68	11 592 027,21	47,96

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi dochody bieżące

Osiągnięto wpływy nieplanowanych środków z tytułu zwrotu kosztów komorniczych, zaległych opłat za korzystanie z oczyszczalni ścieków oraz dochody z tytułu odsetek od należności regulowanych po terminie. Otrzymano nieplanowany zwrot kosztów procesowych za rok poprzedni.

dochody majątkowe

Z tytułu zawartej umowy o dofinansowanie projektu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Potrzebowo” umniejszono plan dotacji z tytułu aneksowania terminu realizacji zadania (do 30 listopada 2021 r) oraz unieważnienia procedury przetargowej.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

dochody bieżące

Dochód z tytułu czynszu dzierżawnego za obwoły łowieckie osiągnięto w wysokości 117,32% w stosunku do planu. Przyjęto dotację celową otrzymaną 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. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 129,61zł zwrócono do dysponenta w okresie sprawozdawczym.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

dochody majątkowe

Planowana dotacja z budżetu Województwa Wielkopolskiego na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych nie została zrealizowana w okresie sprawozdawczym

Wprowadzone środki do budżetu z Państwowego Funduszu Dróg Samorządowych nie zostały zrealizowane.

Dział 630 – Turystyka

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

dochody majątkowe

Wprowadzono w trakcie I półrocza plan dotacji na zadanie pn. „Wykonanie pomostu drewnianego na Jeziorze Lincjusz” która nie została wykonana w okresie sprawozdawczym.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

dochody bieżące:

Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości wykonano w wysokości 63,11% w stosunku do planu, na występującą zaległość z roku poprzedniego wniesiono pozew do sądu a następnie sąd wydał nakaz zapłaty. Dokonano przypisu środków z tytułu zwrotu kosztów procesowych. Dochody z tytułu najmu lokali i czynszu mienia gminnego zostały wykonane w wysokości 47,56 % w stosunku do planu. W powyższych dochodach występuje zaległość w kwocie 11.122,63,00zł. to zaległości z lat poprzednich, które wpisano do hipoteki oraz oczekujące na rozwiązanie spadku po osobach zmarłych. Odsetki od płatności po terminie wykonano w 0,98 % tj. wysokości 19,62zł, dokonano przypisu odsetek na koniec kwartału. Razem zaległość w odsetkach wynosi 14.163,21zł. Zaległości monitorowane są w Referacie Finansów w dziale podatki i opłaty Osiągnięto zwrot opłaty sądowej od pozwu wniesionego w roku poprzednim.

dochody majątkowe:

Otrzymano dochody z tytułu zbycia nieruchomości. Rozliczono w tym celu wpłatę wadium na poczet sprzedanej działki w okresie II półrocza.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

dochody bieżące

Wykonano otrzymaną dotację celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na pokrycie części wynagrodzeń pracowników realizujących zadania w zakresie administracji

rządowej oraz uzyskano 5% udział w dochodach wykonanych na rzecz budżetu państwa z tyt. udostępnienia danych osobowych

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

dochody bieżące

Przypis odsetek z tytułu prawomocnego wyroku sądowego w zakresie naprawienia szkody wobec urzędu w kwocie 119,67zł. został w dalszym ciągu niewyegzekwowany.

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:

Wykonano dotację celową ze środków Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 378,00 zł tj. 50% przeznaczoną na opłacenie licencji rocznej programu WYB z tyt. prowadzenia stałego rejestru wyborców.

Rozdział 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

dochody bieżące:

Wykonana dotacja celowa ze środków Krajowego Biura Wyborczego przeznaczona była na przygotowanie i przeprowadzenie I tury wyborów.

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

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

dochody bieżące:

W dochodzie z podatku od działalności gospodarczej opłacanej w formie karty podatkowej pobieranej za pośrednictwem urzędu skarbowego występuje zaległość w kwocie 58,00zł.

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 stawek podatkowych określonych uchwałami rady gminy i złożonych deklaracji podatkowych w zakresie podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego oraz podatku od środków transportowych. Podatek od nieruchomości został wykonany na poziomie 48,85% w stosunku do planu. Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku występuje zaległość w kwocie 115.228,71zł i nadpłata w kwocie 15,16zł. Podatek rolny wyliczany w oparciu o cenę żyta ogłaszana w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wykonano w wysokości 1.542,67 zł tj. 52,43% w stosunku do planu i na koniec okresu sprawozdawczego w podatku rolnym występuje nadpłata w kwocie 7,57zł. Podatek leśny wyliczony w oparciu o cenę drewna tartaczego ogłaszanego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wykonano w wysokości 9.371,00 zł tj. 42,59% w stosunku do planu i w podatku nie występuje zaległość. Podatek od środków transportowych został wykonany na poziomie 50,02% w stosunku do planu. Dochód z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych pozyskiwanego za pośrednictwem właściwych urzędów skarbowych nie osiągnięto, natomiast wystąpiła zaległość w kwocie 8,00zł. Z tytułu wystawianych upomnień osiągnięto dochód w kwocie 58,00zł. Osiągnięto wpływ z tytułu odsetek od nieterminowo regulowanych należności

w kwocie 559,00zł. Dokonano przypisu odsetek od występujących zaległości i na koniec półrocza wyniosły kwotę 61.263,00zł. Nie otrzymano środków z tytułu wnioskowanej rekompensaty utraconych dochodów w podatku od nieruchomości.

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

dochody bieżące:

Wpływy z podatków lokalnych od osób fizycznych wyliczono na podstawie stawek podatkowych określonych uchwałami rady gminy i złożonych informacji podatkowych w zakresie podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego i od środków transportowych. Podatek od nieruchomości został wykonany na poziomie 47,75% w stosunku do planu. Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku występują zaległości w kwocie 104.808,04zł i nadpłata w kwocie 2.211,03zł. Podatek rolny wyliczany w oparciu o cenę żyta ogłaszaną w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wykonano w wysokości 51,65% w stosunku do planu. Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku rolnym występuje zaległość w kwocie 11.756,31zł i nadpłata w kwocie 807,25zł. Podatek leśny wyliczany w oparciu o cenę drewna tartaczno ogłaszanego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wykonano w wysokości 6.473,42 zł tj. 51,37% w stosunku do planu. W podatku występuje zaległość w kwocie 494,70zł i nadpłata w kwocie 50,30zł. Podatek od środków transportowych został wykonany na poziomie 25,51% w stosunku do planu. Na koniec okresu sprawozdawczego w podatku od środków transportowych występują zaległości w kwocie 3.815,80zł i nadpłata w kwocie 2,20zł. W wyniku analizy szczegółowej i przypuszczalnie w następstwie koronawirusa COVID-19 zostały zbyt pojazdy a nowe nie przybyły, należałoby obniżyć kwotę planu w tym podatku.

Dochód z tytułu podatku od spadków i darowizn pobieranego za pośrednictwem właściwych urzędów skarbowych wykonano w kwocie 2.388,00zł. Wpływy z opłaty targowej pobieranej na podstawie stawek określonych uchwałą rady gminy wykonano w wysokości 3.232,00zł tj. 35,91% w stosunku do planu. Wpływy z opłaty miejscowej pobieranej w miesiącach letnich w okresie sprawozdawczym nie osiągnięto. Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych pozyskiwany za pośrednictwem urzędów skarbowych wykonano w wysokości 67.436,90zł tj. 44,96% w stosunku do planu i w podatku występuje zaległość w kwocie 877,31zł. Wpływy z tytułu wystawianych upomnień od nieterminowo regulowanych należności osiągnięto w kwocie 2.274,80zł. Odsetki od nieterminowo regulowanych należności wykonano w wysokości 3.699,13 tj. 78,70% w stosunku do planu. Dokonano przypisu należnych odsetek od zaległości i należności za II kwartał i na koniec okresu sprawozdawczego należności te wynoszą 34.391,00zł.

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

dochody bieżące:

Wpływy z opłaty skarbowej, której wielkość jest uzależniona od ilości i rodzaju czynności powodujących obowiązek naliczenia i pobrania wykonano w wysokości 3.542,00zł tj. 59,03% w stosunku do planu. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej, której wielkość jest ustalana jako iloczyn stawki opłaty dla danego rodzaju kopaliny i ilości kopaliny wydobytej w danym okresie rozliczeniowym wykonano w wysokości 49.483,20 tj. 89,96% w stosunku do planu. Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych określone w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy wykonano na poziomie 87,08% w stosunku do planu. Wykonano dochody z opłat za zajęcie pasa drogowego związane z umieszczaniem wyłącznie za zezwoleniem wszelkich urządzeń i obiektów niezwiązanych z gospodarką drogową oraz opłat planistycznych

na poziomie 55,11% w stosunku do planu. Z tytułu decyzji wystawionych w zakresie uregulowania opłaty planistycznej występują zaległości w kwocie 5.755,00zł oraz nadpłata w kwocie 0,10zł. Powyższe zaległości objęte zostały tytułami egzekucyjnymi. Osiągnięto wpływ odsetek od występujących zaległości w kwocie 0,28zł.

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

Plan udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych został umniejszony w trakcie półrocza o kwotę 928,00 zł, natomiast otrzymywany w miesięcznych transzach w formie udziałów został wykonany na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 1.160.014,00zł tj.42,78% w stosunku do planu. Brak wykonania w stosunku do półrocza stanowi kwota 195.729,00 zł. Podatek dochodowy od osób prawnych pozyskiwany za pośrednictwem właściwych urzędów skarbowych został wykonany w wysokości 12.426,02zł i to jest 62,13% w stosunku do planu.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

dochody bieżące:

Na poziomie 61,53% w stosunku do planu otrzymano część 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 -27.126,00 zł

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

dochody bieżące:

Otrzymano na poziomie 50,00% w stosunku do planu część subwencji wyrównawczej, która składa się z kwoty podstawowej i 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 dochód z tytułu zakładania lokat jednodniowych na prowadzonym rachunku bankowym w wysokości 1.172,63zł tj. 46,90% w stosunku do planu. Otrzymano wpływ środków z opłaty produktowej z lat poprzednich. Umniejszono plan dochodów w paragrafie 0970 z tyt. zwrotu podatku VAT od Urzędu Skarbowego. Umniejszenie ma związek z przedłużeniem terminu realizacji zadania pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej” Nie otrzymano dotacji ze środków Wojewody Wielkopolskiego na podstawie złożonego wniosku o zwrot wykonanych wydatków bieżących zrealizowanych w ramach funduszu sołeckiego.

dochody majątkowe:

Nie otrzymano dotacji celowej ze środków Wojewody Wielkopolskiego na podstawie złożonego wniosku o zwrot wykonanych wydatków majątkowych zrealizowanych w ramach funduszu sołeckiego.

Rozdział 75831 - Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

dochody bieżące:

Otrzymano na poziomie 50,00% w stosunku do planu część subwencji równoważącej, która ustalona 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

Wykonano dochód z tytułu opłat za wystawianie duplikatów świadectw w wysokości 26,00zł, z tytułu opłat za wystawienie duplikatów legitymacji szkolnych w wysokości 27,00 zł. Dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń, w tym sali gimnastycznej wykonano w wysokości 31,75% w stosunku do planu. W okresie marzec- czerwiec zaprzestano wynajmu Sali gimnastycznej w związku z panującą pandemią COVID-19

Rozdział 80104 – Przedszkola

dochody bieżące

Osiągnięto dochód z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w wysokości 36,83% w stosunku do planu i w dochodzie występuje zaległość w kwocie 36,00 zł. Dochód z opłaty za korzystanie z wyżywienia wykonano w wysokości 39,72% w stosunku do planu i w dochodzie występuje zaległość w kwocie 231,50 zł. Z tytułu powyższych opłat uiszczanych po terminie płatności naliczono nieplanowany dochód z odsetek w kwocie 3,96 zł i w odsetkach występują zaległości w tej wysokości. Osiągnięto nieplanowany dochód z rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie 735,74zł. Otrzymano dotację na zadania własne ze środków Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 50,00% w stosunku do planu.

W miesiącu lutym wpłynęły kolejne środki unijne w kwocie 72.585,94zł. Otrzymana dotacja zostanie wykorzystana na zadanie realizowane w ramach programu realizowanego z udziałem środków europejskich na projekt pn. „Zwiększenie dostępności do dobrej jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Wijewo”.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

dochody bieżące

Osiągnięto dochód z tytułu opłat za korzystanie z autobusu szkolnego na poziomie 58,00% w stosunku do planu. Osiągnięto nieplanowany wpływ odsetek od faktur za korzystanie z autobusu w wysokości 9,00zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

dochody bieżące:

W rozdziale tym zaplanowano i wykonano dochody z tytułu otrzymanej dotacji z Centrum Projektów Polska Cyfrowa w ramach programów „Zdalna Szkoła” i „Zdalna Szkoła+” z przeznaczeniem na zakup komputerów (laptopów) dla uczniów w ramach procesu zdalnego nauczania w szkołach w gminie.

Dział 852 – Pomoc społeczna

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

dochody bieżące

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

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

ubezpieczenia emerytalne i rentowe

dochody bieżące

Otrzymano dotację celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na wypłaty zasiłków celowych, jednorazowych i okresowych.

Rozdział 85216 – Zasiłki stale

dochody bieżące

Otrzymano dotacje celowe ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na wypłaty zasiłków stałych.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

dochody bieżące:

Otrzymano dotacje celowe ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

dochody bieżące

Z tytułu usług opiekuńczych wypracowano dochód w kwocie 595,00zł.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

dochody bieżące:

Przyjęto w I półroczu plan dotacji celowej na zadania własne przyznanej ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczonej na realizację rządowego programu wieloletniego „Posiłek w szkole i w domu” w zakresie dożywiania.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

dochody bieżące:

W rozdziale zaplanowano środki – dotacje z tytułu wykonania projektu: Wspieramy lokalną społeczność – Klub Seniora w Gminie Wijewo! LSI: RPWP.07. 02.02.-30-0023/19

Data rozpoczęcia projektu: 01.06.2020 r. Data zakończenia projektu 31.12.2022 r.

Projekt jako przedsięwzięcie został ujęty w WPF.

Wprowadzono również środki na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadania wynikającego z programu wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020 Klub Senior + MODUŁ I. Zadanie wykonane zostanie w roku bieżącym.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

dochody bieżące:

Otrzymano dotację celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów- wypłatę zasiłków i stypendiów szkolnych.

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

dochody bieżące:

W trakcie półroczu zwiększono plan dotacji o kwotę 2.515.350,00zł Otrzymana dotacja celowa ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczono na realizację ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, a szczególnie na świadczenia wychowawcze, koszty obsługi.

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

dochody bieżące:

Wprowadzono dotację celową ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz bieżących wydatków związanych z obsługą powyższych świadczeń. Wykonano dochód z tytułu zwrotu od dłużników alimentacyjnych świadczeń wypłacanych z zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego w wysokości 790,39zł tj. 52,69% w stosunku do planu.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

dochody bieżące:

Otrzymano dotację celową na zadania zlecone ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na realizację zadań związanych z przyznawaniem kart dużej rodziny.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

dochody bieżące:

W dniu 25 czerwca br wprowadzono do budżetu na podstawie Zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego - plan dotacji w kwocie 170.190,00zł z przeznaczeniem na realizację programu „Dobry start”

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

dochody bieżące:

Otrzymano dotację celową na zadania zlecone ze środków Wojewody Wielkopolskiego przeznaczoną na pokrycie kosztów opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

dochody bieżące:

wykonanie dochodów związane jest z wpływem należności i zaległości za rok poprzedni

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

dochody bieżące:

Na podstawie złożonego wniosku zawarto umowę z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego na pomoc finansową w zakresie zakupu sadzonek drzew miododajnych i środki te wprowadzono po stronie planu do budżetu w trakcie półrocza

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

dochody majątkowe:

Dokonaną wpłatę przez Komitet Społeczny mieszkańców ulicy Łąkowej i Sportowej w Brennie z tyt. udziału w kosztach inwestycji „Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy” przyjęto w planie dochodów w trakcie półrocza

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 na poziomie 63,82% w stosunku do planu.

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

dochody bieżące:

Przyjęto do planu kwotę w wysokości 20.482,50zł jaką gmina ma otrzymać z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w związku z dofinansowaniem przedsięwzięcia pn. „Usuwanie folii rolniczych i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej”

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

dochody bieżące:

Przypisane należności wynikają z kary pieniężnej od osób fizycznych wraz z należnymi odsetkami. Przypis został dokonany w 2010 roku w wyniku likwidacji funduszu celowego. Na powyższą należność wystawiono tytuł egzekucyjny i złożono wnioski w postępowaniu upadłościowym jako zgłoszenie wierzytelności.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

dochody bieżące:

Dochód z tytułu opłat za korzystanie z sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Wijewie wypracowano na poziomie 34,99% w stosunku do planu. W powyższej opłacie występuje zaległość w wysokości 32,52zł. Na zaległość wystosowano wezwanie w 2018 roku. Odsetki zostały naliczone od tej zaległości.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

dochody bieżące:

Osiągnięto dochód z tytułu niewykorzystanej dotacji oraz dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem, odsetek od tych należności dokonanych przez organizacje pozarządowe.

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

Dział	Treść	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
010	Rolnictwo i łowiectwo	209 421,24	0,00
600	Transport i łączność	0,00	0,00
630	Turystyka	0,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	431 019,13	2 439,03
750	Administracja publiczna	13 307,55	0,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10 708,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 714 729,89	0,00
758	Różne rozliczenia	4 062 590,94	0,00
801	Oświata i wychowanie	327 797,80	0,00
852	Pomoc społeczna	57 368,57	125 000,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	6 924,00	0,00
855	Rodzina	3 616 056,39	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 866,52	2 200,00
926	Kultura fizyczna	2 598,15	0,00
Razem		11 462 388,18	129 639,03

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

W budżecie gminy na 2020 rok zatwierdzonym Uchwałą Nr XIV/92/2020 Rady Gminy Wijewo z dnia 24 stycznia 2020 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Wijewo na 2020 rok wprowadzono prognozowane na 2020 rok dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej: w dziale 855, rozdziale 85502 w wysokości 15 826,00 zł.

Wykonanie dochodów nastąpiło w dziale 750 rozdziale 75011 jako uzyskane dochody z tytułu opłaty za udostępnienie danych osobowych oraz w dz.855 rozdziale 85502 poprzez dokonane zwroty z tyt. wypłaconych wcześniej zaliczek alimentacyjnych, świadczeń alimentacyjnych przez dłużników alimentacyjnych i odsetek od nich naliczonych.
Wykonanie dochodów według działu:

Dział	Treść	Plan na 30.06.2020	Dochody wykonane	Dochody potrącone	Dochody przekazane	%
750	Administracja publiczna	0,00	0,00	1,55	29,45	0,00
855	Rodzina	15 826,00	6 842,78	790,39	6 052,50	43,24
	Razem	15 826,00	6 873,78	791,94	6 081,95	

Realizację wykonania dochodów przedstawia tabela nr 3

WYDATKI

Wydatki budżetu gminy na 2020 rok ustalono w kwocie 25.160.810,80zł. Plan wydatków budżetu na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 25.273.035,93zł i został on wykonany w kwocie 9.754.093,54zł, co stanowi 38,59% w stosunku do planu, zgodnie z tabelą nr 2 do informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2020 roku.
Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

Dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
O10	Rolnictwo i łowiectwo	7 840 300,00	-3 266 434,91	4 573 865,09	1 103 074,55	24,12
O20	Leśnictwo	1 800,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	87 391,00	197 192,69	284 583,69	6 179,51	2,17
630	Turystyka	27 774,00	41 000,00	68 774,00	940,41	1,37
700	Gospodarka mieszkaniowa	111 279,59	0,00	111 279,59	13 256,87	11,91
710	Działalność usługowa	157 220,00	0,00	157 220,00	1 515,50	0,96
750	Administracja publiczna	3 091 290,90	13 705,25	3 104 996,15	1 133 017,46	36,49
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	756,00	10 330,00	11 086,00	8 068,10	72,78
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	203 674,00	0,00	203 674,00	57 879,28	28,42
757	Obsługa długu publicznego	269 500,00	0,00	269 500,00	146 511,03	54,36
758	Różne rozliczenia	275 000,00	-29 270,00	245 730,00	41 559,07	16,91
801	Oświata i wychowanie	7 179 593,21	-15 646,00	7 163 947,21	2 766 675,03	38,62
851	Ochrona zdrowia	80 500,00	0,00	80 500,00	17 514,69	21,76
852	Pomoc społeczna	524 811,00	331 734,10	856 545,10	231 599,30	27,04
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	134 848,00	7 694,00	142 542,00	50 720,93	35,58
855	Rodzina	3 676 947,00	2 685 740,00	6 362 687,00	3 575 380,77	56,19
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	361 394,00	126 125,00	487 519,00	103 548,27	21,24
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	861 570,00	6 495,00	868 065,00	417 616,02	48,11
926	Kultura fizyczna	275 162,10	3 560,00	278 722,10	79 036,75	28,36
	Razem	25 160 810,80	112 225,13	25 273 035,93	9 754 093,54	38,59

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

wydatki bieżące:

W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki przeznaczone na konserwację urządzeń melioracyjnych na gruntach będących własnością gminy. Zawarto umowy z dwoma spółkami wodnymi na bieżącą konserwację oraz renowację urządzeń wodno-melioracyjnych na terenie gminy, po czym dokonano przelania dotacji.

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

wydatki bieżące:

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

wydatki majątkowe:

W celu rozpoczęcia zadania pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Potrzebowo” zlecono i opłacono wykonanie aktualizacji dokumentacji projektowej w związku z potrzebą przygotowania dokumentów do przetargu. Wykonawcy zadania nie wyłoniono ze względu na znacznie przewyższające kosztorysy inwestorów oraz ze względu na wprowadzenie sytuacji epidemiologicznej w Polsce. Na wniosek Wójta został aneksowany termin realizacji inwestycji i wydłużono okres jej realizacji do listopada 2021 r. Wydatki majątkowe również zostały umniejszone.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

wydatki bieżące:

Przekazywano należny odpis z tytułu uzyskanych wpływów podatku rolnego od osób fizycznych i osób prawnych na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji celowej budżetu Wojewody Wielkopolskiego dokonano zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez producentów rolnych do produkcji rolnej. 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:

Zaplanowane środki na prace pielęgnacyjne i czyszczące w lasach nie zostały uruchomione w I półroczu.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

wydatki bieżące:

W dniu 8 maja Rada Gminy wprowadziła do budżetu plan dotacji dla Powiatu Leszczyńskiego z przeznaczeniem na dokończenie remontu chodnika wzdłuż drogi powiatowej w miejscowości Brenno. Po zawarciu stosownej umowy dotacja zostanie przekazana w okresie II półrocza.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

wydatki bieżące

Realizowano wydatki w zakresie zakupu tablic informacyjnych i zrealizowano wydatki z funduszu sołeckiego w zakresie zakupu tłucznia na drogi gruntowe w miejscowości Wijewo i Przylesie wraz z ich utwardzeniem. Zrezygnowano z przedsięwzięcia funduszu sołeckiego wsi Radomyśl w zakresie utwardzenia tłuczniami dróg gminnych.

Zawarto dwie umowy na równanie dróg na terenie gminy na kwotę 9.100,00 zł. Na odsnieżanie dróg w roku 2020 zawarto umowę na kwotę 9.000,00zł. Pokryto koszty prowizji bankowych i ubezpieczenia majątkowego. Uregulowano opłaty za zajęcie pasa drogowego. Zobowiązania na koniec okresu dot. zapłaty za dostarczony tłuczeń na drogę w Brennie

wydatki majątkowe:

Wprowadzone środki na paragraf inwestycyjny 6050 pochodzą w części z otrzymanej pomocy finansowej z budżetu Województwa Wielkopolskiego w wysokości 125 000,00 zł na prace związane z ochroną, rekultywacją i poprawą jakości gruntów rolnych. Środki zostaną wykorzystane na przebudowę wnioskowanych dróg. Zaplanowano również przebudowę drogi gminnej na ul. Okrężnej w miejscowości Brenno. Zadanie zostanie zrealizowane przy wsparciu finansowym w ramach Funduszu Dróg Samorządowych. Budowa potrwa w okresie listopad 2020 do maj 2021 r. Inwestycja naniesiona do WPF.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie korzystano z zaplanowanej kwoty przeznaczonej na odnowienie przystanków autobusowych.

Dział 630 – Turystyka

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

wydatki bieżące

W okresie I półrocza dokonano odnowienia znaków informacyjnych, pokryto koszty zakupu energii elektrycznej, koszty prowizji bankowych i uregulowania opłaty za dzierżawę wód pod pomost. Zobowiązania na koniec okresu dotyczą faktur za kantówkę do naprawy urządzenia rekreacyjnego na terenie placu zabaw oraz za energię w budynku ratowników, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

wydatki majątkowe

Zawarto umowę na wykonanie pomostu drewnianego na Jeziorze Lincjusz w miejscowości Miastko. Na kwotę 38.130,00zł. Realizacja tego zadania przypada na m-c sierpień. Zadanie realizowane z Funduszu sołeckiego wsi Miastko oraz przy współudziale środków z Samorządu Województwa Wielkopolskiego

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

wydatki bieżące

W ramach wydatków dotyczących utrzymania budynków komunalnych ponoszono koszty zakupu energii elektrycznej i przeglądów kominiarskich. Poniesiono koszty ogłoszenia prasowego w zakresie sprzedaży nieruchomości, wykonania operatu szacunkowego działki w Zaborówcu, opłacono licencję modułu e-Gmina i Geo-plan. Opłacono koszty pozwu sądowego

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004- Plany zagospodarowania przestrzennego

wydatki bieżące

W ramach zawartych umów zaplanowano zobowiązania za sporządzenie planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Zaborówiec – tj. realizacja przedsięwzięcia z WPF. Opłacono koszty ogłoszenia prasowego o przystąpieniu do planu zagospodarowania dla miejscowości Zaborówiec. Pokryto również koszt procesu postępowania sądowego z tyt. wyroku.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

wydatki bieżące:

W ramach otrzymanej dotacji celowej z środków Wojewody Wielkopolskiego pokryto w częściach wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi pracowników administracji samorządowej realizujących zadania z zakresu administracji rządowej.

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

wydatki bieżące:

Realizowano wydatki dotyczące wypłaty miesięcznej diety przewodniczącego rady oraz diet radnych za udział w posiedzeniach rady i komisjach stałych rady w wysokościach określonych uchwałami rady. Dokonywano zakupu artykułów spożywczych na posiedzenia oraz materiałów biurowych na potrzeby biura rady. Pokryto koszty prowizji bankowych i przesyłek pocztowych, koszty dostępu do programu Lex oraz szkoleń i delegacji. W okresie pandemii COVID-19 opłacono licencję za oprogramowanie do prowadzenia w systemie zdalnym obrad sesji i posiedzeń przez radnych. Zobowiązanie powstałe w tym okresie dot. Zakupu produktów spożywczych na sesję która odbyła się 24 czerwca.

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

wydatki bieżące:

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi i ekwiwalentów pieniężnych. 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 w wysokości 75% w stosunku do kwot zaangażowanych w wydatkach. Opłacano podatki lokalne, składki na ubezpieczenia komunikacyjne i majątkowe oraz składki należne do stowarzyszeń. Na podstawie składanych deklaracji opłacano należne składki do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Pokryto koszty obsługi prawnej i doradztwa podatkowego, koszty zastępstwa procesowego, naprawy samochodu służbowego i przyczepki. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń oraz faktury za konserwację kserokopiarki, obsługę informatyczną, konserwację sygnalizacji alarmowej i usługi RODO, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

wydatki bieżące:

W ramach wydatków związanych z promocją gminy dokonano wypłaty nagrody w konkursie na logo i hasło promocyjne gminy. Zakupiono karty świąteczne. Zgodnie z zapisami zawartej umowy regulowano płatności za prowadzenie portalu facebook.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

wydatki bieżące:

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi pracowników zajmujących się wspólną obsługą jednostek oświatowych. Wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne, należne ekwiwalenty pieniężne. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 75% w stosunku do kwot zaangażowanych w wydatkach. Dokonano zakupu tonerów do drukarki, pokryto koszty prowizji bankowych, koszty konserwacji kserokopiarki i odnowienia podpisu kwalifikowanego, koszty szkoleń i delegacji służbowych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, zakupu niszczarki i tonerów, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

wydatki bieżące:

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla pracowników gospodarczych. Wypłacano należne ekwiwalenty pieniężne, diety sołtysów za udział w posiedzeniach rady gminy oraz wynagrodzenia z tytułu inkasa podatków i opłat lokalnych. Dokonywano zakupu środków czystości i artykułów gospodarczych. Pokryto koszty prowizji bankowych i prowizji od przelewów masowych, koszty przesyłek pocztowych, badań lekarskich pracowników, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 75% w stosunku do kwot zaangażowanych w wydatkach, składki na koszty opłat komorniczych i zakupu kart do służbowego telefonu komórkowego. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, faktur za środki czystości i artykuły gospodarcze, 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 Krajowego Biura Wyborczego na zadania zlecone pokryte zostaną koszty opłacenia licencji rocznej programu WYB z tyt. prowadzenia stałego rejestru wyborców.

Rozdział 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych z dotacji celowej Krajowego Biura Wyborczego na zadania zlecone pokryto koszty przygotowania i przeprowadzenia I tury wyborów, w tym wypłat diet dla członków komisji, dodatku za sporządzenie spisu wyborców, wynagrodzenia dla obsługi informatycznej i koordynatora, koszty delegacji i prowizji bankowych, koszty zakupu materiałów na uzupełnienie lokali wyborczych. Zobowiązania wystąpiły z tyt. pochodnych od wynagrodzeń, faktur za art. biurowe i szkolenie.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

wydatki majątkowe:

W okresie sprawozdawczym na podstawie złożonego wniosku zaplanowano środki dla wsparcia budżetu komendy PSP w Lesznie na zakup przyczepy do przewozu sprzętu i wyposażenia służącego do budowy systemu zaopatrzenia wodnego.

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

wydatki bieżące:

W okresie sprawozdawczym nie wypłacano ekwiwalentów dla członków OSP za udział w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych. Na podstawie zawartych umów-zleceń wypłacano wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla kierowców jednostek. Ponocono koszty zakupu paliw i części do samochodów pożarniczych, koszty zużycia energii elektrycznej, abonamentu telefonów komórkowych, koszty najmu pomieszczeń strażnic, ubezpieczenia majątkowego i komunikacyjnego, badań specjalistycznych członków OSP, koszty prowizji bankowych, prenumeraty gazety „Strażak”, koszty okresowych przeglądów sprzętu, koszty naprawy samochodu pożarniczego. Nie udzielono dotacji organizacji pozarządowej prowadzącej działalność pożytku publicznego. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń i faktury za przegląd techniczny pojazdu, paliwo i rozmowy telefoniczne, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

wydatki majątkowe:

W paragrafie 6230 zaplanowano i wydatkowano na podstawie zawartej umowy środki w celu dofinansowania zakupu i montażu bram w OSP Brenno tj. realizacja w części wniosku OSP Brenno.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

wydatki bieżące

Pokryto koszty abonamentu telefonu komórkowego będącego w dyspozycji gminnego centrum zarządzania kryzysowego. Zobowiązanie wynika z nieuregulowanego kosztu usługi telefonicznej.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

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

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym dokonywano spłat odsetek od rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu. Zapłacono również odsetki od kredytu na wyprzedzające finansowanie pobranego w grudniu 2019 w kwocie 7.170,51

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

wydatki bieżące:

Zaplanowano podatek od towarów i usług należny wobec urzędu skarbowego wynikający z rozliczeń rocznych i miesięcznych (gdy Vat należny jest wyższy od naliczonego).

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

wydatki bieżące:

W rozdziale tym przekazano dotację celową przeznaczoną dla Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Lesznie na cele związane z profilaktyką, zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzeniania się oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej koronawirusem SARS CoV-2.- zgodnie z zawartą umową o udzieleniu dotacji.

Pozostałe paragrafy utworzono w celu realizacji pozostałych wydatków związanych ze zwalczaniem skutków COVID-19 m. inn. zakupiono maseczki dla mieszkańców gminy, płyny i urządzenia do bieżącej dezynfekcji na stanowiskach pracy i dla osób obsługiwanych z

zewnątrz.

Zgodnie z postanowieniem § 8 uchwały budżetowej utworzono rezerwy na ogólną kwotę 265.000,00zł, w tym:

- rezerwa ogólna w wysokości 100.000,00zł

Zarządzeniem Nr 0050.2.10.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 12 lutego 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok zmniejszono rezerwę ogólną w kwocie 12.500,00zł z przeznaczeniem na opracowanie herbu gminy w rozdziale 75075 zakup usług pozostałych.

Zarządzeniem Nr 0050.2.47.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 22 kwietnia 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok zmniejszono rezerwę ogólną w kwocie 12.000,00zł z przeznaczeniem na utrzymanie terenu rekreacyjnego przy plaży gminnej.

Zarządzeniem Nr 0050.2.48.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 23 kwietnia 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok zmniejszono rezerwę ogólną o kwotę 770,00zł z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków w rozdziale 85415 na stypendia dla uczniów.

Zarządzeniem Nr 0050.2.58.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 27 maja 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok zmniejszono rezerwę ogólną w kwocie 4.000,00zł z przeznaczeniem na zakup usług w rozdziale 92120 w celu pokrycia kosztów opracowania Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami.

Rezerwa ogólna po zmianach na koniec półrocza wynosi 70.730,00zł.

- rezerwy celowe w wysokości 165.000,00zł z tego:
 - na wydatki w zakresie dróg publicznych w wysokości 70.000,00zł
 - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 65.000,00zł
 - na wydatki w zakresie finansowania oświetlenia ulic, dróg i placów w kwocie 30.000,00zł.

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano podziału rezerwy celowej w zakresie dróg publicznych i w zakresie finansowania oświetlenia ulic, dróg i placów

Rezerwę przeznaczoną na zarządzanie kryzysowe podzielono następująco:

Zarządzeniem Nr 0050.2.20.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 16 marca 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok zmniejszono rezerwę w kwocie 10.000,00zł z przeznaczeniem na zakupy wynikające z potrzeby podjęcia niezbędnych działań związanych z zagrożeniem koronawirusem COVID-19 tj. zakup maseczek, rękawiczek, płynów dezynfekujących i innych środków ochrony.

Zarządzeniem Nr 0050.2.22.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 24 marca 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok zmniejszono rezerwę w kwocie 25.000,00zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji dla Wojewódzkiego Szpitala w Lesznie z przeznaczeniem na zakup sprzętu i aparatury medycznej, środków ochrony osobistej i sprzętu do dezynfekcji związanych z epidemią COVID-19

Zarządzeniem Nr 0050.2.44.2020 Wójta Gminy Wijewo z dnia 8 kwietnia 2020 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2020 rok zmniejszono rezerwę o 12.000,00zł i przeznaczono na zwiększenie wydatków na zakupy 11.800,00zł i usługi 200,00zł w dziale 75818 związanych z działaniem przeciw SARS-Co V-2

W wyniku dokonywanych zmian kwota rezerwy na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 18.000,00zł.

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 administracji i obsługi. Wypłacano należny nauczycielom dodatek wiejski i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Dokonywano zakupu środków czystości i dezynfekcji, materiałów i artykułów biurowych, opału, gazu i pomocy dydaktycznych. Pokryto koszty zakupu energii i zużycia wody, koszty usług telekomunikacyjnych, ubezpieczenia majątkowego, usług za wywóz odpadów komunalnych, za odprowadzanie ścieków, prenumeraty, znaczki, przesyłki, badań lekarskich, prowizji bankowych, przewozu uczniów na zawody i konkursy, koszty abonamentu RTV, zakup programów komputerowych, koszty utworzenia nowej strony internetowej, usługę pełnienia obowiązków Inspektora Ochrony Danych Osobowych, przeglądy budynków i instalacji oraz opłat za korzystanie ze środowiska i ubezpieczenie mienia. Finansowano szkolenia i podróże służbowe, należności za konserwację kserokopiarki. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń i faktury, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności uwzględniając złożony wniosek RDZ w sprawie zwolnienia z opłacania składek ZUS za marzec 2020, kwiecień 2020, maj 2020r..

Rozdział 80104 – Przedszkola

wydatki bieżące:

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla nauczycieli i pracowników administracji i obsługi. Wypłacano należny nauczycielom dodatek wiejski. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Dokonywano zakupu środków czystości, artykułów biurowych, rolet, doposażenia kuchni, żywności i gazu w celu przygotowywania posiłków. Pokryto koszty delegacji i szkoleń pracowników, ubezpieczenia majątkowego, prowizji bankowych, wysyłek pocztowych, abonamentu RTV, przeglądu gaśnic, nagłośnienia, usługę pełnienia obowiązków Inspektora Ochrony Danych Osobowych, wywozu odpadów biodegradowalnych, prenumeraty prasy, usług telekomunikacyjnych. Pokrywano koszty pobytu dzieci w niepublicznych przedszkolach na terenie innych gmin. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności uwzględniając złożony wniosek RDZ w sprawie zwolnienia z opłacania składek ZUS za marzec 2020, kwiecień 2020, maj 2020.

Regulowano zobowiązania z tytułu pokrycia kosztów uczęszczania dzieci do przedszkoli w innych gminach na kwotę 21.294,14zł.

W rozdziale 80104 kontynuuje się przedsięwzięcie pn. "Zwiększenie dostępności do dobrej jakości edukacji przedszkolnej" w zakresie różnych paragrafów wydatkowano na ten cel 52.676,53 zł

Rozdział 80110 – Gimnazja

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla nauczycieli, pracowników obsługi i administracji. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie występują.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

wydatki bieżące

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla kierowcy i konwojenta. Wypłacano należne ekwiwalenty pieniężne, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 75 % zaangażowania. Pokryto koszty zakupu paliw i części do autobusu szkolnego, koszty napraw, ubezpieczenia komunikacyjnego, naliczenia podatków lokalnych. Na podstawie umów regulowano za dowożenie uczniów do szkół, w tym do szkół specjalnych oraz za dowożenie dzieci przez rodziców. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla nauczycieli i pracowników administracji i obsługi. Wypłacano należny nauczycielom dodatek wiejski. Pokryto wydatki za kursy uczniów 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 uwzględniając wniosek RDZ w sprawie zwolnienia z opłacania składek ZUS za marzec 2020, kwiecień 2020, maj 2020. Przelano dotację za kształcenie zawodowe w kwocie 900,00zł.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe

wydatki bieżące:

Wydatkowano środki na wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla nauczycieli, pracowników obsługi i administracji. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie występują.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

wydatki bieżące:

Realizowano wydatki przeznaczone na dofinansowanie studiów oraz koszty dojazdów. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie występują.

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, dodatkowe wynagrodzenie roczne, należny nauczycielom dodatek wiejski wraz z pochodnymi dla nauczycieli realizujących specjalną naukę dla dzieci przedszkolnych, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności uwzględniając wniosek RDZ w sprawie zwolnienia z opłacania składek ZUS za marzec 2020, kwiecień 2020, maj 2020.

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

wydatki bieżące:

Wydatkowano środki na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, należny nauczycielom dodatek wiejski wraz z pochodnymi dla nauczycieli realizujących specjalną naukę dla dzieci i młodzieży w szkołach i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności uwzględniając wniosek RDZ w sprawie zwolnienia z opłacania składek ZUS za marzec 2020, kwiecień 2020, maj 2020.

Rozdział 80195 -Pozostała działalność

wydatki bieżące:

Na podstawie złożonej oferty i zawartej umowy przekazano dotację dla organizacji pozarządowej na wsparcie zadania w zakresie nauki, edukacji i wychowania, dotacja została zwrócona przez beneficjenta w związku z epidemią COVID-19 z wyjaśnieniem, że zadanie nie zostanie wykonane. W należnych wysokościach dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w poszczególnych jednostkach oświatowych. Dokonano zakupu tablicy pamiątkowej upamiętniającej 100-lecie odzyskania niepodległości.

Realizowany jest program pn. „Zdalna szkoła” w ramach którego zakupiono 25 laptopów z myszkami i głośnikami na kwotę 55.475,00zł. zaplanowano również dostęp do internetu dla czterech osób. Laptopy wydano uczniom trzech szkół w celu realizacji nauki w systemie

zdalnym.

W trakcie realizacji jest program „Zdalna szkoła+” na którą gmina podpisała umowę na zakup laptopów w ilości 21 sztuk na kwotę 53.970,00 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

wydatki bieżące:

W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki na zakup komputera (laptopa), który zostanie wykorzystany do pracy zdalnej przez członków komisji w zwalczania narkomanii.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

wydatki bieżące:

Wydatki określone w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na terenie gminy realizowano na obsługę gminnej komisji, prowadzenie punktu konsultacyjnego i zajęć terapeutycznych, organizowanie w placówkach oświatowych programów i warsztatów profilaktycznych, zakup materiałów edukacyjno - informacyjnych . Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, oraz z tyt. pełnienia dyżuru w punkcie (zdalna konsultacja) i których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

wydatki bieżące:

przelano dotację celową dla OSP Wijewo na realizację zadania pn. „Akademia Młodego Strażaka”

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

wydatki bieżące

Opłacano koszty pobytu osób umieszczonych w domach pomocy społecznej – skierowanych zgodnie z wymogami ustawy o pomocy społecznej oraz koszty prowizji bankowych.

W I półroczu 2020 r pokrywaliśmy koszty za 3 osoby umieszczone w domach pomocy społecznej. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktury za koszty pobytu osoby przebywającej w domu pomocy społecznej, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

wydatki bieżące

Wydatki ponoszone w ramach działania zespołu interdyscyplinarnego w okresie sprawozdawczym dotyczyły pokrycia kosztów szkolenia oraz prowizji bankowych.

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

wydatki bieżące

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

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

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

wydatki bieżące

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

Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą faktury za dowóz uczestników na zajęcia rehabilitacyjno-terapeutyczne do ŚDS, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

wydatki bieżące

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

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

wydatki bieżące

W ramach środków pochodzących z dotacji celowej wypłacano należne zasiłki stałe 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 przy udziale środków własnych gminy ponoszono wydatki związane z utrzymaniem ośrodka pomocy społecznej, w tym: wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi, wypłaty należnych ekwiwalentów pieniężnych oraz wynagrodzenie informatyka. Pokrywano koszty prowizji bankowych, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, ubezpieczenia majątkowego, szkoleń i podróży służbowych, badań lekarskich, licencji i oprogramowań. Dokonywano zakupu materiałów i artykułów biurowych oraz prasy fachowej. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń uwzględniając wniosek RDZ w sprawie zwolnienia z opłacania składek ZUS za marzec 2020, kwiecień 2020, maj 2020. oraz faktur kosztowych, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym uregulowano należności za prowadzone usługi opiekuńcze.

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

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji na zadania własne i środków własnych gminy realizowano postanowienia programu rządowego „Posiłek w szkole i w domu”.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie realizowano wydatków na rzecz integracji społecznej bezrobotnych.

Zaplanowano w tym rozdziale realizację programu „Senior+” na lata 2015 – 2020 z udziałem dotacji Wojewody Wielkopolskiego, oraz realizację programu „Klub Seniora w Gminie Wijewo!” którego realizacja będzie w latach 2020-2022. Wydatki wspomaga dotacja ze środków unijnych.

W okresie I półrocza zostały sfinansowane wydatki związane z umową na wykonanie oferty i wniosku o dofinansowanie SENIOR+ na kwotę 43.648,94zł.

wydatki majątkowe:

Wydatki majątkowe zostały wprowadzone w wysokości otrzymanej dotacji Wojewody Wielkopolskiego w ramach zadania „Senior+”

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

wydatki bieżące

Wydatki realizowano na wypłaty wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, należnego nauczycielom dodatku wiejskiego wraz z pochodnymi dla 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 uwzględniając złożony wniosek RDZ w sprawie zwolnienia z opłacania składek ZUS za marzec 2020, kwiecień 2020, maj 2020.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

wydatki bieżące:

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

Rozdział 85446 – Doskonalenie i doszkaltanie nauczycieli

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie realizowano wydatków w zakresie doskonalenia i doszkaltania nauczycieli świetlic szkolnych.

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji na zadania zlecone realizowano wypłaty świadczeń wychowawczych, a w ramach wydatków na bieżącą obsługę wypłacano należne wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi pracownika obsługującego powyższe świadczenia. Wypłacono należny ekwiwalent pieniężny, koszty badań lekarskich i odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Poniesiono koszty zakupu druków, materiałów biurowych, koszty prowizji bankowych, koszty licencji i oprogramowani, usług pocztowych. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności, uwzględniając wniosek RDZ w sprawie zwolnienia z opłacania składek ZUS za marzec 2020, kwiecień 2020, maj 2020

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

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji na zadania zlecone realizowano wypłaty zasiłków i świadczeń. Z wydatków na bieżącą obsługę pokryto koszty wynagrodzenia osobowego pracownika, koszty dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi, koszty wypłat należnych ekwiwalentów pieniężnych oraz wynagrodzenia informatyka. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pokryto koszty zakupu druków, koszty prowizji bankowych, usług pocztowych, opłacenia licencji oprogramowań oraz szkolenia. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności, z uwzględnieniem wniosku RDZ - w sprawie zwolnienia z opłacania składek ZUS za marzec 2020, kwiecień 2020, maj 2020.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

wydatki bieżące

Ze środków otrzymanych w formie dotacji na zadania zlecone na realizację programu karta dużej rodziny pokrywano części wynagrodzeń osobowych pracownika realizującego powyższe zadanie. Zobowiązania na koniec okresu dot. zobowiązań wobec ZUS i US.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

wydatki bieżące

Wydatkowano środki własne na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi dla pracownika zatrudnionego jako asystent rodziny. Wypłacono należny ekwiwalent pieniężny. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przyjmując jako podstawę etaty według aktualnie zawartych umów. Poniesiono koszty prowizji bankowych, badań lekarskich, koszty delegacji i szkoleń oraz opłacania ryczałtu samochodowego. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, których realizacja nastąpiła z zachowaniem terminów płatności, z uwzględnieniem wniosku RDZ - w sprawie zwolnienia z opłacania składek ZUS za marzec 2020, kwiecień 2020, maj 2020.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

wydatki bieżące

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

Rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

wydatki bieżące

W ramach środków otrzymanych w formie dotacji na zadania zlecone pokrywano koszty opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających zasiłki dla opiekunów. Zobowiązania wystąpiły wobec ZUS.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

wydatki bieżące

Ponoszono koszty energii elektrycznej w budynku zlokalizowanym na byłym składowisku odpadów stałych. Zgodnie z unormowaniami zawartej umowy ponoszono wydatki na stały monitoring składowiska odpadów stałych w Brennie. Zadania w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy realizuje Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym w celu utrzymania zieleni dokonano zakupu sprzętu i części do kosiarek, paliw do kos i kosiarek oraz nawozów, przycięto gałęzie i trzcinę przy brzegu jeziora. W wyniku otrzymanej dotacji z budżetu Województwa zabezpieczono środki na zakup sadzonek drzew miododajnych

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

wydatki bieżące

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

wydatki majątkowe

W okresie sprawozdawczym nie realizowano zadań inwestycyjnych pn. „rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Wijewo”. Przebudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego zaplanowana z Funduszy Sołeckich nie została podjęta w okresie I półrocza

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

wydatki bieżące

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano wydatków w tym rozdziale.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Wprowadzony plan wydatków na zadanie dot. usuwania folii rolniczych i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej spowodował zawarcie umowy z wykonawcą zadania na kwotę 22.076,84 zł.. Wydatku nie sfinansowano w okresie sprawozdawczym.

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 z przeznaczeniem na prowadzenie bieżącej działalności statutowej. Pokrywano wydatki z tytułu zatrudnienia animatora kultury tj. wynagrodzenie osobowe, składki do ZUS, badanie lekarskie i przelano 75% odpisu na ZFŚS. Zobowiązania na koniec okresu wystąpiły z tyt. zatrudnienia czyli wobec ZUS i US.

wydatki majątkowe

Wydatków majątkowym nie dokonano, zarówno z Funduszu Sołeckiego jak i urzędu

Rozdział 92116 – Biblioteki

wydatki bieżące

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

Rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

wydatki bieżące:

W trakcie roku utworzono rozdział na potrzeby opracowania Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami Gminy Wijewo, oraz sporządzenia elektronicznych wersji kart ewidencji zabytków i zabytków archeologicznych. W okresie sprawozdawczym zawarto umowy na wymienione prace w kwocie 4.000,00zł.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

wydatki bieżące

Nie przekazano dotacji dla organizacji pozarządowej OSP Wijewo na wsparcie zadania w zakresie kultury, sztuki i tradycji (obchody 100-lecia powrotu wsi gminy Wijewo do Polski) gdyż umowę podpisano w m-cu lipcu.

W ramach wydatków funduszy sołeckich zrealizowano tylko przedsięwzięcie pn. „zagospodarowanie terenu przy wigwamie w miejscowości Radomyśl” na kwotę 11.000,00zł. Pozostały plan wydatków został bez wykonania.

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. Wypłacono należny ekwiwalent pieniężny i dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Ponoszono koszty zakupu środków czystości, zużycia energii elektrycznej, gazu i wody, koszty ubezpieczenia majątkowego i prowizji bankowych. Dokonano uiszczenia opłaty za użytkowanie zbiornika, opłaty za zagospodarowanie odpadami i przeglądy przewodów kominowych. Zakupiono i zamontowano 2 szt lamp parkowych przy budynku do imprez sportowych w Wijewie. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego dotyczą naliczenia pochodnych od wynagrodzeń oraz faktury za paliwo zakupione w celu wykoszenia boiska sportowego majątkowe

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano wydatków majątkowych i na zadania w ramach funduszy sołeckich.

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.

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

Dział	Treść	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
O10	Rolnictwo i łowiectwo	1 099 999,55	3 075,00
O20	Leśnictwo	0,00	0,00
600	Transport i łączność	6 179,51	0,00
630	Turystyka	940,41	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	13 256,87	0,00
710	Działalność usługowa	1 515,50	0,00
750	Administracja publiczna	1 133 017,46	0,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 068,10	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	42 879,28	15 000,00
757	Obsługa długu publicznego	146 511,03	0,00
758	Różne rozliczenia	41 559,07	0,00
801	Oświata i wychowanie	2 766 675,03	0,00
851	Ochrona zdrowia	17 514,69	0,00
852	Pomoc społeczna	231 599,30	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	50 720,93	0,00
855	Rodzina	3 575 380,77	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	103 548,27	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	417 616,02	0,00
926	Kultura fizyczna	79 036,75	0,00
Razem		9 736 018,54	18 075,00

Zaległości netto w dochodach budżetowych na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 638.566,22zł i zwiększyły się w stosunku do końca roku ubiegłego o kwotę 27.306,00 zł.

głównie w

podatku od nieruchomości, podatku leśnym, opłatach za zajęcie pasa drogowego, odsetkach i dotyczą:

- wpływów z usług w wysokości 390,54zł
- wpływów z pozostałych odsetek w wysokości 16.015,15zł
- wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 8.053,05zł
- wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 1.042,50zł
- wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 11.122,63zł
- wpływów z podatku od nieruchomości w wysokości 220.036,75zł
- wpływów z podatku rolnego w wysokości 11.756,31zł
- wpływów z podatku leśnego w wysokości 494,70zł
- wpływów z podatku od środków transportowych w wysokości 3.815,80zł
- wpływów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w wysokości 58,00zł
- wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych w wysokości 885,31zł
- wpływów z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw w wysokości 5.755,00zł
- wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w wysokości 36,00zł
- wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w wysokości 231,50zł
- dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 281.055,05zł
- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych w wysokości 77.817,93zł.

Nadpłaty netto w dochodach budżetowych na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 3.460,83zł i umniejszyły się o kwotę 1.735,78zł w stosunku do końca roku ubiegłego i dotyczą:

- wpływów z usług w wysokości 356,95zł
- wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 10,27zł
- wpływów z podatku od nieruchomości w wysokości 2.226,19zł
- wpływów z podatku rolnego w wysokości 814,82zł
- wpływów z podatku leśnego w wysokości 50,30zł
- wpływów z podatku od środków transportowych w wysokości 2,20zł
- wpływów z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw w wysokości 0,10zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków lokalnych obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 188.969,08zł i dotyczą:

- wpływów z podatku od nieruchomości w wysokości 105.839,41zł
- wpływów z podatku od środków transportowych w wysokości 83.129,67zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień za okres sprawozdawczy bez ulg i zwolnień ustawowych wynoszą 13.171,42zł i dotyczą wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych.

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

- nie występują

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

- nie występują

W celu egzekwowania wpływów w okresie sprawozdawczym wystawiano:
182 upomnień na zaległości podatkowe, 1 upomnienie na należności publicznoprawne
tytułów egzekucyjnych na zaległości podatkowe – nie wystawiono

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 2020 roku. Plan dotacji określony w uchwale budżetowej wynosił 3.638.728,00zł. W wyniku dokonywanych zmian w okresie sprawozdawczym plan dotacji wyniósł 6.544.647,09zł i został wykonany w kwocie 3.847.051,48zł, co stanowi 58,78% w stosunku do planu po zmianach

Realizacja otrzymanych dotacji według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
O10	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	207 901,09	207 901,09	207 771,48	99,94
750	Administracja publiczna	25 234,00	1 948,00	27 182,00	13 306,00	48,95
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	756,00	10 330,00	11 086,00	10 708,00	96,59
855	Rodzina	3 612 738,00	2 685 740,00	6 298 478,00	3 615 266,00	57,40
	Razem	3 638 728,00	2 905 919,09	6 544 647,09	3 847 051,48	58,78

Wydatkowanie otrzymanych dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przedstawia tabela nr 4 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2020 roku. Plan dotacji określony w uchwale budżetowej wynosił 3.638.728,00zł. W wyniku dokonywanych zmian w okresie sprawozdawczym plan dotacji wyniósł 6.544.647,09zł i został wykonany w kwocie 3.778.862,32zł, co stanowi 57,74% w stosunku do planu. Kwoty otrzymanych dotacji celowych na powyższe zadania realizowano zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawiadomieniach na:

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu,
- częściowe pokrycie wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi pracowników administracji samorządowej realizujących zadania z zakresu administracji rządowej,
- prowadzenie stałego rejestru wyborców,
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów na Prezydenta RP,
- realizację ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci,
- realizację ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz z tytułu opłacania składki emerytalnej i rentowej z ubezpieczenia społecznego,
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne,
- realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny,
- wspieranie rodziny.

Realizacja wydatkowania dotacji według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan	Zwiększenia	Plan	Wykonanie	%
-------	-------	------	-------------	------	-----------	---

		początkowy	– zmniejszenia			
O10	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	207 901,09	207 901,09	207 771,48	99,94
750	Administracja publiczna	25 234,00	1 948,00	27 182,00	12 821,40	47,17
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	756,00	10 330,00	11 086,00	8 068,10	72,78
855	Rodzina	3 612 738,00	2 685 740,00	6 298 478,00	3 550 201,34	56,37
	Razem	3 638 728,00	2 905 919,09	6 544 647,09	3 778 862,32	57,74

Tabela nr 5 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2020 roku przedstawia wykonanie udzielonych z budżetu gminy dotacji z wyodrębnieniem dotacji celowych, podmiotowych i przedmiotowych. Plan dotacji dla jednostek sektora finansów na początku roku wynosił 802.900,00zł. Plan na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 825.900,00zł i został wykonany w kwocie 401.889,24zł, co stanowi 48,66% w stosunku do planu. Plan dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na początku roku 87.000,00zł i po dokonywanych zmianach na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 127.000,00zł i został wykonany w kwocie 110.500,00zł, co stanowi 87,01% w stosunku do planu.

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

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
600	Transport i łączność	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	900,00	0,00	900,00	900,00	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 000,00	0,00	13 000,00	6 489,24	49,92
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	789 000,00	0,00	789 000,00	394 500,00	50,00
	Razem	802 900,00	23 000,00	825 900,00	401 889,24	48,66

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

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
O10	Rolnictwo i łowiectwo	26 000,00	0,00	26 000,00	26 000,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00	15 000,00	16 000,00	15 000,00	93,75
758	Różne rozliczenia	0,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	100,00
801	Oświata i wychowanie	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
851	Ochrona zdrowia	500,00	0,00	500,00	500,00	100,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00
926	Kultura fizyczna	56 000,00	0,00	56 000,00	44 000,00	78,57
	Razem	87 000,00	40 000,00	127 000,00	110 500,00	87,01

Tabela nr 6 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2020 roku przedstawia wykonanie wydatków majątkowych. Plan wydatków według uchwały budżetowej wynosił 6.016.162,00zł. Po dokonywanych zmianach plan wydatków wyniósł 2.936.168,00zł i został wykonany w wysokości 18.075,00zł, co stanowi 0,62% w stosunku do planu.

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 800 000,00	- 3 474 336,00	2 325 664,00	3 075,00	0,13
600	Transport i łączność	0,00	174 947,00	174 947,00	0,00	0,00
630	Turystyka	19 274,00	19 000,00	38 274,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	18 000,00	18 000,00	15 000,00	83,33
801	Oświata i wychowanie	45 000,00	-45 000,00	0,00	0,00	0,00
852	Pomoc społeczna	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26 194,00	96 395,00	122 589,00	0,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 000,00	2 000,00	12 000,00	0,00	0,00
926	Kultura fizyczna	115 694,00	4 000,00	119 694,00	0,00	0,00
Razem		6 016 162,00	297 947,00	2 936 168,00	18 075,00	0,62

Tabela nr 7 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2020 roku przedstawia wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska. Planowane dochody w kwocie 10.000,00zł zostały wykonane w kwocie 6.382,24zł, co stanowi 63,82% w stosunku do planu. Planowane wydatki w kwocie 10.000,00zł zostały wykonane w kwocie 1.045,40zł, co stanowi 10,45% w stosunku do planu.

Realizacja dochodów według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00	0,00	10 000,00	6 382,24	63,82
Razem		10 000,00	0,00	10 000,00	6 382,24	63,82

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00	0,00	10 000,00	1 045,40	10,45
Razem		10 000,00	0,00	10 000,00	1 045,40	10,45

Tabela nr 8 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2020 roku przedstawia wykonanie planu dochodów i wydatków z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy. Planowane dochody w kwocie 80.000,00zł zostały wykonane w kwocie 69.671,20zł, co stanowi 87,09% w stosunku do planu. Planowane wydatki w kwocie 80.000,00zł zostały wykonane w kwocie 17.014,69zł, co stanowi 21,27% w stosunku do planu.

Realizacja wpływów według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	80 000,00	0,00	80 000,00	69 671,20	87,09
Razem		80 000,00	0,00	80 000,00	69 671,20	87,09

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
851	Ochrona zdrowia	80 000,00	0,00	80 000,00	17 014,69	21,27
Razem		80 000,00	0,00	80 000,00	17 014,69	21,27

Tabela nr 9 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2020 roku przedstawia wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy. Na kwotę 3 099 460,25zł planowanych przychodów składają się:

- przychody z tyt. niewykorzystanych środków pieniężnych w roku ubiegłym z tyt. niewykorzystanych środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 60.698,95 zł i zostały przyjęte do budżetu
- wolne środki na rachunku bieżącym z lat ubiegłych w kwocie 887.361,30zł i zostały przyjęte do budżetu
- przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 2.151.400,00zł

Przychody z tyt. zaciągniętych kredytów i pożyczek nie zostały wykonane

Na kwotę 1.996.400,00zł planowanych rozchodów składają się:

- spłata otrzymanych kredytów i pożyczek pobranych w latach ubiegłych w kwocie 1.050,00zł
- spłata pożyczki otrzymanej na finansowanie zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 946.400,00zł

W marcu spłacono pożyczkę pobraną w grudniu roku ubiegłego na wyprzedzające finansowanie inwestycji realizowanej przy współudziale środków UE.

Rozchody na koniec okresu sprawozdawczego zostały wykonane w kwocie 1.471.400,00zł, co stanowi 73,70% w stosunku do planu.

Realizacja przychodów budżetu przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	0,00	60 698,95	60 698,95	60 698,95	100,00

950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	900 000,00	- 12 638,70	887 361,30	887 361,30	100,00
952	Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym	2 151 400,00	0,00	2 151 400,00	0,00	0,00
Razem		3 051 400,00	48 060,25	3 099 460,25	948 060,25	30,59

Realizacja rozchodów budżetu przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
963	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	946 400,00	0,00	946 400,00	946 400,00	100,00
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00	525 000,00	50,00
Razem		1 996 400,00	0,00	1 996 400,00	1 471 400,00	73,70

Na podstawie Uchwały Nr XXXI/226/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 19 czerwca 2013 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu do kwoty 5.700.000,00zł zmienionej postanowieniem Uchwały Nr III/14/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 grudnia 2014 roku w zakresie doprecyzowania postanowień powyższej uchwały o pełnym dofinansowaniu w 2014 roku przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo” zrealizowano kwotę 5.700.000,00zł. W okresie sprawozdawczym dokonano spłat rat kapitałowych w kwocie 350.000,00zł. Do spłaty pozostaje kwota 3.675.000,00zł i zgodnie z zawartą umową i aneksami do umowy spłata pożyczki przewidziana jest na 20 marca 2028 rok.

Na podstawie Uchwały Nr XL/296/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2014 roku 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 spłaty dwóch rat kredytu na kwotę 75.000,00zł i odsetek. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych była przewidziana od 31 marca 2020 r. do 31 grudnia 2022 r.

Na podstawie Uchwały Nr XXIV/125/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 13 września 2016 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 500.000,00zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań zrealizowano kwotę 500.000,00zł. W okresie sprawozdawczym dokonywano spłaty dwóch rat kredytu na kwotę 75.000,00zł i odsetek. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych jest przewidziana do 31 grudnia 2022.

Na podstawie Uchwały Nr XXXVII/208/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 listopada 2017 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 559.000,00zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań zrealizowano kwotę 559.000,00zł. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2026-2028, w okresie sprawozdawczym opłacano odsetki od pobranego kredytu.

Na podstawie Uchwały XXXIV/182/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 26 czerwca 2017 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i

Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brenno” do kwoty 3.960.000,00zł, w tym w roku 2017 do kwoty 1.000.000,00zł, w roku 2018 do kwoty 2.960.000,00zł. W wyniku zmiany harmonogramu dokonano Uchwałą Nr XL/220/2018 Rady Gminy Wijewo z dnia 19 lutego 2018 roku zmiany kwot dofinansowań z pożyczki na ogólną kwotę 3.940.000,0zł, w tym w roku 2017 do kwoty 975.610,00zł, w roku 2018 do kwoty 2.964.390,00zł. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2019 – 2031 i w okresie sprawozdawczym spłacono kwotę 25.000,00zł.

Na podstawie Uchwały Nr XII/83/2019 Rady Gminy Wijewo z dnia 14 listopada 2019 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na finansowanie zadania pn. „Przebudowa wiejskich domów kultury w miejscowościach Wijewo i Zaborówiec” w kwocie 946.400,00 zł.. Zgodnie z umową spłata kredytu musi nastąpić po zrealizowaniu projektu i w okresie 3 miesięcy od dnia otrzymania refundacji. Spłata kredytu nastąpiła dnia 23 marca 2020 i w okresie sprawozdawczym opłacano również odsetki w kwocie 7.170,51zł od pobranego kredytu.

Na podstawie Uchwały Nr XII/84/2019 Rady Gminy Wijewo z dnia 14 listopada 2019 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Rada Gminy upoważniła Wójta do wykonania tej uchwały i zaciągnięto kredyt długoterminowy w kwocie 330.000,00zł z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa wiejskich domów kultury w miejscowościach Wijewo i Zaborówiec”. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2023-2024, w okresie sprawozdawczym opłacano odsetki od pobranego kredytu.

Tabela nr 10 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2020 roku przedstawia realizację wydatków na przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego. Na podstawie wniosków otrzymywanych od sołectw w okresie sprawozdawczym dokonywano zmian w poszczególnych przedsięwzięciach. Plan wydatków wynosi 232.923,00zł i został wykonany w kwocie 13.361,60zł, co stanowi 5,74% w stosunku do planu.

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco:

dział	Treść	Plan początkowy	Zwiększenia – zmniejszenia	Plan	Wykonanie	%
600	Transport i łączność	34 891,00	-2 500,00	32 391,00	2 361,60	7,29
630	Turystyka	19 274,00	0,00	19 274,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26 194,00	2 500,00	28 694,00	0,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	36 870,00	0,00	36 870,00	11 000,00	29,83
926	Kultura fizyczna	115 694,00	0,00	115 694,00	0	0
	Razem	232 923,00	0,00	232 923,00	13 361,60	5,74

Postanowienia § 9 Uchwały Nr XIV/92/2020 Rady Gminy Wijewo z dnia 24 stycznia 2020 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2020 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 – i 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 –nie wykorzystano 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 w wysokości 2.151.400,00zł – nie korzystano z upoważnienia,
- zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2.000.000,00zł – nie korzystano z upoważnienia.

Wójt Gminy Wijewo korzystał w tym okresie ze szczególnego upoważnienia tj. z art. 15 zn, pkt. 1 i 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2020 r., poz.374 ze zm.), przenosząc wydatki z utworzonej rezerwy z zakresu zarządzania kryzysowego na wydatki związane ze zwalczaniem choroby zwanej koronawirusem- COVID-19

Załączniki do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2020 roku:

- Wykonanie dochodów budżetu gminy za I półrocze 2020 rok - tabela nr 1.
- Wykonanie wydatków budżetu gminy za I półrocze 2020 rok - tabela nr 2.
- Wykonanie otrzymanych dotacji celowych za I półrocze 2020 rok – tabela nr 3.
- Wydatkowanie otrzymanych dotacji celowych za I półrocze 2020 rok - tabela nr 4.
- Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu gminy za I półrocze 2020 – tabela nr 5.
- Wykonanie wydatków majątkowych za I półrocze 2020 rok – tabela nr 6.
- Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska za I półrocze 2020 rok - tabela nr 7.
- Wykonanie planu dochodów i wydatków z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy Wijewo za I półrocze 2020 rok - tabela nr 8.
- Wykonanie przychodów i rozchodów za I półrocze 2020 rok - tabela nr 9.
- Wykonanie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego za I półrocze 2020 rok - tabela nr 10.