

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY WŁOSZAKOWICE ZA 2013 ROK

Planowana kwota dochodów ujęta uchwale budżetowej wynosiła 26.542.000,00 złote. Ostateczny plan po zmianach w ciągu roku stanowił kwotę 29.147.762,49 złotych, a więc wzrósł w stosunku do pierwotnego o 9,82 %. Dochody zrealizowano w kwocie 28.032.663,26 złotych, co stanowi 96,17 % planu końcowego. Na całość wpływów składają się następujące pozycje:

W **dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo”** kwotę 4.893,56 złotych stanowią wpływy za dzierżawę terenów łowieckich, 333.773,34 złote to dotacja Wojewody na wypłatę dla rolników zwrotu podatku akcyzowego od zakupionego paliwa, 1.195.549,00 złotych uzyskano jako końcowe dofinansowanie poprzez Urząd Marszałkowski w Poznaniu ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich do zadania „Uporządkowanie gospodarki wodnej w Gminie Włoszakowice”, które zostało wykonane w roku 2012 oraz 156.250,00 złotych jako dotację z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu z funduszu celowego na dofinansowanie budowy, przebudowy i modernizacji dróg stanowiących dojazd do gruntów rolnych. Łącznie w dziale tym uzyskano **1.690.465,90 złotych**, co stanowi 100,05 % planu.

W **dziale 600 „Transport i łączność”** wpływy w wysokości 2.084,57 złotych wypracował Zarząd Dróg Gminnych. Zostały one uzyskane z wykonania usług przewozu samochodem dostawczym, koszenia trawy oraz odsetek bankowych. Wypracowane dochody stanowią 19,67 % planu. Ponadto z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich poprzez Urząd Marszałkowski otrzymano 20.508,00 złotych dofinansowania do zadania „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy Placu 21 Października we Włoszakowicach. Ogółem dochody tego działu zamknęły się kwotą **22.592,57 złotych** i stanowią 72,63 % planu. Na zaniżone wykonanie wpływ wywarła bardzo niska realizacja dochodów z usług w ZDG, gdzie podstawę planu stanowiły dane z roku 2012, a jednostka w roku 2013 ograniczyła świadczenie usług zewnętrznych.

W **dziale 630 „Turystyka”** wykazane dochody w kwocie **35.457,01 złotych** zostały uzyskane z działalności turystycznej (wynajem sprzętu pływackiego, cumowanie łodzi, rejsy łodzią oraz korzystanie z wody pitnej i energii elektrycznej na ośrodku przez osoby postronne) i stanowią 101,31 % planu.

W **dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** kwotę 396.725,95 złotych uzyskano z czynszów za mieszkania, lokale użytkowe oraz wydzierżawiony grunt, 13.947,68 złotych ze sprzedaży mienia, a więc działek budowlanych, rolnych, gruntu na powiększenie nieruchomości itp., 95.008,99 złotych z opłat za użytkowanie wieczyste gruntu, 154.200,03 złotych za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności działek w Boszkowie, 13.771,00 złotych z opłaty planistycznej, 1.877,75 złotych z odpłatności za ogrzewanie, energię elektryczną itp., 2.911,64 złotych ze zwrotu podatku Vat za rok 2012, 8,80 złotych z tytułu kosztów upomnienia i 1.693,49 złote z odsetek od nieterminowych wpłat. Łącznie z majątku uzyskano **680.145,33 złotych**, co stanowi 90,61 % planu ogółem.

W **dziale 750 „Administracja publiczna”** na wpływy Urzędu Gminy w kwocie 129.603,29 złotych składają się uzyskane odsetki bankowe w kwocie 16.826,77 złotych, wpływy z usług (ogrzewanie, telefony, oświetlenie jednostek korzystających z pomieszczeń w pałacu oraz innych budynkach Gminy, wynajem sprzętu i prywatne rozmowy telefoniczne pracowników) w kwocie 33.233,83 złote, wpływy ze sprzedaży książek, złomu w wysokości 133,00 złotych, wpływy z darowizn na paliwo dla Policji 9.200,00 złotych oraz odszkodowania i rozliczenia z lat ubiegłych (w tym odzyskany podatek VAT) 70.209,69 złotych. Dotacja Wojewody na zadania z zakresu administracji rządowej (USC, meldunki, prowadzenie rejestru działalności gospodarczej i inne) wyniosła

65.940,00 złotych i prowizja od pobranych dochodów od zadań zleconych (udostępnianie danych USC) 3,10 złotych. Łącznie w dziale “750” uzyskano **195.546,39 złotych**, co stanowi 99,21 % planu.

W dziale **751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa”** kwotę **1.488,00 złotych** stanowią środki uzyskane z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie aktualizacji rejestrów wyborców i zostały one zrealizowane w 100 %.

Następny **dział 756 „Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem ”** stanowi podstawę dochodów gminy i tak na kwotę **10.041.051,17 złotych** składają się następujące wpływy:

1. podatek rolny	433.906,07 zł
2. podatek leśny	116.445,83 zł
3. podatek od nieruchomości	4.077.178,05 zł
4. podatek od środków transportowych	317.038,46 zł
5. podatek od spadków i darowizn	21.072,80 zł
6. opłata skarbową	25.403,00 zł
7. podatek w formie karty podatkowej	11.576,62 zł
8. udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	3.601.410,00 zł
9. udział w podatku dochodowym od osób prawnych	843.444,22 zł
10. podatek od czynności cywilnoprawnych	283.586,00 zł
11. opłata miejscowa	24.998,70 zł
12. opłata targowa	20.065,00 zł
13. opłata za zajęcie pasa drogowego pobierana przez ZDG	36.438,15 zł
14. opłata eksploatacyjna	11.871,51 zł
15. opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	181.675,06 zł
16. rekompensata utraconych dochodów w podatkach	2.355,00 zł
17. wpływy z różnych opłat (koszty upomnień)	9.162,86 zł
18. odsetki za zwłokę	23.423,84 zł

Ogólne wykonanie w stosunku do planu zrealizowano w 96,04 %, co nie znaczy, że w każdym rodzaju podatku czy opłaty było ono zadawalające. Najniższy stopień realizacji wystąpił we wpływach z tytułu podatku od spadków i darowizn (46,83 %), z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanym w formie karty podatkowej (64,67 %), z tytułu opłat lokalnych (opłata drogowa) pobieranych przez ZDG (88,01 %) oraz z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (88,61 %). Znaczne przekroczenie planu wystąpiło natomiast w wpływach z opłat różnych (122,17 %), z opłaty targowej (112,09 %), z opłaty miejscowej (111,11 %) oraz z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych (107,01 %). Wielkości te są trudne do oszacowania, nie ma też żadnej reguły określającej spodziewane wpływy. Planowane kwoty przewiduje się w oparciu o dane z roku ubiegłego, szczególnie w dochodach realizowanych przez urzędy skarbowe, a realizacja może przebiegać zupełnie różnie. Realizacja pozostałych pozycji podatków i opłat oscyluje na wysokości planu i wynosi około 90,31 – 103,81 %.

W **dziale 758 „ Różne rozliczenia”** dochody stanowi subwencja otrzymana z budżetu państwa w wysokości **11.452.484,00 złote**, w tym część oświatowa 9.713.924,00 złote i część wyrównawcza 1.738.560,00 złotych, które zostały zrealizowane w 100 %.

W **dziale 801 „Oświata i wychowanie”** na dochody w kwocie **289.311,65 złotych** składają się dotacje Wojewody Wielkopolskiego na prowadzenie przedszkoli za okres wrzesień - grudzień w wysokości 120.060,00 złotych oraz oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych w wysokości 20.286,00 złotych, dofinansowanie do dzieci sześciolletnich z Gminy Świąciechowa uczęszczających do przedszkola w Krzycku Wielkim w wysokości 56.914,04 złotych, odpłatność rodziców za pobyt i wyżywienie dzieci w przedszkolach w wysokości 68.781,50 złotych, odpłatność z tytułu rekompensat za ogrzewanie w Krzycku Wielkim oraz energię elektryczną w Bukówcu Górnym 13.363,48 złotych, odsetki bankowe w przedszkolu 158,02 złotych, zwrot niewykorzystanej

dotacji Gminy Święciechowa za rok 2012 w kwocie 1.249,03 złote oraz dochody uzyskane bezpośrednio przez szkoły (odsetki bankowe, opłaty za wtórniki świadectw, opłaty za wynajem, sprzedaż, rozliczenia z lat ubiegłych, odszkodowania itp.) 8.499,58 złotych. Ogólnie w stosunku do planu dochody zrealizowano w 96,05 %.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” na działalność w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej tytułem wykonywania zadań zleconych Wojewoda Wielkopolski przekazał 2.627.528,06 złotych, z czego 2.579.936,26 złotych z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami, 8.559,00 złotych na sfinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych i 39.032,80 złotych na wypłatę zasiłków pielęgnacyjnych. Ponadto kwota 37.554,16 złotych uzyskana z budżetu państwa stanowi dofinansowanie do wypłaconych zasiłków z zakresu zadań własnych, 2.287,31 złotych sfinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych z zakresu zadań własnych, 11.504,00 złote dofinansowanie do działalności Ośrodka Pomocy Społecznej i 9.160,00 złotych dofinansowanie do dożywiania dzieci i młodzieży szkolnych. Na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy od Wojewody uzyskano dofinansowanie na prowadzenie działalności bieżącej w kwocie 350.954,00 złote. Za prowadzone usługi ŚDS uzyskał 31.305,68 złotych, jako dofinansowanie z urzędu miasta Wschowa na podopiecznych z tego terenu otrzymał 37.800,00 złotych oraz z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej 368,23 złotych. GOPS z tytułu ściągniętych przez komornika środków z zaliczki i funduszu alimentacyjnego zebrał 11.761,19 złotych, z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej 7.820,82 złotych, z tytułu zwrotów nienależnie pobranych zasiłków 1.336,68 złotych, za prowadzone usługi opiekuńcze 806,40 złotych oraz z odsetek w tych dwóch jednostkach uzyskano 1.555,46 złotych. Łączne dochody w dziale 852 wynoszą **3.131.741,99 złotych** i zostały zrealizowane w 90,22 %. Zaniżone wykonanie po stronie niektórych dotacji zrekompensowały pozycje wykonane w stu procentach po stronie innych. Wszystkie dotacje, poza dotacją na wypłatę zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami oraz dotacją na opłacenie składek za osoby pobierające zasiłki stałe Gmina otrzymała w deklarowanych wysokościach, czyli w kwotach uwzględnionych w planie i w takich też przekazała Ośrodkowi. W związku z decyzją o zmniejszonym zapotrzebowaniu środków na zasiłki rodzinne Wojewoda wstrzymał ich przekazanie o kwotę 281.200,00 złotych, a na opłacenie składek za osoby pobierające zasiłki stałe o kwotę 250,00 złotych. Z pozycji otrzymanych w kwotach planowanych oraz tych zaniżonych zwrócono niewykorzystane środki na świadczenia rodzinne w wysokości 24.363,74 złote, na składki ubezpieczenia zdrowotnego 1.127,69 złotych, na dodatki pielęgnacyjne 1.755,20 złotych i na pozostałe zasiłki w kwocie 3.334,84 złote, czyli łącznie z otrzymanych dotacji zwrócono Wojewodzie 30.581,47 złotych.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” uzyskano tytułem dotacji Wojewody Wielkopolskiego 27.032,00 złote na pomoc materialną dla uczniów z terenów wiejskich w ramach wyrównywania szans (stypendia) oraz 37.458,45 złotych na zakup podręczników dla uczniów określonych klas szkoły podstawowej i gimnazjum oraz uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy. Łącznie otrzymano **64.490,45 złotych**, co stanowi 100 % planu i stanowi całość wpływów w tym dziale.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” uzyskano 5.357,25 złotych z tytułu opłaty produktowej, 18.705,50 złotych z należnych gminie środków związanych z ochroną środowiska przekazanych przez Wielkopolski Urząd Marszałkowski oraz 378.444,50 złotych z opłat za odbiór odpadów i 4.904,50 złote z innych wpływów z tym związanych. Łączne wpływy wyniosły **407.411,75 złotych**. Realizacja względem planu stanowi 60,13 %, co jest efektem nieotrzymania planowanego dofinansowania ze środków unijnych Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich zadania pod nazwą „Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami w Gminie Włoszakowice” w kwocie 182.438,00 złotych. Środki te zostaną przekazane poprzez Urząd Marszałkowski w Poznaniu w roku 2014.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” wpłynęły niewykorzystane w roku 2012 środki z dotacji dla Biblioteki Publicznej w kwocie **20.477,05 złotych** na planowane 20.500,00 złotych, czego efektem jest realizacja w 99,89 %.

Ogólny poziom wykonania dochodów, jak wspomniano na wstępie, wyniósł 96,17 %. Różnie to jednak wygląda w odniesieniu do poszczególnych źródeł. Jak wiadomo plan dochodów to prognoza ich wielkości i przyjmuje się, że rozbieżności w wykonaniu do 10 % w dół lub górę są traktowane jako trafione i zrealizowane zgodnie z planem. Występują jednak pozycje gdzie te różnice są większe. Zwrócono na nie uwagę w trakcie omawiania poszczególnych rodzajów wpływów według działów klasyfikacji budżetowej. Bardzo niska realizacja w wysokości 60,13 % w dziale 900, jest efektem, jak już wspomniano, nieotrzymaniem dofinansowania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich do zadania „Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami w Gminie Włoszakowice”, które zostało zakończone w październiku oraz dużo niższym niż zakładano wpływem z tytułu opłaty produktowej (53,57 %), a także opłat i kar z wojewódzkich środków za korzystanie ze środowiska (41,57 %). Kolejną podobną pozycją jest dział 600 z wykonaniem 72,63 %, co spowodowane zostało tym, że ZDG nie świadczył zakładanych w planie usług zewnętrznych. Ich wykonanie w paragrafie 083 stanowi zaledwie 14,85 %. W większości przypadków realizacja kształtuje się w wysokości 90 - 100 %. Tylko w dziale 630 wykonanie o 1 % przekracza plan. Wypracowane dochody podlegają jeszcze innemu podziałowi. Są to dwie grupy, a więc dochody bieżące i majątkowe. Te drugie zrealizowano w wysokości 1.540.587,71 złotych i stanowią 5,50 % całości dochodów, a zarazem 88,75 % planu. Dochody bieżące to różnica, a więc 26.492.075,55 złotych i 94,50 % ogółu i jednocześnie 96,64 % planu. W roku 2013 w ramach działań związanych z wyegzekwowaniem nieuregulowanych w terminie należności z tytułu podatków i opłat wystawiono 1905 upomnień, 73 tytuły wykonawcze i 68 wezwań do zapłaty. Wysokość zaległości na koniec 2013 roku wynosi 613.529,71 złotych, zaś na koniec roku 2012 stanowiła kwotę 497.947,63 złotych, a więc w stosunku do roku ubiegłego nastąpił wzrost o około 23 %. Istniejące zaległości dotyczą jak w latach ubiegłych czterech zasadniczych grup należności, a więc podatków i opłat w kwocie 281.489,45 złotych, zaliczek i funduszu alimentacyjnego w kwocie 207.013,03 złotych, opłat majątkowych w kwocie 76.400,04 złote oraz odpłatności za usługi 17.633,99 złote. Dodatkowo pojawiła się pozycja dotycząca opłat za odbiór odpadów w kwocie 30.993,20 złotych. Zaległości z tytułu podatków i opłat wzrosły o około 24 %, zaległości z tytułu zaliczek i funduszu alimentacyjnego wzrosły o około 14 %, zaległości z tytułu opłat majątkowych zmalały o około 7 %, natomiast zaległości z tytułu usług wzrosły o około 136 %. Według danych księgowych, na dzień sporządzania informacji, część zaległości tak z tytułu podatków jak i czynszów została uregulowana, jak zawsze najtrudniejsza jest ściągальność należności z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych. Zestawienie tabelaryczne wykonania dochodów przedstawia załącznik nr 1.

Z dochodów uzyskanych z wyżej wymienionych źródeł zrealizowano w 2013 roku wydatki w kwocie 26.050.362,15 złotych, co stanowi 91,57 % planu, który wynosił po zmianach 28.448.844,49 złotych, a pierwotnie 27.542.000,00 złotych. Wzrósł więc o około 3,3 %. Zestawienie tabelaryczne realizacji wydatków przedstawia załącznik nr 2, zgodnie z którym środki wydatkowano według poniższego omówienia.

W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” z budżetu wydatkowano 933.579,16 złotych. Na sprawy geodezyjne, szacunki, mapy, wyrisy, wypisy, podziały, wznowienia granic nabywanych działek 41.138,79 złotych, na projekty podziału nieruchomości przy wydzielaniu gruntów pod drogę Krzycko Wielki - Włoszakowice 49.000,00 złotych, na dofinansowanie do utrzymania (naprawy i remonty) urządzeń melioracyjnych na terenie Gminy (Dłużyna, Grotniki, Włoszakowice) wydatkowano 57.952,66 złotych i na częściowe przykrycie rowu w Bukówcu Górnym 55.000,00 złotych, na rzecz izb rolniczych jako obowiązkowe składki w wysokości 2 % wpływów podatku rolnego oraz odsetek za zwłokę dotyczących tego zakresu, rozliczając jednocześnie końcówkę roku 2012, odprowadzono 8.752,95 złotych, na zorganizowanie jarmarku rolniczego, likwidację nielegalnych wysypisk odpadów, postęp biologiczny zwierząt (zakup kuropatw), wykonanie tablic z nazwami ulic, odławianie bezpańskich psów, utrzymywanie ich do momentu przekazania nowym właścicielom (szczepienia, karma, wykonanie kójców) lub do schroniska, usuwanie martwych zwierząt wydatkowano 37.843,86 złotych, w tym wynagrodzenia z pochodnymi 3.596,57 złotych,

na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego od paliw rolniczych wraz z obsługą 333.773,34 złote; w czym wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyniosły 4.645,80 złotych, na wymianę sieci wodociągowej na byłym Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Dominicach 36.585,36 oraz na przebudowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych w obrębie Jezierzyc Kościelnych, Bukówca Górnego i Krzycka Wielkiego (droga z Krzycka do Sądzi, ul. Spokojna) 313.532,20 złotych. Zadanie to zostało dofinansowane z FOGR-u w kwocie 156.250,00 złotych. Realizacja całości w stosunku do planu wynosi 90,18 %.

W dziale 600 „Transport i łączność” wydatkowano kwotę **3.056.082,04 złote**. Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi przeznaczono 792.322,17 złotych i na odpis funduszu świadczeń socjalnych 18.946,26 złotych. Na prace inwestycyjne na odcinku drogi Bukowiec Górny – Włoszakowice realizowane przez Powiat Leszczyński udzielono dotacji w wysokości 25.000,00 złotych. ZDG na drogach powiatowych dokonał zagospodarowania pasa drogowego ulicy Dworcowej w Boszkowie za 13.087,60 złotych oraz wybudował część chodnika na ulicy Powstańców Wielkopolskich w Bukówcu Górnym za 14.022,00 złote. Z zakresu dróg gminnych we Włoszakowicach przebudowano ul. Słowiańską, Myśliwską wraz z parkingiem, ul. Ogrodową, ul. Górnego (chodnik), w Jezierzycach Kościelnych wyasfaltowano drogę gruntową, w Krzycku Wielkim wybudowano drogę na Osiedlu 700-lecia, wykonano odwodnienie na ul. Mórkowskiej i Szkolnej, wykonano dokumentację projektową Promenady, ul. Dominickiej i Turystycznej w Boszkowie, ul. Strażackiej w Bukówcu Górnym, prace geodezyjne pod przebudowę ul. Boszkowskiej i Wiejskiej w Grotnikach, budowę obwodnicy Boguszyna, uzyskano kartę informacyjną wraz z dokumentacją projektową pod budowę drogi Włoszakowice – Krzycko Wielkie oraz kartę informacyjną pod przebudowę ul. Spokojnej, Bogusławskiego i Kurkiewicza we Włoszakowicach za 768.605,05 złotych. Ponadto pod nadzorem merytorycznym ZDG przy rozliczeniu finansowym prowadzonym w UG zagospodarowano przestrzeń przed ŚDS-em za 31.709,40 złotych przy częściowym dofinansowaniu ze środków PROW-u (20.508,00 złotych). W ramach wydatków majątkowych zakupiono samojezdną kosiarkę spalinową i zgarniacz za 30.937,00 złotych oraz 78.874,00 złote przeznaczono na wykup gruntu pod drogi. Na zakup szlaki, tłucznia i żwiru na remont dróg gruntowych, mieszanki na remonty dróg asfaltowych, włączów i rur na remonty przepustów oraz kanalizacji deszczowej, kostki brukowej, krawężników na remonty chodników i wjazdów, betonu i cementu na remonty dróg betonowych, znaków drogowych, tablic informacyjnych, żwiru i soli na zimowe utrzymanie dróg, wyposażenia (narzędzia dla pracujących przy drogach, nożyce do żywopłotu, pług do odśnieżania, laptop), materiałów do remontu ogrodzeń, artykułów biurowych wraz z publikacjami, worków na śmieci wraz ze środkami czystości, części do sprzętu mechanicznego oraz samochodów używanych przez pracowników ZDG, zakup drobnych materiałów na bieżące remonty i naprawy, benzyny i oleju napędowego do sprzętu, kart telefonicznych, materiałów do bieżącej eksploatacji sprzętu ZDG (oleje, płyny, koncentraty itd.), 16 ton kamienia polnego oraz inne zakupy przeznaczono 258.068,67 złotych. Prace remontowe, a więc utwardzenie gruzem budowlanym drogi Włoszakowice - Krzycko Wielkie, równanie dróg gruntowych i placów, remont emulsją bitumiczną dróg asfaltowych, remont nawierzchni asfaltowej na wiadukcie w Grotnikach, remont odwodnienia ul. Łkowej w Grotnikach, remont drogi w Dłużynie, ul. Drzymały w Bukówcu Górnym, drogi gruntowej w Jezierzycach Kościelnych, drogi na os.700 lecia w Krzycku Wielkim, remont chodnika przy posterunku policji ul. Zalesie Włoszakowice, remont parkingu przy ZSO od ul.Myśliwskiej Włoszakowice, remont przyczółków wiaduktu w Grotnikach, remont oznakowania poziomego dróg asfaltowych gminnych, remont poboczy ul. Gołanicka Krzycko Wielkie, ul. Turystyczna Boszkowo, ul. Jezierzicka Bukowiec Górny, przy drogach asfaltowych (dojazd do pól) w Jezierzycach Kościelnych i Krzycku Wielkim, remont wjazdu przy ścieżce rowerowej Włoszakowice - Krzycko Wielkie, remont z kruszonego gruzu ul. Spokojnej, Ogrodowej i Karłowicza we Włoszakowicach, remont kanalizacji deszczowej i kolektorów ul. Wańskiego w Bukówcu Górnym, ul. Ks.Górnego we Włoszakowicach, remont drogi gruntowej w Jezierzycach Kościelnych, drogi Włoszakowice - Krzycko Wielkie i Sadzia - Jezierzyc Kościelne, ul. Turystycznej w Boszkowie, remont przepustu drogowego na ul. Gołanickiej w Krzycku Wielkim i przepustu drogowego w Jezierzycach Kościelnych, przebudowa rowu płytkami chodnikowymi na ul. Osady we Włoszakowicach, remont zaplecza ul. Leszczyńskiej

we Włoszakowicach, remonty wjazdów na terenie Włoszakowic, remont sprzętu, samochodów, zmiatarzki, ciągnika pozostałe usługi sprzętem przy remontach dróg pochłonęły 585.816,65 złotych. Na pozostałe usługi tj. zimowe utrzymanie dróg, obcinka drzew, opłata leasingowa za zmiatarzkę, usługa kruszenia gruzu na remont dróg gruntowych, transport kamieni ze składowisk w Zbarzewie i Dłużynie, wywóz odpadów komunalnych, ścinka poboczy dróg, wykonanie oznakowania drogowego, prace porządkowe po ulewach, czyszczenie kanalizacji deszczowej, odmulenie rowów, usługi ciągnika, usługi geodezyjne i inne (projekt oznakowania i zabezpieczenia robot drogowych, projekt organizacji ruchu, wypisy z rejestru gruntów, monitoring, rozgraniczenie działek), wynajem, montaż i demontaż oświetlenia świątecznego, przegląd mostów w Charbielinie i Grotnikach, rozbiórka i wywóz ogrodzenia w Krzycu Wielkim, usługa ogrzewania pomieszczeń ZDG, usługi pocztowe i kurierskie, dojazdy, naprawy wydatkowano 400.898,92 złote. Pozostałe wydatki osobowe to kwota rzędu 25.046,90 złotych, a na prowadzenie biura oraz należne opłaty wydatkowano 12.747,42 złotych. Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w 98,69 %.

W dziale 630 „Turystyka” wydatki wiążą się z Boszkowem, a szczególnie z Ośrodkiem Żeglarskim i wynoszą **97.834,30 złotych**, z czego kwota 4.014,96 złotych to wynagrodzenia z pochodnymi, 52.691,12 złotych przeznaczono na prace porządkowe, naprawy, wywóz odpadów, malowanie dźwigu, rozbiórkę toalet, rozbudowę podestu betonowego, naprawę platformy, spłuczek, ogrodzenia i bramy, zakup środków czystości, materiałów do remontu pomostu i siedzisk w amfiteatrze, kwiatów, paliwa do kosiarki, wyposażenia pomieszczeń oraz inne prace i zakupy związane z prowadzoną działalnością (przegląd gaśnic, koszenie trawy, prace elektryczne, wypuszczanie i napuszczanie wody, inne bieżące związane z utrzymaniem i prowadzeniem obiektu w okresie letnim) w Ośrodku Żeglarskim w Boszkowie. Na prace remontowe wydatkowano 7.549,81 złotych, a dotyczyły one remontu pomostu i platformy oraz malowania domku na ul. Jasnej. Zakup energii i wody to kwota 31.389,41 złotych, opłaty ubezpieczeniowe 189,00 złotych. Od zrealizowanych dochodów odprowadzono podatek VAT w wysokości 2.000,00 złotych. Realizacja wydatków z tego zakresu wyniosła 78,90 %. Przyczyną zaniżonego wykonania względem planu jest nie wykonanie wszystkich planowanych remontów i napraw, wykonanie zadań zrealizowanych za korzystniejszą cenę oraz zmniejszenie kosztów poprzez odzyskany podatek VAT.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wydatkowano **306.854,12 złotych**, z czego na operaty szacunkowe wartości gruntów niezbędne do ustalenia opłat planistycznych oraz opłat za użytkowanie wieczyste, ogłoszenia o przetargach, koszty zawarcia aktów notarialnych, przygotowanie dokumentacji do komunalizacji, bieżące utrzymanie majątku trwałego Gminy (usługi kominiarskie, elektryczne, hydrauliczne, ogólnobudowlane, grzewcze, kosztorysowe) 69.257,75 złotych, na prace remontowe i naprawcze w mieszkaniu w Dominicach, Zbarzewie, Krzycu Wielkim, Włoszakowicach i na zapleczu urzędu, gorzelni w Zbarzewie 13.555,25 złotych po odliczeniu podatku VAT, na zakup materiałów niezbędnych do remontów 11.836,08 złotych, na zużycie energii elektrycznej 16.188,50 złotych, opłaty sądowe i na rzecz wspólnoty mieszkaniowej w Boguszynie 13.960,36,00 złotych, na zakup zniczy, kwiatów i wiązanek na groby i miejsca pamięci 452,00 złote, na podatek VAT odprowadzony od dochodów uzyskanych z tego zakresu 22.000,00 złotych, na pozostałe podatki 31.201,00 złotych, na opłaty za administrowanie mieniem gminnym przez ZDG 128.403,18 złotych. Wykonanie wydatków na zadania z tego zakresu wynosi 76,05 %. Na tak niską realizację wydatków wpływ wywarło odstąpienie od zakładanych remontów budynków oraz nie dokonanie wykupu gruntu w wielkości w jakiej zakładano. Oszczędności dotyczą też należności podatku VAT, odprowadzonego nawet nie w jednej piątej ponieważ przystąpiono do odliczania tegoż podatku. Ograniczono też zakres prac odnowieniowych przy miejscach pamięci.

W dziale 750 „Administracja publiczna” wydatki stanowią kwotę **2.574.160,46 złotych**. Dla obsługujących stanowiska zadań zleconych przez Urząd Wojewódzki wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyniosły 120.542,28 złotych, pozostałe koszty osobowe 2.379,48 złotych, odpis na ZFŚS 2.187,86 złotych, odpłatność za studia podyplomowe pani kierownik USC 1.800,00 złotych,

pozostałe wydatki (zakup kwiatów, upominków i poczęstunku na jubileusze, śluby, zakup druków, publikacji, pieczatek, urządzenie uroczystości dla jubilatów) 6.335,09 złotych. Razem na zadania z tego zakresu wydatkowano 133.244,71 złotych. Wydatki Rady Gminy to diety radnych i przewodniczącego w wysokości 81.374,54 złotych oraz koszty zakupu artykułów spożywczych, kwiatów, serwetek, usług przewozu, wyjazdów, tłumaczenia itd. 16.351,73 złotych. Łącznie koszty działania Rady to 97.726,27 złotych. Wydatki Urzędu Gminy to wynagrodzenia pracowników stałych oraz pracowników na umowy-zlecenia wraz z pochodnymi, (to jest z podatkiem dochodowym od osób fizycznych, składkami ubezpieczenia rentowego, emerytalnego i chorobowego, zdrowotnego, wypadkowego, składkami na fundusz pracy) w kwocie 1.707.863,27 złotych, pozostałe wydatki osobowe (ekwiwalent, nagrody jubileuszowe, koszty wyjazdów służbowych i wypłacanych ryczałtów, szkolenia) wynoszą 54.234,25 złotych, odpis na fundusz świadczeń socjalnych stanowi 30.991,01 złotych, opłaty za wodę i energię elektryczną 59.920,27 złotych, opłaty ubezpieczeniowe, na PFRON, odszkodowania i inne 7.712,30 złotych, koszty okresowych badań zdrowotnych oraz pracowników nowo przyjmowanych 635,00 złotych, usługi telekomunikacyjne 21.256,33 złotych, usługi za korzystanie z Internetu 10.912,50 złotych, ekspertyzy, opinie i analizy 1.180,80 złotych, zakup materiałów papierniczych do sprzętu kserograficznego oraz akcesoriów komputerowych, zakupy środków czystości, materiałów biurowych, komputerów, drukarek, lamp, żarówek, druków, czasopism, prasy, kwiatów, wyposażenia biur, okien, opału (olej i węgiel) dla kotłowni Urzędu, znaczków, pieczątek, materiałów do napraw i remontów oraz innych przedmiotów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania Urzędu pochłonęły 128.527,45 złotych, opłaty za przesyłki pocztowe, za usługi kurierskie, za naprawy sprzętu (ksero, drukarki, odkurzacz, brama), opłaty prowizji od wypłat gotówkowych, opłaty abonamentowe, koszty komornicze, koszty konserwacji centrali telefonicznej, instalacji alarmowej, przeglądu gaśnic, opieki autorskiej, za usługi planistyczne, prawnicze, transportowe, elektryczne, instalatorskie, z zakresu zagospodarowania przestrzennego, wywóz odpadów, ścieków, instalacja monitoringu w kotłowni, obsługa agregatu, zastępstwa przy rozliczaniu VAT, regeneracji tonerów i kaset, itd. zapłacono 210.006,65 złotych, na remonty (obróbka okien, remont pieca w kotłowni) wydatkowano 13.568,40 złotych, na zakup nowej kserokopiarki 4.981,50 złotych oraz odprowadzony podatek VAT 17.624,66 złotych. Łączne koszty utrzymania urzędu wyniosły 2.269.414,39 złotych. Wynagrodzenia sołtysów wypłacane jako ryczałty i diety za dojazdy do Urzędu i korzystanie z własnych telefonów to wydatek rzędu 30.369,41 złotych, a wynagrodzenie prowizyjne od zainkasowanych podatków 17.104,51 złote, inne wydatki związane z działalnością sołectw to 282,00 złote, na opłaty składek do organizacji, których Gmina jest członkiem (WOKISS) wydatkowano 9.309,75 złotych. Na promocję Gminy (folder, długopisy, książki, mapy, torby, teczki, okładki, książki, albumy, kalendarzyki, wizytówki i czekoladki) wydatkowano 16.709,42 złotych. Całość wydatków w omawianym dziale zrealizowano w 86,51 %, co jest efektem wykonania niektórych zadań lub dokonania zakupów za korzystniejszą cenę lub przesunięcie ich realizacji na rok przyszły.

W dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” wydatkowano 1.488,00 złotych na aktualizację rejestru wyborców, które to zadanie wykonano w 100 %.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” znajdują się wydatki związane z działalnością Ochotniczych Straży Pożarnych w kwocie 245.815,34 złote. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi kierowców i opiekuna gminnego wynoszą 35.567,04 złotych, ekwiwalenty za udział w akcjach 42.100,45 złotych, ubezpieczenia pojazdów i osób 5.930,46 złotych, koszty zużycia energii i wody w remizach 16.078,07 złotych, na usługi telekomunikacyjne, zdrowotne, za zakup paliw, części zamiennych do pojazdów, akumulatorów, baterii, opału, artykułów na organizowane zawody, umundurowania, pasów i rękawic bojowych, hełmów, świec, wyposażenia, drabiny, środków czystości, środków medycznych, tlenu, materiałów do przeprowadzanych prac remontowych, naprawy gaśnic, samochodów, motopomp, syren i innego sprzętu p-poż, ich przeglądy, przeglądy pojazdów, wywóz ścieków, odpadów, ogrzewanie pomieszczeń, usługi elektryczne, kominiarskie, itp. oraz urządzenie imprez z okazji jubileuszy

jednostek z Sądzi, Jezierzyc Kościelnych i Bukówca Górnego wydatkowano 112.003,16 złotych, na usługi remontowe (malowanie remizy w Sądzi, Jezierzycach Kościelnych i Bukówcu Górnym, prace budowlane na wieży w Bukówcu Górnym i w remizie we Włoszakowicach) 11.599,80 złotych. Jednostce z Włoszakowic udzielono dotacji na zakup sprzętu w kwocie 13.136,36 złotych i za projekt budowy remizy w Boszkowie zapłacono 9.400,00 złotych. Na zakup paliwa, umywalki, lampy halogenowej, kosztów jej przesyłki oraz zakwaterowanie Policji w okresie letnim w Boszkowie przeznaczono 9.823,86 złotych. Nie uruchomiono rezerwy z zarządzania kryzysowego, której plan wynosił 50.000,00 złotych, a ze środków na obronę cywilną gdzie planowano 600,00 złotych wydatkowano 50,00 złotych tytułem wypłaty utraconych zarobków. To właśnie przede wszystkim jest przyczyną zaniżonego wykonania planu w omawianym dziale, które ogółem wynosiło **255.689,20 złotych** i stanowiło 72,88 %.

W dziale **757 „Obsługa długu publicznego”** na spłatę odsetek od kredytu długoterminowego pobranego z ING Bank Śląski w Poznaniu i BS Włoszakowice oraz od pożyczki pobranej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu wydatkowano **359.096,39 złotych** realizując plan w 89,77 %.

W dziale **758 „Różne rozliczenia”** nie było potrzeby uruchomienia środków z rezerwy. Po stronie planu pozostało niewykorzystane 21.650,00 złotych.

W dziale **801 „Oświata i wychowanie”** wydatkowano **10.750.006,35 złotych**. Na dowozy szkolne (wynajem dwóch autobusów, wynagrodzenie konwojentów, ubezpieczenie) oraz dodatkowo na pokrycie kosztów dojazdu niepełnosprawnych do ośrodków w Lesznie i Rydzynie oraz do szkół wydatkowano łącznie 282.779,54 złotych, w tym na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 65.813,17 złotych i na odpis na FŚS 2.282,67 złotych. Na prowadzenie liceum wydatkowano 577.975,13 złotych, z czego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 474.107,10 złotych, na pozostałe wydatki osobowe (nagrody, ekwiwalenty, delegacje, szkolenia) 24.744,66 złotych, na zakup materiałów (opał, środki czystości, artykuły biurowe) i wyposażenia 15.890,17 złotych, na odpis funduszu świadczeń socjalnych 25.180,00 złotych, na usługi zdrowotne 200,00 na zakup pomocy dydaktycznych, książek i czasopism 1.000,00 złotych, na naprawy, wynajem hali sportowej, usługi pocztowe, wywozowe, kominiarskie i prowizje bankowe 28.853,20 złotych, na korzystanie z internetu i usług telekomunikacyjnych 1.700,00 złotych, na opłaty 300,00 złotych oraz na zakup energii i wody 6.000,00 złotych. Na prowadzenie szkoły zawodowej wydatkowano 327.871,98 złotych, z czego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 238.039,05 złotych, na odpis na ZFŚS 9.520,00 złotych, na inne wydatki osobowe 14.212,93 złote, na zakupy niezbędnych materiałów (opał, artykuły biurowe, środki czystości) i wyposażenia 15.900,00 złotych, zużycie energii i wody 5.000,00 złotych oraz na zakup usług typu internet, telefony, badania profilaktyczne, ubezpieczenia, poczta, ścieki, kominiarz, wynajem hali sportowej, a w szczególności na zapewnienie nauki zawodu poza szkołą (kursy wyjazdowe) 44.900,00 złotych oraz 300,00 złotych na różne opłaty. Na prowadzenie gimnazjów wydatkowano 2.675.498,03 złotych, z czego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 2.218.303,98 złotych, na odpis funduszu świadczeń socjalnych 125.206,00 złotych, na pozostałe wydatki osobowe 147.607,08 złotych, na zakupy materiałów (opał, artykuły biurowe, środki czystości, druki, prenumerata, materiały do remontów, napraw), wyposażenia (meble, tablice, itp.), utrzymanie (usługi pocztowe, kurierskie, kominiarskie, naprawy, ścieki, odpady, prowizje bankowe, abonament, transport, przeglądy itp.), naprawy i remonty (malowanie, klas, elewacji zewnętrznej 152.360,74 złotych, na zakup energii i wody 17.583,04 złote, pomocy dydaktycznych, książek i czasopism 4.109,30 złotych, za dostęp do sieci Internet i opłaty telekomunikacyjne 4.999,11 złotych, inne opłaty różne 1.785,80 złotych, na badania okresowe zatrudnionych 1.828,00 złotych, na wstępne wydatki związane z planowanym urządzeniem kuchni w ZSO we Włoszakowicach 1.714,98 złotych. Na prowadzenie szkół podstawowych wydatkowano 5.330.147,03 złotych, w tym na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 4.251.140,77 złotych, na odpis na ZFŚS 220.986,00 złotych, na pozostałe wydatki osobowe (nagrody, ekwiwalenty, delegacje, szkolenia) 265.793,64 złote, na opłatę za energię i wodę 43.329,10 złotych, na badania okresowe 2.518,00 złotych, na składki ubezpieczeniowe 7.362,10 złotych, na zakup pomocy dydaktycznych 42.791,75 złotych, dostęp do Internetu i opłaty telekomunikacyjne 11.048,44 złotych, zakupy opału,

środków czystości, mebli, farb, abonamentu, zakupy wyposażenia, mebli, komputerów, papieru, środków czystości i innych artykułów i środków bieżących oraz materiałów do napraw i remontów 225.193,64 złote, remonty i modernizacje (malowanie klas, korytarzy, kuchni, elewacji zewnętrznej, wymiana podłóg, posadzek, naprawy sprzętu, dachu, komina, wymiana lamp, wykonanie ogrodzenia, itp.) 98.709,67 złotych oraz pozostałe usługi bieżące (usługi pocztowe, kurierskie, kominiarskie, naprawy, ścieki, odpady, prowizje bankowe, abonament, transport, przeglądy itp.) 144.996,92 złotych, oraz w Zespole Szkół w Krzycku Wielkim zakupiono urządzenie czyszczące do podłóg za 8.656,00 złotych i w Zespole Szkół w Bukówcu Górnym urządzono pomieszczenie na sprzęt sportowy za 7.621,00 złotych. Z zakresu prac remontowych w poszczególnych Zespołach Szkół wykonano: naprawę dachu i położenie tynku ozdobnego przy wejściu do „czerwonej szkoły” w Bukówcu Górnym, dokonano malowania klas, pracowni, sali i korytarza, wymiany płotu, lamp, świetlówek i wykładziny w Dłużynie, wymieniono grzejniki oraz wykładzinę w Jezierzycach Kościelnych, wykonano modernizację schodów, wymieniono drzwi do świetlicy, łazienek, pomalowano świetlicę i pracownię kuchenną w Krzycku Wielkim, naprawiono piec, komin, wyremontowano kotłownię, pomieszczenia i konserwowano posadzki we Włoszakowicach. Z ważniejszych zakupów to: laptopy w Bukówcu Górnym, stoliki i krzesła w Dłużynie, e-dzienniki w Jezierzycach Kościelnych, noteboki we Włoszakowicach. Na prowadzone oddziały przedszkolne przy szkołach w Dłużynie i Jezierzycach Kościelnych wydatkowano 146.134,04 złote, z czego wynagrodzenia wraz z pochodnymi to kwota 121.070,74 złotych, odpis na ZFŚS 6.922,00 złote, pozostałe wydatki osobowe 8.659,40 złotych oraz koszty utrzymania i prowadzenia (materiały (artykuły kancelaryjne, biurowe, środki czystości, druki, prenumerata, materiały do remontów, napraw), wyposażenie, usługi (pocztowe, bankowe, kominiarskie, wywóz śmieci, abonament i inne), energia, woda, pomoce dydaktyczne, opłaty, internet, telefony) 9.481,90 złotych. Na prowadzenie pozostałych przedszkoli wydatkowano 1.271.443,61 złotych, z czego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 914.014,36 złotych, na odpis funduszu świadczeń socjalnych 61.096,71 złotych, na pozostałe wydatki osobowe 71.880,98 złotych, na wyposażenie (wykładzina, meble do kuchni, gabinetu dyrektora, szafki do łazienki, szatnia we Włoszakowicach przy ul. Kurpińskiego, okno w Bukówcu Górnym, zabawki na plac zabaw, grzejniki, okna we Włoszakowicach przy ul. Spokojnej), zakup obiadów dla oddziałów 9-cio godzinnych, utrzymanie bieżące (opał, środki czystości) wydatkowano 82.673,15 złotych, na naprawy, remonty (elewacja, instalacja, naprawa rynien, remont korytarza i urządzenie przestrzeni przed budynkiem w Bukówcu Górnym, naprawa instalacji i malowanie w Krzycku Wielkim, malowanie łazienek, kuchni, altany, instalacja i płytki na balkonie, remont podłogi w sekretariacie i daszku na altanie we Włoszakowicach przy ul. Kurpińskiego, przegląd i konserwacja instalacji elektrycznej i odgromowej, wymiana okien, grzejników i wyposażenia placu zabaw we Włoszakowicach przy ul. Spokojnej) oraz inne usługi bieżące (kominiarz, ścieki, prowizja bankowa itp.) 119.554,48 złotych. Ponadto na zakup energii i wody wydatkowano 13.597,58 złotych, na ubezpieczenie 1.087,16 złotych, na badania okresowe pracowników 2.535,00 złotych, na pomoce dydaktyczne 1.462,83 złote oraz na dostęp do internetu i usługi telekomunikacyjne 3.541,36 złotych. Dodatkowo do Gminy Przemęt na oddziały przedszkolne, do których uczęszczają dzieci z naszej gminy przekazano 60.068,00 złotych, do Gminy Święciechowa 43.029,23 złotych, do Miasta Kościana 3.490,96 złotych oraz na takie samo zadanie do Miasta Leszna 7.792,16 złotych. Na dokształcanie nauczycieli szkół i przedszkoli wydatkowano 23.776,64 złotych. Zadania z zakresu oświaty zostały wykonane w stosunku do planu w 93,61 %.

W dziale **851 „Ochrona zdrowia”** wydatkowano kwotę **159.170,25 złotych**, którą przeznaczono na sfinansowanie działalności z zakresu zwalczania narkomani i profilaktyki przeciwalkoholowej; szkolenia, posiedzenia komisji, dofinansowanie wypoczynku dzieci, zakup artykułów spożywczych, sprzętu, nagród, narkotestów, przewozy dzieci na zajęcia na basenie oraz na wypoczynek (kolonie, półkolonie, wycieczki dzieci), udzielanie porad w punkcie konsultacyjnym dla osób z problemem alkoholowym, badania psychiatryczne, uzyskiwanie opinii, dowozy na badania, terapię, organizowanie świetlic oraz zajęć terapeutycznych i wyrównawczych, dofinansowanie imprez o wydźwięku antyalkoholowym (przedstawienia i festyny), organizowanie zajęć kulturalnych, rozrywkowych i sportowych oraz z zakresu zdrowego żywienia, z czego na wynagrodzenia

bezosobowe wraz z pochodnymi wydatkowano 114.802,68 złotych. Według zestawienia zadania z zakresu profilaktyki przeciwalkoholowej i przeciwdziałania narkomanii zostały wykonane w 77,49 % zaś realizacja w stosunku do uzyskanych opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu wynosi 87,61 złotych. Kwota zaplanowanych wydatków była wyższa od planowanych do uzyskania dochodów z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu. W poprzednich bowiem latach wydatki na profilaktykę przeciwalkoholową przekraczały uzyskane środki. W roku 2013 wydatki poniesiono na zaplanowaną działalność według pojawiających się potrzeb, zmniejszono zakres lub oszczędniej gospodarowano środkami.

W dziale 852 „ Pomoc społeczna” z zakresu świadczeń rodzinnych wraz z dodatkami oraz obsługą wydatkowano 2.589.060,33 złotych, w tym na zasiłki 2.457.904,25 złotych, na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 106.577,93 złotych, zakupy materiałów i usług (licencja na oprogramowanie, materiały bieżące, prowizja bankowa, usługi pocztowe, telefoniczne) 8.760,36 złotych, odpis na ZFŚS 1.640,90 złotych, pozostałe wydatki osobowe 5.052,82 złote i zwrot dotacji z tytułu niesłusznie pobranych świadczeń wraz z odsetkami 9.124,07 złotych. Na zasiłki obligatoryjne oraz opłacenie składek za ubezpieczenie zdrowotne od niektórych podopiecznych ze środków Wojewody wydatkowano 48.400,47 złotych, na zasiłki i pomoc ze środków Gminy 92.522,08 złotych i na zwrot dotacji z tytułu niesłusznie pobranych świadczeń 626,28 złotych. Na dopłatę do pobytu mieszkańców naszej gminy (pięć osób) w domach pomocy wydatkowano 101.124,76 złotych, na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 278.600,12 złotych, na odpis na fundusz świadczeń socjalnych 4.835,17 złotych, na pozostałe wydatki osobowe 6.657,45 złotych, na zakup materiałów i usług (ogrzewanie, oświetlenie, wyposażenie, utrzymanie samochodu, opieka autorska programów komputerowych, telefony, sprzątanie, badania okresowe, ubezpieczenie i inne bieżące) 24.160,05 złotych. Na dożywianie dzieci i młodzieży szkolnej wydatkowano łącznie 16.176,79 złotych, w tym ze środków Wojewody 9.160,00 złotych. Dodatki mieszkaniowe wypłacono w kwocie 28.910,18 złotych, zasiłki pielęgnacyjne w ramach zadań zleconych przez Wojewodę w kwocie 38.400,00 złotych wraz z ich obsługą w kwocie 632,80 złotych. Dodatkowo od roku 2013 poniesiono koszty związane z obowiązkiem świadczenia usług opiekuńczych na co składają się wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 9.537,39 złotych oraz odpis na fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 273,48 złotych. Na działalność Gminnego Centrum Samopomocy (szkolenia, wyjazdy, pokazy itp.) wydatkowano 1.312,48 złotych. Łącznie na zadania związane z działalnością GOPS-u wydatkowano 3.241.229,83 złote. W ramach pomocy mieszkańcom wypłacono 14924 zasiłki rodzinne wraz z różnorakimi dodatkami, z czego średnio w miesiącu korzystały 433 rodziny, 2916 świadczeń pielęgnacyjnych i 145 dodatków do tych świadczeń, z czego korzystały 243 osoby, 72 jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, 468 świadczeń alimentacyjnych, wypłacanych 47 osobom, opłacono 497 składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne 32 osobom, 95 zasiłków stałych dla 14 rodzin, 54 zasiłki okresowe dla 13 rodzin, 453 zasiłki celowe dla 204 rodzin, 117 dodatków mieszkaniowych dla 13 rodzin, sfinansowano posiłki dla 36 uczniów, 4 rodzinom zakupiono opał, 5 osób objęto wsparciem opiekunek, 1 osobie opłacono pobyt w Noclegowni, 104 osobom dostarczono paczki świąteczne. Na działalność bieżącą Środowiskowego Domu Samopomocy wydatkowano 569.338,57 złotych, w tym ze środków dotacji Wojewody 350.954,00 złote. Na ogólną kwotę składają się wynagrodzenia wraz z pochodnymi w wysokości 428.292,17 złotych, odpis na ZFŚS w wysokości 16.074,67 złotych, pozostałe wydatki osobowe pracowników 4.268,28 złotych, wydatki na zakupy potrzebnych materiałów i wyposażenia do pracowni (meble, notebook, sprzęt rehabilitacyjny, żelazko, leżak, kuchenka elektryczna, drabina, naczynia), zakup opału, części do samochodu, środków żywności, leków, pomocy dydaktycznych (zestaw dłut, zestaw Bongo, flety proste, zestaw głośnomówiący), papieru itd. oraz produktów niezbędnych do organizacji wyjazdów wynoszą 69.218,39 złotych, zakup energii elektrycznej i wody 9.689,99 złotych, wydatki na zakup usług zdrowotnych dla podopiecznych oraz na badania okresowe pracowników 16.491,00 złotych, usług dostępu do internetu i telekomunikacyjnych 2.101,30 złotych, pozostałych usług (przewozy, transport, rehabilitacja, przegląd i naprawa samochodu, sprzętu, organizowanie imprez i wyjazdów, malowanie, wysyłka, prowizje bankowe oraz inne) 19.828,01 złotych, opłaty składek ubezpieczeniowych 3.374,76 złotych. Łącznie na zadania z

zakresu pomocy społecznej przeznaczono **3.810.568,40 złotych** i wydatkowano je w 89,34 % w stosunku do planu.

W **dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** na pomoc materialną dla uczniów z terenu Gminy przeznaczono 86.279,45 złotych, z tego na zakup podręczników dla określonych grup 37.458,45 złotych, w całości sfinansowane ze środków Wojewody, a na stypendia wypłacane ze środków własnych w szkołach oraz urzędzie 21.789,00 złotych i ze środków Wojewody w urzędzie 27.032,00 złote. Na prowadzenie świetlicy szkolnej w ZSO we Włoszakowicach wydatkowano 72.964,18 złotych, z czego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 61.170,98 złotych i na odpis na fundusz świadczeń socjalnych 5.310,00 złotych oraz na inne wydatki osobowe 3.745,20 złotych i na zakupy 2.738,00 złotych. Łączne wydatki w powyższym dziale wynoszą **159.243,63 złote** i zostały zrealizowane w 90,01 %.

W **dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** wydatkowano **2.197.065,34 złote**, z czego na zakup krzewów i roślin ozdobnych do nasadzeń i uzupełnień, kwiatów, trawy, nawozów, wycinę, pielęgnowanie zadrzewień, prace pielęgnacyjne przy zieleni na skwerach, w parku oraz przy budynkach gminnych, zakup części, narzędzi i wyposażenia (kosa spalinowa, odkurzacz spalinowy, nożyce, kanister) niezbędnych do pielęgnacji terenów zielonych oraz zaprojektowanie terenu zieleni w Dłużynie, frezowanie pni drzew, budowa oświetlenia parkowego w parku we Włoszakowicach przeznaczono 70.527,36 złotych, na zakup energii elektrycznej oświetlenia ulicznego 276.010,45 złotych, na konserwację 72.891,56 złotych oraz na budowę i modernizację oświetlenia ulicznego w całej gminie 460.351,87 złotych, na koszty związane z odbiorem ścieków (dopłata) 195.000,74 złotych, na utrzymanie porządku na terenie Gminy, a w szczególności w miejscowościach letniskowych 95.040,00 złotych oraz na zadania do roku 2009 finansowane z GFOŚiGW 25.400,00 złotych, w tym 18.705,50 złotych z opłat i kar uzyskanych z Urzędu Marszałkowskiego i 5.357,25 złotych z otrzymanej opłaty produktowej. Ponadto mieszkańcom, którzy zainstalowali piece na eko – groszek wypłacono w ramach dofinansowania 73.800,00 złotych (41 osób po 1.800,00 złotych). Na dalszą budowę i modernizację kanalizacji sanitarnej wydatkowano 530.739,11 złotych, w tym na program „Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami w Gminie Włoszakowice” współfinansowany środkami z PROW-u 448.798,71 złotych, na wykonanie badań geotechnicznych odcinka kanalizacji na ul. Kurpińskiego we Włoszakowicach 1.845,00 złotych oraz na projekty dalszej budowy sieci (Krzycko Wielkie, Sądzia, Dłużyna) 82.038,50 złotych. W dziale tym pojawiły się z tytułu wprowadzenia od lipca nowego zadania wydatki związane z gospodarką odpadami, które wyniosły 313.420,75 złotych, w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi to kwota 29.218,80 złotych, odpis na ZFŚS 1.006,42 złote, pozostałe wydatki osobowe 1.915,36 złotych i pozostałość to wydatki bezpośrednio związane z odbieranymi i dostarczonymi do przerobu odpadami. Nie uiszczano planowanej wypłaty z tytułu poręczenia dla MZO w Lesznie, gdyż nie było takiej potrzeby. Realizacja z zakresu zadań komunalnych i spraw z zakresu ochrony środowiska została wykonana w 89,63 %.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zawiera wydatki związane z działalnością kulturalną, która w Gminie prowadzona jest przez dwie instytucje kultury, tj. Gminny Ośrodek Kultury i Gminną Bibliotekę Publiczną. Jednostki te z budżetu otrzymały dotacje podmiotowe na działalność bieżącą; GBP 223.600,00 złotych i GOK 780.095,00 złotych. Obie te dotacje zostały rozliczone w styczniu 2014 roku. Ponadto GOK otrzymał dotację celową na realizowane zadanie inwestycyjne w wysokości 131.165,50 złotych. Szczegółowe sprawozdania z działalności tych instytucji stanowią odrębną informację. Łącznie w omawianym dziale wydatkowano kwotę **1.134.860,50 złotych** i stanowi to 99,33 % wykonania planu.

W **dziale 926 „Kultura fizyczna i sport”** wydatkowano **254.664,01 złotych**. Z działalności bieżącej na dofinansowanie do opłacenia sędziów, kosztów przejazdów oraz opłat statutowych i badań lekarskich zawodników piłkarskich, prowadzenia zajęć, do utrzymania obiektów sportowych – konserwacja i pielęgnacja, podlewanie, na zakup nagród, strojów, pucharów, medali, statuetek, petard, kwiatów, do organizowanych zawodów masowych (przewozy, nagłośnienie, wywóz

odpadów) takich jak mistrzostwa Gminy w narciarstwie, rozgrywki tenisa stołowego, bieg Sokoła, zawody konne w powożeniu, przejazd z okazji 11 Listopada, turnieje piłkarskie, złazy, turniej strzelecki, rajd motorowy oraz inne imprezy sportowe i rekreacyjne wydatkowano 193.762,40 złotych, w tym wynagrodzenia z pochodnymi to kwota 14.036,17 złotych oraz na zadania inwestycyjne 60.901,61 złotych, z czego na zakup kontenera na boisko do Zbarzewa 6.749,01 złotych i na ogrodzenia boiska w Boguszyńcu 54.152,60 złotych. Kwota wydatkowana na działalność z zakresu sportu i kultury fizycznej stanowi 80,79 % planu. Przyczyny zaniżonego wykonania planu należy upatrywać w odstąpieniu od realizacji wstępnie założonych zadań oraz wykonania realizowanych zadań w niższych niż zakładano kosztach.

Część składową budżetu stanowią zadania wykonywane z uzyskanych dotacji. Swe odzwierciedlenie mają tak po stronie dochodów jak i wydatków. Wpływ dotacji przedstawia załącznik nr 3, natomiast ich wydatkowanie załącznik nr 4. Prawie wszystkie dotacje, poza dotacją na wypłatę zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami oraz dotacją na opłacenie składek za osoby pobierające zasiłki stałe, wpłynęły w deklarowanych wysokościach, łącznie w kwocie 3.929.614,06 złotych, a więc w 93,24 % w stosunku do planu. Dane dotyczące realizacji wykazywane w omawianym zestawieniu wynikają z umniejszenia kwot otrzymanych o dokonane zwroty niewydatkowanych dotacji i wynoszą 3.895.989,36 złotych, co stanowi 92,44 % planu. W najniższym stopniu zrealizowane zostały dotacje na bieżące zadania zlecone, tj. w 91,64 % planu. Wykonując zadania dotowane, wykorzystano wszystkie otrzymane środki, a więc wydatkowano 3.895.989,36 złotych, co również stanowi 92,44 % planu. Wszystkie niewykorzystane środki z poszczególnych dotacji celowych w kwocie 33.624,70 złotych zostały zwrócone w obowiązującym terminie, w maju i listopadzie 2013 roku z zakresu akcyzy oraz 10 stycznia 2014 roku z zakresu pomocy społecznej i 22 stycznia 2014 roku z zakresu przedszkoli.

Reasumując, wykonanie budżetu gminy za rok 2013 wygląda następująco:

Na pokrycie wydatków w kwocie 26.050.362,15 złotych, spłatę kredytu do ING w Poznaniu w kwocie 1.500.000,00 złotych, kredytu do BS Włoszakowice w kwocie 325.000,00 złotych i pożyczki do WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 375.000,00 złotych oraz pożyczkę udzieloną Gminnemu Ośrodkowi Kultury w kwocie 178.369,00 złotych wykorzystano środki z uzyskanych dochodów w kwocie 28.032.663,26 złotych oraz spłaconej pożyczki przez GOK w kwocie 18.689,00 złotych na realizację programu współfinansowanego ze środków unijnych dotyczącego doposażenia kuchni na sali wiejskiej Bukówcu Górnym i Włoszakowicach oraz wolnych środków uzyskane na koniec 2012 roku w kwocie 960.762,27 złotych. Wynikiem powyższych operacji są wolne środki uzyskane na koniec 2013 roku w kwocie 583.383,38 złotych. Przychody i rozchody budżetu przedstawia załącznik nr 5.

Na zakupy inwestycyjne realizowane poprzez Zespół Szkół w Krzycku Wielkim (urządzenie czyszczące), Zarząd Dróg Gminnych (samojezdna kosiarka spalinowa i zgarniacz rolniczy) i Urząd Gminy (grunty pod drogi w Bukówcu Górnym, Dłużynie, Dominicach, Krzycku Wielkim i Włoszakowicach, zakup kserokopiarki, zakup kontenera) wydatkowano 130.197,51 złotych. Na realizowane zadania inwestycyjne wydatkowano odpowiednio: na budowę i modernizację dróg gminnych 1.082.137,25 złotych i dróg powiatowych na terenie Gminy 14.022,00 złote, na prace z zakresu rozbudowy sieci wodociągowej 36.585,36 złotych, na zabudowę rowu w Bukówcu Górnym 55.000,00 złotych, na budowę, przebudowę i modernizację oświetlenia ulicznego w Gminie 460.351,87 złotych, na urządzenie i upiększanie terenów zielonych w parku we Włoszakowicach 10.641,24 złotych, na urządzenie placu przy ŚDS 31.709,40 złotych, na wykonanie projektu budowy remizy w Boszkowie 9.400,00 złotych, na urządzenie pomieszczenia na sprzęt sportowy w ZS w Bukówcu Górnym 7.621,00 złotych, na wstępne prace przy urządzaniu pracowni kuchennej w ZSO we Włoszakowicach 1.714,98 złotych, na budowę i modernizację kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy 612.777,61 złotych oraz na ogrodzenie boiska piłkarskiego w Boguszyńcu 54.152,60 złotych. Dodatkowo w ramach wydatków majątkowych udzielono dotacji Starostwu Powiatowemu w Lesznie na budowę i modernizację dróg powiatowych na terenie Gminy w kwocie 25.000,00 złotych, Ochotniczej Straży Pożarnej we Włoszakowicach na zakup sprzętu specjalistycznego

13.136,36 złotych, mieszkańcom Gminy, którzy zainstalowali piece na eko – groszek łącznie w kwocie 73.800,00 złotych (41 osób) oraz Gminnemu Ośrodkowi Kultury na prace remontowe na salach w Bukówcu Górnym, Grotnikach, Jezierzycach Kościelnych i Włoszakowicach w kwocie 131.165,50 złotych. Łącznie na wydatki majątkowe przeznaczono 2.749.412,68 złotych, co stanowi 10,55 % całości wydatków i 94,33 % planu wydatków majątkowych, który po zmianach wynosił 2.914.713,00 złotych. Różnie natomiast kształtowała się realizacja w poszczególnych zadaniach i wynosiła od 3,43 % przy urządzeniu pracowni kuchennej w Zespole Szkół Ogólnokształcących we Włoszakowicach, od czego odstąpiono do 100 lub prawie 100 % przy dotacjach, zadaniach realizowanych przy pomocy dofinansowania ze środków zewnętrznych, zadaniach realizowanych przez ZDG oraz przy częściowej zabudowie rowu w Bukówcu Górnym. Natomiast prace projektowo – kosztorysowe dotyczące rozbudowy ZS w Jezierzycach Kościelnych w całości przesunięto na rok 2014. Tabelaryczne zestawienie wydatków majątkowych przedstawia załącznik nr 6.

W roku 2013 zakończono ostatnie zadanie występujące aktualnie w Wieloletniej Prognozie Finansowej kontynuowane od roku 2007 pod nazwą *“Kompleksowa usługa oświetlenia miejsc publicznych, ulic, placów i dróg znajdujących się na terenie Gminy Włoszakowice”*. Nakłady roku 2013 były stosunkowo niskie w porównaniu do nakładów lat wcześniejszych i wynosiły 11,34 % całości. Realizację przedsięwzięć zawartych w WPF w roku 2013 przedstawia załącznik nr 7. Przedsięwzięcia z zakresu wydatków bieżących, w związku ze zmianą przepisów, zostały wyeliminowane z omawianego załącznika. Były to *„Dostawa (w formie leasingu operacyjnego) używanej zamiatarki chodnikowo – drogowej wraz z osprzętem”* i *„Usługi transportowe w zakresie przewozu uczniów do i ze szkół w Gminie Włoszakowice na lata szkolne 2011/2012, 2012/2013, 2013/2014”* oraz *„Poręczenie wekslowe dla MZO Leszno”*. Obecnie w WPF ujawniane są tylko jako wydatki.

Programy realizowane jako finansowane z udziałem środków europejskich były jednoroczne, rozpoczęte i zakończone zostały w roku 2013. Były to *„Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy Placu 21 Października we Włoszakowicach”* oraz *„Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompowniami w Gminie Włoszakowice”*. Dodatkowo otrzymano środki z ostatecznego rozliczenia zadania zakończonego i rozliczonego w roku 2012 *“Uporządkowanie gospodarki wodnej w Gminie Włoszakowice”* w kwocie 1.195.549,00 złotych. Nie otrzymano natomiast, mimo zrealizowania i przedłożenia wniosku o płatność, dotacji na zadanie z zakresu kanalizacji, czego wynikiem jest wykonanie łączne w wysokości 86,95 %. Plan oraz realizację tych dotacji przedstawia załącznik nr 8.

Zestawienie z wykonania wydatków tych programów (oprócz oczywiście *“Uporządkowania gospodarki wodnej w Gminie Włoszakowice”*, który zakończono w roku 2012) przedstawia załącznik nr 9, z którego wynika, że dwa wskazane powyżej zadania wykonano w 100 %.

Wydatki bieżące stanowią kwotę 23.300.949,47 złotych. Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 12.010.382,01 złotych, co stanowi 46,10 % całości wydatków, 51,54 % wydatków bieżących i 95,43 % planu. Odsetki od pobranego kredytu spłacano w kwocie 359.096,39 złotych, czyli w 89,77 % względem planu, 1,54 % wydatków bieżących i 1,37 % wydatków ogółem. Z rezerwy ogólnej pozostało do wykorzystania 21.650,00 złotych, a z rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe 50.000,00 złotych. Nie było potrzeby uruchamiania tych środków. Nie trzeba było również spłacać poręczenia wekslowego dla MZO w Lesznie i planowane środki w całości pozostały. Na realizację zadań zawartych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczanie narkomani wydatkowano 159.170,25 złotych (0,68 % wydatków bieżących), co stanowi 77,49 % planu oraz 87,61 % środków uzyskanych za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Należne wpłaty Gminy na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej w Poznaniu w wysokości 2% odpisu od podatku rolnego wyniosły 8.752,95 złotych, tj. 0,04 % wydatków bieżących. Udzielono dotacje podmiotowe na działalność bieżącą dla Gminnego Ośrodka Kultury na działalność bieżącą w kwocie 780.095,00 złotych i dla Gminnej Biblioteki Publicznej w kwocie 223.600,00 złotych (łącznie 4,31 % wydatków bieżących) oraz dotacje celowe dla Gminy

Przemęt na działalność oddziału przedszkolnego w Starkowie, do których uczęszczają dzieci z terenu naszej gminy w kwocie 60.068,00 złotych oraz na ten sam cel dla Gminy Świąciechowa w kwocie 43.029,23 złotych, dla Miasta Leszna w kwocie 7.792,16 złotych i dla Miasta Kościan 3.490,96 złotych (łącznie 0,49 % wydatków bieżących). Ponadto, jak już wspomniano przy omawianiu wydatków majątkowych, również w tym zakresie udzielono dotacji celowych, a były to dla Powiatu Leszczyńskiego na dofinansowanie do prac na drogach powiatowych na terenie Gminy 25.000,00 złotych, dla mieszkańców Gminy na dofinansowanie do wymiany pieców grzewczych na eko – groszek 73.800,00 złotych (41 osób x 1.800,00 złotych), dla GOK-u na remonty sal 131.165,50 złotych oraz dla OSP Włoszakowice na zakup sprzętu specjalistycznego 13.136,36 złotych (łącznie 8,84 % wydatków majątkowych). Wszystkie udzielone dotacje to kwota 1.361.177,21 złotych, co stanowi 99,11 % planu oraz 5,22 % wydatków ogółem. Realizację dotacji udzielonych zarówno z wydatków bieżących jak i majątkowych przedstawia załącznik nr 10. Ponadto poniesiono wydatki z tytułu pozostałych odsetek w kwocie 895,07 złotych tytułem przekazania ich do Wojewody, a pobranych przez GOPS od osób, które zwracały niesłusznie pobrane świadczenia rodzinne. Odpisu na ZFŚS dokonywano w poszczególnych jednostkach, ogółem na kwotę 532.459,15 złotych, przy planie 542.074,00 złote, co stanowi 98,23 %. W większości jednostek realizacja wynosi 100 lub prawie 100 %, w niektórych jednak mniej lub bardziej znacznie odbiega od planu. Należy jednak stwierdzić że odpisu dokonano w prawidłowej wysokości (z wyrównaniem na koniec roku), a przyczyną rozbieżności jest zawyżona kwota planu.

Procentowe wykonanie wydatków ogółem w stosunku do ogólnego planu, który jest nieprzekraczalnym limitem, jak już wspomniano powyżej, wyniosło 91,57 %. Biorąc pod uwagę założenia do budżetu i plany na lata przyszłe gospodarkę finansową prowadzono bardzo oszczędnie, wykonując niezbędne zadania przy wykorzystaniu minimalnych środków. W większości podstawowych działów wykonanie procentowe oscyluje w wysokości 90 lub prawie 90 – 100 %. Są to następujące wyżej omówione pozycje: 010, 600, 751, 757, 801, 852, 854, 900, 921. W pozostałych (630, 700, 750, 754, 851, 926) jest niższe od 90 % i mieści się w granicach 73 - 87 %. Przyczyny takiej sytuacji zostały omówione powyżej, każdorazowo przy omawianiu określonej grupy zadań znajdujących się w określonym dziale klasyfikacji budżetowej.

Wszystkich wydatków dokonano w oparciu o przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych stosując odpowiednie procedury w zależności od charakteru, rozmiaru i rodzaju wykonywanego zadania.

Żadna z obecnie działających jednostek budżetowych Gminy Włoszakowice nie prowadzi rachunku dochodów własnych, w żadnej też, poza urzędem, który wpłacił 902,00 złote, nie wystąpił obowiązek odprowadzania składek na PFRON, ponieważ wszystkie pozostałe jednostki zatrudniają pracowników w ilości kwalifikujących je do zwolnienia.

Wpływające w roku 2013 opłaty należne z tytułu ochrony środowiska wzbogaciły dochody budżetu o 18.705,50 złotych. Ze środków tych w wydatkach budżetu realizowane były zadania z zakresu ochrony środowiska z przeznaczeniem na nie 99.200,00 złotych, dokładając wpływy z opłaty produktowej w kwocie 5.357,25 złotych oraz środki własne.

Włoszakowice, dnia 2014-03-17

