

ZARZĄDZENIE Nr 8/2008
WÓJTA GMINY WŁOSZAKOWICE
z dnia 10 marca 2008 roku

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu gminy
za 2007 rok

Na podstawie artykułu 199 ust.1 pkt 1 oraz ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 roku Nr 249, poz. 2104 ze zmianami, ostatnia zmiana Dz.U. z 2007 roku Nr 140, poz. 984) zarządzam co następuje:

§ 1

Przedstawiam Radzie Gminy Włoszakowice oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za rok 2007, stanowiące załącznik do zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Przygotowała
M. Rolka

Wójt Gminy

mgr Stanisław Waligóra

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY WŁOSZAKOWICE ZA 2007 ROK

Na planowane do uzyskania 18.646.699 złotych dochodów zrealizowano kwotę 18.954.359 złotych, co stanowi 101,65 %. Na całość wpływów składają się następujące pozycje:

W dziale „*Rolnictwo i łowiectwo*” kwotę 45.851 złotych stanowią wpływy z opłat za podłączenie się do sieci wodociągowej, 6 złotych pobrane jako poświadczenie pochodzenia zwierząt, 2.252 złote z dzierżawy terenów łowieckich oraz 124.794 złote dotacja Wojewody na wypłatę dla rolników zwrotu podatku akcyzowego od zakupionego paliwa. Łącznie w tym dziale uzyskano 172.903 złote, co stanowi 98,89 % planu.

W dziale „*Transport i łączność*” wpływy w wysokości 12.146 złotych wypracował Zarząd Dróg Gminnych. Zostały one uzyskane ze sprzedaży drewna opałowego, odpłatnego świadczenia usług, np. przewozy, koszenie oraz odsetek bankowych. Dochody wypracowane przekroczyły plan o około 50 %. Ponadto planowano dotację z funduszu celowego na dofinansowanie dojazdu do gruntów rolnych, która w roku 2007 nie została przekazana, co wywarło wpływ na 14,55 % wykonanie planu..

W dziale „*Turystyka*” wykazane dochody w kwocie 26.676 złotych zostały uzyskane na prowadzonych ośrodkach wypoczynkowych w Boszkowie i Dominicach (minimalnie w związku ze zbyciem domków) z tytułu działalności turystycznej (noclegi, wynajem sprzętu pływackiego, cumowanie łodzi) i stanowią 88,92% planu.

W dziale „*Gospodarka mieszkaniowa*” kwotę 200.422 złote uzyskano z czynszów za mieszkania i lokale w budynkach gminnych oraz wydzierżawiony grunt, 417.594 złote ze sprzedaży mienia-raty za mieszkania, budynki mieszkalne i letniskowe, sprzedaż gruntu (działki budowlane, powiększenie nieruchomości, pod budynkami) w Jezierzycach Kościelnych, w Boszkowie i w Dominicach, 65.409 złotych z opłat za użytkowanie wieczyste gruntu, 14.207 złotych za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności działek w Boszkowie i 660 złotych z odsetek od nieterminowych wpłat. Łącznie z majątku uzyskano 698.292 złote, co stanowi 99,67 % planu.

W dziale „*Administracja publiczna*” na wpływy Urzędu Gminy w kwocie 72.247 złotych składają się uzyskane odsetki bankowe w kwocie 18.351 złotych, wpływy z usług w kwocie 7.817 złotych, tj. za usługi ksero, za ogrzewanie, telefony, energię elektryczną i wodę jednostek korzystających z pomieszczeń w pałacu i za prywatne rozmowy telefoniczne pracowników, ze sprzedaży książek i płyt 425 złotych, wpływy z darowizn na paliwo dla Policji, jako pomoc dla Środowiskowego Domu Samopomocy oraz paczki na święta dla niepełnosprawnych 45.597 złotych, wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych 57 złotych. Dotacja Wojewody na zadania z zakresu administracji rządowej (USC, meldunki, prowadzenie rejestru działalności gospodarczej i inne) wyniosła 62.700 złotych. Z wykonywania zadań z zakresu prac zleconych (wydawanie dowodów osobistych i udostępnianie danych USC) uzyskano jako 5-cio procentowy odpis 2.139 złotych, przy planowanych 1.200 złotych. Łącznie w dziale tym uzyskano 137.086 złotych, co stanowi 100,94% planu.

W dziale „*Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa*” kwotę 1.308 złotych stanowią środki uzyskane na prowadzenie aktualizacji rejestrów wyborców, a kwotę 13.023 złote środki z dotacji na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu. Łączna kwota wpływów to 14.331 złotych, co stanowi 99,67 % planu.

Następny dział „*Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane i ich poborem*” stanowi podstawę dochodów gminy i tak na kwotę 6.337.106 złotych składają się następujące wpływy:

1. podatek rolny	239.341 zł
2. podatek leśny	79.318 zł
3. podatek od nieruchomości	1.945.098 zł
4. podatek od środków transportowych	251.836 zł
5. podatek od spadków i darowizn	30.174 zł
6. opłata skarbową	29.052 zł
7. podatek w formie karty podatkowej	10.956 zł
8. udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	2.207.121 zł
9. udział w podatku dochodowym od osób prawnych	270.910 zł
10. podatek od czynności cywilnoprawnych	225.803 zł
11. opłata miejscowa	27.668 zł
12. opłata targowa	22.090 zł
13. opłata “drogowa” pobierana przez ZDG	7.367 zł
14. opłata eksploatacyjna	5.134 zł
15. opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	135.242 zł
16. rekompensata utraconych dochodów w podatkach	807.918 zł
17. wpływy z różnych opłat	16.326 zł
18. podatek od posiadania psów	0 zł
19. odsetki za zwłokę	25.752 zł

Ogólne wykonanie w stosunku do planu zrealizowano w 108,5 %, co nie znaczy, że w każdym rodzaju podatku czy opłaty takie ono było. Najniższe wpływy, poniżej 90 % wystąpiły w podatku od spadków i darowizn (60,35 %). Wielkość ta jest trudna do oszacowania, nie występuje też żadna reguła określająca spodziewane wpływy. Podstawą jest rok ubiegły, a realizacja może przebiegać zupełnie różnie. Ta sama przyczyna, tzn. trudność w oszacowaniu spodziewanych wielkości spowodowała znaczne przekroczenie planu (powyżej 110 %) w podatku leśnym (121 %), podatku od czynności cywilnoprawnych (178 %), w opłacie miejscowej (277 %), w opłacie eksploatacyjnej (171 %), w opłatach różnych (163 %), w opłacie drogowej (368 %) oraz w podatku dochodowym od osób prawnych (226 %). Realizacja tych pozycji w stosunku do lat ubiegłych nie ma określonego trendu, w przeważającej mierze są to tzw. należności nieprzypisane i stopień ich wykonania kształtuje się w ciągu roku, niejednokrotnie na jego końcu.

W dziale „*Różne rozliczenia*” na dochody składa się subwencja otrzymana z budżetu państwa w wysokości 7.770.572 złote, w tym część oświatowa 6.154.700 złotych, część wyrównawcza subwencji 1.603.751 złotych i uzupełnienie subwencji ogólnej 12.121 złotych oraz odsetki otrzymane od lokat bankowych w kwocie 30.661 złote. Łączne wpływy w tym dziale stanowią kwotę 7.801.233 złote i zostały zrealizowane w stosunku do planu w 100 %.

W dziale „*Oświata i wychowanie*” na dochody w kwocie 254.677 złotych składa się dotacja Wojewody Wielkopolskiego na naukę języka angielskiego w klasach pierwszych i drugich 16.915 złotych, dla pracodawców za naukę zawodu młodocianych 159.292 złote, na zakup książek do bibliotek 4.460 złotych, na wynagrodzenie dla nauczycieli egzaminatorów maturzystów 108 złotych oraz dochody uzyskane bezpośrednio przez szkoły (odsetki bankowe, opłaty za wtórniki świadectw, opłaty za wynajem, sprzedaż itp.) 4.165 złotych, odpłatność rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach 63.414 złotych, odsetki bankowe w przedszkolach 163 złote oraz dofinansowanie Gminy Świąciechowa do dzieci sześciolletnich z jej terenu uczęszczających do przedszkola w Krzycku Wielkim 6.160 złotych. Ogólnie w stosunku do planu dochody zrealizowano w 93,67 %, co jest wynikiem niższego niż planowano wykorzystania środków z dotacji na nauczanie języka angielskiego oraz niższego uzyskania odsetek bankowych.

W dziale „*Pomoc społeczna*” na działalność w Ośrodku Pomocy Społecznej tytułem wykonywania zadań zleconych Wojewoda Wielkopolski przekazał 2.733.257 złotych, z czego 2.709.286 złotych z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami, 6.210 złotych na sfinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz 17.761 złotych na wypłatę zasiłków z zakresu pomocy. Ponadto kwota 38.319 złotych uzyskana z budżetu państwa stanowi dofinansowanie do wypłaconych zasiłków z zakresu zadań własnych, kwota 78.300 złotych dofinansowanie do działalności Ośrodka Pomocy Społecznej, a kwota 5.978 złotych dofinansowanie do dożywiania dzieci szkolnych. Ponadto do Środowiskowego Domu Samopomocy uzyskano dofinansowanie od Wojewody w kwocie 334.462 złote, darowizna z Banku Spółdzielczego 500 złotych i z prowadzonych usług wypracował 32.135 złotych. Z odsetek na rachunkach bankowych w tych dwóch placówkach uzyskano 1.575 złotych i z wypłaconej zaliczki alimentacyjnej komornik ściągnął 700 złotych. Łączne dochody w dziale 852 wynoszą 3.225.226 złotych i zostały zrealizowane w 96,9 %. Zaniżone wykonanie po stronie dotacji zrekompensowały ponadplanowe dochody własne. Wszystkie dotacje zostały przekazane w deklarowanych wysokościach, ale w związku z niemożliwością wykorzystania zwrócono środki na świadczenia rodzinne w kwocie 75.714 złotych, na zasiłki pozostałe w kwocie 7.820 złotych, na składki zdrowotne w kwocie 1.790 złotych. Z dotacji na działalność w ŚDS, po dokładnym rozliczeniu udziału podopiecznych w poszczególnych miesiącach oraz jako środki niewykorzystane należało zwrócić 22.638 złotych.

W dziale „*Edukacyjna opieka wychowawcza*” uzyskano tytułem dotacji Wojewody Wielkopolskiego 64.952 złote na pomoc materialną (stypendia) oraz 26.575 złotych na zakup mundurków i podręczników dla uczniów z terenu Gminy. Łącznie otrzymano 91.527 złotych, co stanowi 95,54 planu. W tym przypadku również kwota zrealizowana jest wynikiem planu umniejszonego o zwroty.

W dziale „*Gospodarka komunalna i ochrona środowiska*” uzyskano 171.167 złotych jako udział ludności w dalszej budowie kanalizacji sanitarnej oraz opłaty za podłączenie się do wybudowanej już sieci kanalizacyjnej i 11.988 złotych z tytułu opłaty produktowej. Łączne wpływy wyniosły 183.155 złotych. Realizacja względem planu wyniosła 101,75 %. Sytuacja taka została spowodowana wyższym niż planowano wpływem rat oraz trzykrotnie wyższym niż w roku ubiegłym wpływem opłaty produktowej.

Ogólny poziom wykonania dochodów, jak wspomniano na wstępie, wyniósł 101,65%. Różnice to jednak wygląda w odniesieniu do poszczególnych źródeł. Jak wiadomo, plan dochodów to prognoza ich wielkości i rozbieżności w wykonaniu do 10 % w dół lub górę są traktowane jako planowane prawidłowo. Występują jednak pozycje, gdzie te różnice są większe. Zwrócono na nie uwagę powyżej, w trakcie omawiania poszczególnych rodzajów wpływów według działów klasyfikacji budżetowej (dwa działy – 600 i 630 wykonanie niższe niż 90 %, wyższe niż 110 % w żadnym dziale nie wystąpiło). W roku 2007, w ramach działań związanych z wyegzekwowaniem nieuiszczonych w terminie należności z tytułu podatków i opłat oraz innych wystawiono 1.539 upomnień, 137 tytułów wykonawczych, 69 wezwań do zapłaty, dokonano 2 wpisów na hipotekę, wystawiono 96 wezwań do złożenia deklaracji oraz wystawiono 40 decyzji i 36 postanowień określających wysokość zobowiązań. Zaległości na koniec 2007 roku wynoszą 344.138 złotych, na koniec roku 2006 wynosiły porównywalną kwotę tj. 332.392 złote, a więc wzrosły o 4 %. Spowodowane to jest istniejącymi i ciągle rosnącymi zaległościami w zaliczkach alimentacyjnych oraz utrzymanie w roku bieżącym zaległości PKP w podatku od nieruchomości w kwocie 111.763 złote. Na kwotę zaległości roku 2007 składają się zaległości w podatkach i opłatach pobieranych przez Urząd Gminy i Urząd Skarbowy (około 200 pozycji), zaległości w innych należnościach wobec Urzędu (19 pozycji) oraz zaległości w zaliczkach alimentacyjnych realizowanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej (20 pozycji). Zestawienie tabelaryczne wykonania dochodów przedstawia załącznik nr 1.

Z dochodów uzyskanych według wyżej wymienionych źródeł zrealizowano w 2007 roku wydatki w kwocie 18.784.516 złotych, co stanowi 93,52 % planu, który wynosił 20.086.315 złotych. 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 190.647 złotych. Na sprawy geodezyjne, szacunki, mapy, wyrysy, wypisy, zakładanie ksiąg wieczystych dla skomunalizowanych i nabywanych działek, zmiany planu zagospodarowania 14.417 złotych, na dofinansowanie do utrzymania urządzeń melioracyjnych we wsiach Gminy (Zbarzewo, Sądzia, Jezierzycy Kościelne, Bukówiec Górny, Boguszyn, Krzycko Wielkie, Boszkowo i Włoszakowice) wydatkowano 23.184 złote, na rzecz izb rolniczych jako obowiązkowe składki odprowadzono 4.632 złote, na zorganizowanie jarmarku rolniczego i inne wydatki na rzecz rolnictwa przeznaczono 7.570 złotych, na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego od paliw rolniczych wraz z obsługą 124.794 złote, na dokończenie budowy sieci wodociągowej łączącej Krzycko Wielkie z Jezierzycami 16.050 złotych.

W dziale 600 „*Transport i łączność*” wydatkowano kwotę 3.339.740 złotych. Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 396.830 złotych, na odpis na fundusz świadczeń socjalnych 10.773 złote, na prace remontowe oraz inwestycyjne – postawienie rzeźby Powstańca w Boguszynie, budowa chodnika w Boszkowie, wykonanie dokumentacji na modernizację ul. Wańskiego i modernizacja ulicy Marcinka oraz połączenie jej chodnikiem z ulicą Powstańców Wielkopolskich w Bukówcu Górnym, wykonanie projektu budowlanego i dokumentacji na drogę Dłużyna - Bukówiec Górny, budowa chodnika wraz z kanalizacją deszczową w Dłużynie, położenie nawierzchni asfaltowej na drodze Dłużyna – Skarżyn, postawienie rzeźby Kowala w Grotnikach, modernizacja dróg w Jezierzycach Kościelnych, modernizacja ulicy Mórkowskiej w Krzycku Wielkim oraz drogi łączącej Krzycko z Włoszakowicami, budowa chodnika w Sądzi, wykonanie projektu budowlanego na drogę dojazdową do Skarżynia, modernizacja drogi w Ujazdowie, modernizacja chodnika wraz z murkiem oraz poszerzenie ulicy Kurpińskiego, poszerzenie i przebudowa ulicy Grotnickiej, wykonanie dokumentacji technicznej na ulicę Słowiańską, częściowa jej przebudowa i modernizacja ulicy Zachodniej we Włoszakowicach, przygotowywanie nowego targowiska oraz równanie dróg gruntowych na terenie Gminy 2.672.260 złotych, na naprawy oraz wykonanie nowych znaków drogowych, letnie i zimowe utrzymanie dróg wydatkowano 81.695 złotych, na pozostałe wydatki osobowe 8.495 złotych, utrzymanie biura oraz opłaty 6.830 złotych, na wykonanie ekspertyz 10.500 złotych, na zakup wiaty przystankowej dla Włoszakowic (na przeciw stacji paliw) 5.541 złotych oraz resztę w kwocie 146.816 na zakupy materiałów, narzędzi, paliw, oleju, części zamiennych, odzieży, środków BHP, materiałów do napraw i remontów, skup kamienia itd.

W dziale 630 „*Turystyka*” wydatki wiążą się z Boszkowem i wynoszą 127.259 złotych, z czego kwota 4.240 złotych to wynagrodzenia wraz z pochodnymi, 55.736 złotych przeznaczono na zakup węgla, gazu, lekarstw, środków czystości, materiałów do napraw i remontów w Ośrodku Żeglarskim w Boszkowie i w Schronisku w Dominicach. Zakup energii to kwota 15.830 złotych, usług telekomunikacyjnych 470 złotych, a opłat ubezpieczeniowych 428 złotych. Poza tym na usługi kominiarskie, transportowe, pranie pościeli, odbiór ścieków, śmieci, badanie wody, przegląd gaśnic, koszenie trawy, sprzątanie całego zaplecza wraz z obsługą bieżącą obiektów itp. wydatkowano 23.488 złotych, a na remont łodzi, hangaru i dachu 27.067 złotych.

W dziale 700 „*Gospodarka mieszkaniowa*” wydatkowano 119.713 złotych, z czego na wyszacowania gruntów, naprawy, materiały do nich i remonty przeprowadzane w Izbie Życia, budynkach gminnych w Zbarzewie oraz przystosowanie pomieszczeń tymczasowych na siedzibę Zespołu Ratownictwa Medycznego wraz z karetką 102.819 złotych, zużycie energii elektrycznej 3.924 złote, odszkodowanie dla pani Skorupińskiej 1800 złotych, opłaty sądowe za wpisy 1.480 złotych, na zakup gruntu oraz ogrodzenia dla boiska w Zbarzewie 8.801, a na utrzymanie i odnowienie miejsc pamięci, zakup zniczy, kwiatów i wiązanek 889. złotych.

W dziale 750 „*Administracja publiczna*” wydatki stanowią kwotę 1.932.452 złote. Dla obsługujących stanowiska zadań zleconych przez Urząd Wojewódzki wynagrodzenia wraz z pochodnymi wynosiły 83.253 złote, pozostałe koszty osobowe 3.671 złotych, odpis na ZFŚS 1.408 złotych, na szkolenia 383

złote, na pozostałe wydatki (zakup kwiatów, druków, książek, publikacji, zorganizowanie spotkania jubilatów, urządzenie biura itp.) kwotę 7.220 złotych. Wydatki Rady Gminy to diety radnych i przewodniczącego w wysokości 58.520 złotych oraz koszty zakupu artykułów i usług różnych (np. wyjazd radnych z rewizytą do Niemiec) 5.430 złotych, koszty delegacji 79 złotych i szkoleń 390 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 ZUS, składkami na fundusz pracy) w kwocie 1.223.694 złote, pozostałe wydatki osobowe (ekwiwalent, nagrody jubileuszowe, koszty wyjazdów służbowych i wypłacanych ryczałtów) wynoszą 44.686 złotych, odpis na fundusz świadczeń socjalnych 37,5% przeciętnego wynagrodzenia za rok ubiegły od etatu stanowi 23.937 złotych, opłaty za wodę i energię elektryczną 31.752 złote, opłaty ubezpieczeniowe i inne 6.787 złotych, koszty szkoleń 6.463 złote, usługi telekomunikacyjne 29.117 złotych, za korzystanie z Internetu 2.555 złotych, zakup materiałów papierniczych do sprzętu kserograficznego oraz akcesoriów komputerowych 9.472 złote, zakupy środków czystości, materiałów biurowych, lamp, żarówek, druków, książek, czasopism, wyposażenia biur, mebli, drzwi, serwera, sprzętu komputerowego, opieki autorskiej, opału (olej i węgiel) dla budynków Urzędu, znaczków, pieczętek, materiałów do napraw i remontów oraz innych przedmiotów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania Urzędu pochłonęły 172.545 złotych, opłaty za przesyłki pocztowe, za konserwację urządzeń łączności, za usługi kominiarskie, za naukę, kursy, za naprawy samochodu i innego sprzętu np. maszyn i ksero, komputerów, drukarek, za pranie firan, opłaty prowizji od wypłat gotówkowych, opłaty za tłumaczenie, koszty egzekucyjne, za usługi planistyczne, prawnicze, stolarskie, elektryczne, z zakresu zagospodarowania przestrzennego, za zastępstwo procesowe, remonty pomieszczeń i naprawy (biura, kuchnia i ubikacje), badania zatrudnianych pracowników, różnice kursowe walut itd. zapłacono 183.969 złotych. Wynagrodzenia sołtysów wypłacane jako ryczałty i diety za dojazdy do Urzędu oraz korzystanie z własnych telefonów to wydatek rzędu 19.545 złotych, inne wydatki związane z działalnością sołectw 2.694 złote, na opłaty składek do WOKISS-u i Organizacji Turystycznej Leszno Region wydatkowano 12.602 złote. Na promocję Gminy (długopisy, książki, kalendarzyki i czekoladki) wydatkowano 2.280 złotych.

W dziale 751 „*Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa*” wydatkowano 1.308 złotych na aktualizację rejestru wyborców oraz 13.023 złote na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu, z czego 5.940 złotych na diety komisji oraz 7.083 złote na pozostałe, czyli wyposażenie lokali, zakup materiałów, drukowanie obwieszczeń i kart do głosowania, koszty przejazdów i inne związane z przygotowaniem lokali i obsługą komisji, w tym informatyczne. Ogółem na zadania z tego zakresu wydatkowano 14.331 złotych.

W dziale 754 „*Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa*” znajdują się wydatki związane z działalnością Ochotniczych Straży Pożarnych, tzn. ryczałty i wynagrodzenia wraz z pochodnymi kierowców oraz opiekuna gminnego wynoszą 16.886 złotych, ubezpieczenia pojazdów i ludzi 5.918 złotych, koszty zużycia energii i wody w remizach 7.695 złotych, na wypłatę za udział w szkoleniach i pożarach, tłumaczenia, różnice kursowe, usługi telekomunikacyjne, zdrowotne, za zakup paliw, części zamiennych do pojazdów, opału, na organizowane zawody, umundurowania, wyposażenia, środków czystości, na naprawy i remonty obiektów strażackich (Boguszyn, Jezierzycze Kościelne, Zbarzewo) gaśnic, samochodów, motopomp i innego sprzętu p-poż., ich przeglądy, przejazdy wydatkowano 110.431 złotych. Na zadania z zakresu obrony cywilnej nie wydatkowano żadnych pieniędzy. Na zakup paliwa i sprzętu (aparat fotograficzny, radio samochodowe, toner) dla Policji z Włoszakowic 13.790 złotych oraz dofinansowano zakup łodzi patrolowej dla Boszkowa realizowany poprzez Starostwo Powiatowe w Lesznie dla Komendy Powiatowej Policji kwotą 10.000 złotych. Ponadto zainstalowano urządzenia monitorujące oraz kamery w Pałacu i jego otoczeniu za 7.884 złote. Ogółem w dziale tym wydatkowano 172.604 złote.

W dziale 756 „*Dochody od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem*” wydatkowano 19.629 złote na zakup wyposażenia, sprzętu, druków, książek, koszty ubezpieczenia i odbioru gotówki, koszty dostarczania

nakazów i upomnień, koszty szkoleń, zakupu programu komputerowego, koszty komornicze oraz 11.591 złotych na wypłatę prowizji od pobieranych podatków i opłat przez inkasentów. Łącznie wydatkowano 31.220 złotych.

W dziale 757 „*Obsługa długu publicznego*” wydatkowano 34.003 złote tytułem spłaconych odsetek od pobranych pożyczek na budowę kanalizacji sanitarnej w Bukówcu Górnym i we Włoszakowicach z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

W dziale 801 „*Oświata i wychowanie*” wydatkowano 7.246.827 złotych. Na dowozy szkolne (wynajem dwóch autobusów, wynagrodzenie konwojentów, ubezpieczenie) wydatkowano 185.062 złote. Na prowadzenie liceum wydatkowano 549.035 złotych, z czego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 424.105 złotych (w tym 108 złotych za przeprowadzenie egzaminów maturalnych poza godzinami), pozostałe wydatki osobowe 25.907 złotych oraz na zakup materiałów (opał, środki czystości) i wyposażenia 26.393 złote, na odpis funduszu świadczeń socjalnych 26.189 złotych, na zakup pomocy 3.897 złotych, opłaty ubezpieczeniowe 500 złotych, na drobne naprawy oraz remonty 32.980 złotych, na badania pracownicze 320 złotych, na korzystanie z internetu i usług telekomunikacyjnych 3.410 złotych, na szkolenia oraz zakupy akcesoriów komputerowych i papieru 1.605 złotych oraz na zakup energii i wody 3.729 złotych. Na prowadzenie szkoły zawodowej, która zaczęła działać we Włoszakowicach od września, wydatkowano 10.140 złotych, z czego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 7.314 złotych oraz 2.826 złotych za zapewnienie nauki zawodu poza szkołą. Na prowadzenie gimnazjów wydatkowano 1.921.020 złotych, z czego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 1.620.221 złotych, na odpis funduszu świadczeń socjalnych 89.985 złotych, na pozostałe wydatki osobowe 105.893 złote, na opłaty, wyposażenie, utrzymanie, naprawy i remonty 82.280 złotych, na zakup energii i wody 9.184 złote, pomocy dydaktycznych 962 złote, za dostęp do sieci Internet 3.655 złotych, za badania pracowników 598 złotych, opłaty telekomunikacyjne 2.890 złotych, szkolenia 902 złote, zakup akcesoriów komputerowych oraz papieru do drukarek i ksero 4.450 złotych. W szkołach podstawowych wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyniosły 2.815.825 złotych, odpis na ZFŚS 172.120 złotych, pozostałe wydatki osobowe 165.006 złotych, opłata za energię i wodę 29.189 złotych, składki ubezpieczeniowe 4.578 złotych, zakup pomocy dydaktycznych 5.969 złotych, dostęp do Internetu 1.686 złotych, zakupy opału, środków czystości, naprawy, wymiana okien, abonament, zakupy wyposażenia, komputerów, mebli, malowanie i inne sprawy bieżące 201.225 złotych, remonty i modernizacje 98.036 złotych, zakupy inwestycyjne w Jezierzycach Kościelnych (piec) 25.620 złotych, opłaty telekomunikacyjne 9.051 złotych, szkolenia 230 złotych, zakup akcesoriów komputerowych i papieru do drukarek i ksera 3.929 złotych i badania zdrowotne pracowników 1.206 złotych. Na prowadzone oddziały przedszkolne przy szkołach w Dłużynie i Jezierzycach Kościelnych wydatkowano 123.969 złotych, z czego wynagrodzenia wraz z pochodnymi to kwota 105.907 złotych, odpis na ZFŚS 4.400 złotych, pozostałe wydatki osobowe 6.136 złotych oraz koszty utrzymania i prowadzenia (zakupy, usługi, energia, woda, pomoce itd.) 7.526 złotych. Na prowadzenie pozostałych przedszkoli wydatkowano 735.447 złotych, z czego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 541.001 złotych, na odpis funduszu świadczeń socjalnych 27.340 złotych, na pozostałe wydatki osobowe 28.610 złotych, na wyposażenie, zakup obiadów od września dla oddziału 9-cio godzinnego, utrzymanie bieżące, naprawy, remonty, 118.594 złote, na zakup energii i wody 5.320 złotych, pomocy dydaktycznych 7.322 złote, na ubezpieczenie 357 złotych, na dostęp do internetu 539 złotych, usługi telekomunikacyjne 3.732 złote, szkolenia 840 złotych, na badania zdrowotne 344 złote, zakup akcesoriów komputerowych i papieru do drukarek i ksera 1.448 złotych. Na dokształcanie nauczycieli szkół i przedszkoli wydatkowano 24.733 złote i za wyszkolenie uczniów w zawodzie pracodawcom wypłacono 159.292 złote oraz zakupiono książki do bibliotek szkolnych za pieniądze z dotacji w wysokości 4.460 złotych.

W dziale 851 „*Ochrona zdrowia*” wydatkowano kwotę 156.995 złotych, którą przeznaczono na dofinansowanie zakupu tomografu komputerowego dla Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Lesznie w wysokości 60.000 złotych, częściowe przygotowanie pomieszczeń do podstacji pogotowia

ratunkowego w wysokości 8.782 złote oraz na sfinansowanie działalności z zakresu zwalczania narkomani i profilaktyki przeciwalkoholowej; szkolenia, posiedzenia komisji, dofinansowanie wypoczynku dzieci, zakup artykułów spożywczych, pokrycie kosztów pogadanek i spektakli z zakresu zwalczania alkoholizmu i narkomani, warsztaty dla nauczycieli terapeutów, przewozy na leczenie, opinie psychologiczne, organizowanie świetlic oraz zajęć terapeutycznych i wyrównawczych, dofinansowanie imprez o wydźwięku antyalkoholowym (festyny), organizowanie zajęć kulturalno-rozrywkowych w wysokości 88.213 złotych.

W dziale 852 „ *Pomoc społeczna* ” na świadczenia rodzinne z dodatkami oraz obsługą, zasiłki obligacyjne oraz opłacenie składek ubezpieczeniowych ze środków Wojewody wydatkowano 2.771.576 złotych, na zasiłki i pomoc ze środków Gminy 108.754 złote, na pomoc sąsiedzką 3.630 złotych, na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 144.320 złotych, na odpis na fundusz świadczeń socjalnych 3.084 złote, na pozostałe wydatki osobowe 3.455 złotych, na zakup materiałów, oświetlenia, ogrzewania, sprzątanía pomieszczeń, opłaty pocztowe i telefoniczne oraz na zakup ksero, papieru i innego sprzętu wydatkowano 10.596 złotych, na dożywianie dzieci ze środków wojewódzkich wydatkowano 5.978 złotych oraz ze środków własnych 4.339 złotych. Dodatki mieszkaniowe wypłacono w kwocie 36.978 złotych. Łącznie GOPS wydatkował 3.092.710 złotych. Na działalność Środowiskowego Domu Samopomocy wydatkowano 341.462 złote, w tym ze środków dotacji Wojewody 334.462 złote i dofinansowania z Fundacji 7.000 złotych. Na ogólną kwotę składają się wynagrodzenia wraz z pochodnymi w wysokości 236.627 złotych, odpis na FŚS w wysokości 10.773 złote, pozostałe wydatki osobowe pracowników 3.339 złotych, wydatki na zakupy potrzebnych materiałów i wyposażenia, środków żywności, leków, sprzętu, pomocy, papieru itd. za kwotę 49.917 złotych, zakup energii elektrycznej i wody za 4.932 złote, wydatki na zakup usług (zdrowotne, ubezpieczeniowe, dostępu do internetu, telekomunikacyjne, szkoleniowe i inne bieżące) kwota 35.874 złote. Łącznie na zadania z zakresu opieki społecznej przeznaczono 3.434.172 złote.

W dziale 854 „ *Edukacyjna opieka wychowawcza* ” na stypendia dla uczniów z terenu Gminy wypłacono 75.347 złotych, na zakup mundurków i podręczników 26.575 złotych, a na prowadzenie świetlicy szkolnej w ZSO we Włoszakowicach 25.026 złotych, z czego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 23.135 złotych i na odpis na fundusz świadczeń socjalnych 1.891 złotych. Łączne wydatki w tym dziale wynoszą 126.948 złotych.

W dziale 900 „ *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* ” wydatkowano 686.665 złotych, z czego na zakup krzewów do nasadzeń i uzupełnień, kwiatów, trawy, nawozu, wykaszanie trawy, wycinę drzew i pielęgnowanie zadrzewień, prace pielęgnacyjne przy zieleni na skwerach, w parku oraz przy budynkach gminnych, zagospodarowanie terenów zielonych przy ZSO we Włoszakowicach, wykonanie nowej alejki w parku przeznaczono 94.241 złotych, na zakup energii elektrycznej oświetlenia ulicznego 127.857 złotych, na konserwację i naprawy oświetlenia ulicznego i parkowego 43.195 złotych, na budowę oświetlenia ulicznego (7 punktów świetlnych) na ul. Kurpińskiego we Włoszakowicach 43.919 złotych i na modernizację oświetlenia na terenie całej gminy (727 punktów świetlnych) 36.352 złote (dalsza płatność w latach następnych), na prace z zakresu planowanej przebudowy oczyszczalni ścieków w Grotnikach 3.406 złotych, na pozostałe koszty związane z odbiorem ścieków (dopłata) 90.904 złote, na udział w zadaniu realizowanym przez MZO w Lesznie w związku z budową wspólnego zakładu składowania odpadów 186.450 złotych oraz na utrzymanie porządku na terenie Gminy, a w szczególności w Boszkowie 60.341 złotych.

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; GOK 623.000 złotych i GBP 183.883 złote. Szczegółowe sprawozdania z działalności tych instytucji stanowią odrębną informację. Ponadto w dziale tym wydatkowano 500 złotych na dofinansowanie budowy Pomnika Państwa Podziemnego w Poznaniu. Łącznie w tym dziale wydatkowano 807.383 złote.

W dziale 926 „*Kultura fizyczna i sport*” wydatkowano 363.557 złotych. Z działalności bieżącej na dofinansowanie do opłacenia sędziów, kosztów przejazdów oraz opłat statutowych i badań zawodników piłkarskich, prowadzenia zajęć w okresie letnim oraz innych prac na placu zabaw, do równania i wykaszania boisk sportowych (Grotniki, Włoszakowice, Bukówiec Górny), do zakupu nagród, strojów, pucharów, petard, kwiatów, itp. do organizowanych zawodów masowych takich jak bieg Sokoła, zawody konne w powożeniu, powitanie lata, „Hubertus”, przejazd z okazji 11 Listopada, mecze piłkarskie, złazy oraz inne imprezy sportowe i rekreacyjne wydatkowano 212.461 złotych oraz na zadania i zakupy inwestycyjne (boiska w Boguszyńcu, Włoszakowicach, Boszkowie, Zbarzewie, piłkochwyt, urządzenie nawadniające, prace projektowe do sali sportowej we Włoszakowicach) 151.096 złotych.

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. Wszystkie dotacje wpłynęły w deklarowanych wysokościach, które odzwierciedla plan, łącznie w kwocie 3.805.675 złotych. W związku z niewydatkowaniem pełnych kwot na przeznaczone zadania, dokonano zwrotu niewykorzystanych środków. Po stronie wykonania znajdują się faktycznie wykorzystane środki, w łącznej kwocie 3.670.603 złote, co stanowi 96,45 %. W przypadku dotacji na zadania na podstawie umów między jednostkami samorządu terytorialnego realizacja jej przekroczyła plan o 160 złotych. Otrzymałą kwotę wydatkowano w całości, co spowodowało minimalne przekroczenie planu w przypadku porównania do wyodrębnionego zadania, jednak porównując do całości wydatków na prowadzenie przedszkoli (czego dotacja dotyczy) równowaga między planem i wykonaniem została zachowana.

Reasumując, wykonanie budżetu gminy za rok 2007 wygląda następująco:

Na pokrycie wydatków w kwocie 18.784.516 złotych wykorzystano środki z dochodów uzyskanych w kwocie 18.954.359 złotych, czego wynikiem była nadwyżka w kwocie 169.843 złote. Środki z nadwyżki powiększone o wolne pozostałe z lat ubiegłych wykorzystano na spłatę rat pożyczek pobranych w latach ubiegłych z NFOŚiGW oraz WFOŚiGW w łącznej kwocie 525.000 złotych. Przychody i rozchody budżetu przedstawia załącznik nr 5.

Na zadania inwestycyjne, tzn. na budowę sieci wodociągowej między Krzyckiem Wielkim a Jezierzycami Kościelnymi, budowę i modernizację dróg gminnych oraz zakupy inwestycyjne ZDG, zakup gruntu pod drogi, zakup ogrodzenia w Zbarzewie, zakupy inwestycyjne w Urzędzie Gminy, dofinansowanie zakupu tomografu dla Szpitala Wojewódzkiego w Lesznie, prace przygotowawcze do dalszej rozbudowy oczyszczalni i kanalizacji sanitarnej, przebudowę i modernizację oświetlenia ulicznego w Gminie, ogrodzenie boiska sportowego we Włoszakowicach, ogrodzenie boisk w Bukówcu Górnym i Zbarzewie, zakupy i budowa wyposażenia boisk sportowych, rozbudowa kortu tenisowego w Bukówcu Górnym, rozbudowa sali sportowej we Włoszakowicach, zakup łodzi dla Policji, dofinansowanie budowy Pomnika Polskiego Państwa Podziemnego i Armii Krajowej, przebudowa pomieszczeń na Podstację Zespołu Ratownictwa Medycznego we Włoszakowicach, zakup sprzętu kserograficznego dla OPS-u, zakup pieca co dla ZS w Jezierzycach Kościelnych wydatkowano łącznie 2.894.949 złotych. Dodatkowo z wydatków majątkowych zrealizowano wpłatę udziałów do MZO na współfinansowanie zadania „Gospodarka odpadami i osadami ściekowymi w Lesznie” w Lesznie w kwocie 186.450 złotych. Łącznie na wydatki majątkowe wydatkowano 3.081.399 złotych, co stanowi 16,4 % całości wydatków i 94,58 % planu. Z zadań inwestycyjnych nie podjęto rozbudowy kortu tenisowego w Bukówcu Górnym, ponieważ odstąpiono od realizacji tego zadania. Pozostałe realizowano w mniejszym lub większym stopniu. Tabelaryczne zestawienie wydatków majątkowych przedstawia załącznik nr 6. Niektóre z tych zadań (przebudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie, budowa obwodnicy Bukówiec Górny, ul. Wańskiego i Gospodarka odpadami i osadami ściekowymi w Lesznie) mają swoje odzwierciedlenie w wieloletnich planach inwestycyjnych. Realizację zakresu wydatków dotyczących roku 2007 przedstawia załącznik nr 7.

Wydatki bieżące stanowią kwotę 15.703.117 złotych. Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 7.820.864 złote, co stanowi 41,63 % całości wydatków i 49,80 % wydatków bieżących. Ponadto spłacono należne odsetki od pobranych pożyczek w kwocie 34.003 złote (0,22 % wydatków bieżących) i udzielono dotacje podmiotowe dla Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 623.000 złotych i dla Gminnej Biblioteki Publicznej w kwocie 183.883 złote (łącznie 5,14 % wydatków bieżących). Na realizację zadań zawartych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych wydatkowano 88.213 złotych (0,56 % wydatków bieżących), co stanowi 65,34 % planu oraz 65,23 % środków uzyskanych za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Nie wykorzystano planowanej rezerwy celowej.

Procentowe wykonanie wydatków ogółem w stosunku do ogólnego planu, który jest nieprzekraczalnym limitem, jak już wspomniano wyniosło 93,52 %. Przy założeniach i planach na lata przyszłe gospodarkę finansową prowadzono przy zachowaniu zasady aby niezbędne zadania wykonywać przy wykorzystaniu minimalnych środków. W większości działów wykonanie procentowe oscyluje w wysokości 90 – 100 % . Należałoby się jednak przyjrzeć tym podziałkom klasyfikacyjnym, w których jest ono niższe niż 90 % i zastanowić co spowodowało taki wynik. Śledząc kolejno rozdziały, wykonanie takie spowodowały następujące okoliczności:

- 01005 *"Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa"*; niektóre ujęte w planie zadania sklasyfikowano w rozdziale 70005 lub 75023,
- 63003 *"Zadania w zakresie upowszechniania turystyki"*; z planowanych do wykonania zadań niektóre wykonano przy wykorzystaniu niższych środków, a od wykonania innych odstąpiono,
- 70005 *"Gospodarka gruntami i nieruchomościami"*; odstąpiono od wykonania niektórych planowanych zadań, przesuwając ich realizację na termin późniejszy,
- 70095 *"Pozostała działalność"*; wydatki dotyczące utrzymania miejsc pamięci zrealizowano na poziomie wynikającym z niezbędnych potrzeb,
- 75011 *"Urzędy wojewódzkie"*; wydatki dotyczące prowadzenia spraw z zakresu zadań zleconych zrealizowano na poziomie wynikającym z niezbędnych potrzeb, przesuwając niektóre z planowanych zakupów na rok następny,
- 75022 *"Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)"*; odbyło się mniej sesji niż pierwotnie zakładano,
- 75075 *"Promocja jednostek samorządu terytorialnego"*; większość z planowanych zadań dotyczących promocji przesunięto do realizacji na okres późniejszy, niezbędne zrealizowano w wystarczającym zakresie,
- 75095 *"Pozostała działalność"*; wydatki zrealizowano na poziomie wynikającym z niezbędnych potrzeb,
- 75403 *"Jednostki terenowe Policji"*; wydatki dotyczące ostatniego rachunku realizowano w roku następnym,
- 75412 *"Ochotnicze straże pożarne"*; z planowanych do wykonania zadań niektóre wykonano przy wykorzystaniu niższych środków, a od wykonania innych odstąpiono,
- 75414 *"Obrona cywilna"*; nie było potrzeby realizacji zadań z zakresu obrony cywilnej,
- 75495 *"Pozostała działalność"*; nie wykonano wszystkich planowanych zadań z zakresu ochrony i monitoringu obiektów Gminy,
- 75647 *"Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych"*; nie wszystkie wydatki dotyczące poboru podatków ujęto w wyodrębnionym rozdziale,
- 75818 *"Rezerwy ogólne i celowe"*; nie uruchomiono środków z rezerwy, ponieważ nie było takiej potrzeby,
- 80130 *"Szkoły zawodowe"*; w związku z uruchomieniem nowego oddziału szkoły zawodowej we Włoszakowicach trudno było wyszacować wysokość środków niezbędnych do jego prowadzenia,
- 80146 *"Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli"*; większość nauczycieli uzupełniła dokształcanie w latach poprzednich,
- 85141 *"Ratownictwo medyczne"*; w związku z trudnościami z zaadoptowaniem proponowanych pomieszczeń na Podstację Pogotowia Ratunkowego odstąpiono od zadania jako inwestycji, a tymczasowo przystosowano pomieszczenia w innym budynku – wydatki w rozdziale 70005,

- 85154 *"Przeciwdziałanie alkoholizmowi"*; wydatki na realizację zadań z zakresu profilaktyki przeciwalkoholowej zrealizowano w wysokości wynikającej z potrzeb,
- 85113 *"Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne "*, 85214 *"Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe"*, 85115 *"Dodatki mieszkaniowe"*, 85219 *"Ośrodki pomocy społecznej"*, 85228 *"Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze"*; i 85295 *"Pozostała działalność"*; wydatki z zakresu pomocy społecznej zrealizowano w wysokości występujących potrzeb, a niektóre sytuacje, na które musiały być zabezpieczone środki, w ogóle nie wystąpiły,
- 85401 *"Świetlice szkolne"*; wydatki na prowadzenie świetlicy poniesiono w niezbędnej wysokości,
- 90001 *"Gospodarka ściekowa i ochrona wód"*; w zasadzie nie rozpoczęto prac związanych z planowaną przebudową oczyszczalni ani nie wystąpiła potrzeba wykonywania prac kanalizacyjnych,
- 92695 *"Pozostała działalność"*; zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu zrealizowano w zakresie niższym niż planowano, jednak zgodnie z występującymi potrzebami, przesuwając niektóre planowane zadania na później, między innymi odstąpiono od rozbudowy kortu w Bukówcu Górnym.

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 nie prowadzi rachunku dochodów własnych.

Ponadto środki otrzymano i wydatkowano w ramach Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. I tak wpłaty uzyskane od mieszkańców gminy oraz przekazywane przez Wielkopolski Urząd Marszałkowski opłaty wyniosły 54.255 złotych. Z lat ubiegłych pozostało 2.794 złote. Ze środków tych wydatkowano 19.801 złotych z przeznaczeniem na wykonywanie zadań z zakresu ochrony środowiska (selektywna zbiórka odpadów stałych oraz zakup pojemników i worków do jej przeprowadzenia), co tabelarycznie przedstawia załącznik nr 8. Do wykorzystania w latach następnych pozostało 37.248 złotych.

Włoszakowice, dnia 2008-03-07