

CZEŚĆ OPISOWA

DOCHODY.

Budżet naszej Gminy uchwalony przez Radę Miejską w dniu 24 lutego 2011 roku zamknął się po stronie dochodów kwotą 64.692.906,00 zł, w tym dotacje na zadania zlecone to kwota 7.871.164,00 zł,

W minionym roku budżet zmieniany był dziewięcioma uchwałami Rady Miejskiej podejmowanymi w dniach: 25 lutego, 26 maja, 27 czerwca, 4 i 30 sierpnia, 29 września, 20 października, 24 listopada i 28 grudnia oraz osiemnastoma zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia: 25 lutego, 15 i 31 marca, 14 i 28 kwietnia, 31 maja, 30 czerwca, 20 i 27 lipca, 31 sierpnia, 13 i 30 września, 7, 27 i 31 października, 30 listopada, 15 i 29 grudnia.

W wyniku w/w zmian wartość dochodów wzrosła łącznie o 3.182.106,00 zł. i na koniec grudnia 2011 r. zamknęła się kwotą 67.875.012,00 zł, w tym dotacje na zadania zlecone to kwota 8.970.964,00 zł.

Na ogólny wzrost dochodów składają się:

1. zwiększenie dotacji celowych na zadania zlecone w łącznej kwocie 1.107.915,00 zł., w tym:
 - utworzono plany dotacji:
 - w dziale 010 rozdział 01095 § 2010 w wysokości 359.107,00 zł, z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w oleju napędowym wykorzystywanym przez rolników do produkcji rolnej
 - w dziale 750 rozdział 75056 § 2010 w wysokości 47.444,00 zł, z przeznaczeniem na przeprowadzenie spisu powszechnego
 - w dziale 751 rozdział 75108 § 2010 w wysokości 41.118,00 zł, z przeznaczeniem na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu,
 - w dziale 801 rozdział 80195 § 2020 w wysokości 8.115,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania z zakresu administracji rządowej pn. „Zdrowe dzieci to nasz kapitał”.
 - w dziale 852 rozdział 85278 § 2010 w wysokości 371.553,00 zł, z przeznaczeniem na wypłacanie przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kępnie zasiłków celowych dla rodzin rolniczych poszkodowanych w 2010 r. przez powódź, huragan lub obsunięcie ziemi; osobom i rodzinom z gminy Kępno, poszkodowanym w wyniku zdarzeń atmosferycznych, które miały miejsce w dniu 5 września 2011 na terenie województwa wielkopolskiego oraz na sfinansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi,
 - w dziale 852 rozdział 85295 § 2010 w wysokości 15.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne ustanowionego uchwałą Nr 182/2011 Rady Ministrów z dnia 27 września 2011 r.,
 - zwiększono plany dotacji:
 - w dziale 852 rozdział 85212 § 2010 na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego o 270.330,00 zł,

- w dziale 852 rozdział 85213 § 2010 na składki na ubezpieczenia zdrowotne o 1.728,00 zł,
- w dziale 852 rozdział 85228 § 2010 na usługi opiekuńcze o 6.670,00 zł,
- przy jednoczesnym zmniejszeniu o 13.150,00 zł planu dotacji w dziale 852 rozdział 85203 § 2010 przeznaczonej na finansowanie kosztów działalności Środowiskowego Domu Samopomocy w Kępnie.

2. zwiększenie dotacji celowych na zadania własne w łącznej kwocie 971.101,00 zł., w tym:

a/ utworzono plany dotacji z budżetu państwa:

- w kwocie 14.715,00 zł (§ 2030) oraz w kwocie 49.515,00 zł (§ 6330) stanowiące refundację 30 % wydatków poniesionych w 2010 roku w ramach Funduszu Sołeckiego (dział 758 rozdział 75814),
- w kwocie 296,00 zł na sfinansowanie – w ramach podnoszenia jakości oświaty – prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego. (dział 801 rozdział 80195 § 2030),
- w kwocie 316.025,00 zł na realizację Rządowego Programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" (dział 852 rozdział 85295 § 2030),
- w kwocie 40.000,00 zł (§ 2030) oraz w kwocie 391.908,00 zł (§ 6330) na realizację zadania pn. „Budowa oddziałów żłobkowych w Kępnie” w ramach resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 „Maluch” (dział 853 rozdział 85395),
- w kwocie 181.406,00 zł. na świadczenia dla uczniów o charakterze socjalnym (dział 854 rozdział 85415 § 2030),

b/ zwiększono plany dotacji z budżetu państwa o kwotę 24.000,00 zł na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł. miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2011 (dział 852 rozdział 85219 § 2030).

c/ zmniejszono o 261.000,00 zł plan dotacji z budżetu państwa na zadanie pn: „Przebudowa ulic ks. P. Wawrzyniaka i Obrońców Pokoju – III etap realizacji trasy śródmiejskiej w Kępnie” realizowanego w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011” (dział 600 rozdział 60016 § 6330).

d/ wprowadzono dotacje z Województwa Wielkopolskiego:

- w kwocie 4.000,00 zł na realizację projektu pn. „Impreza integracyjna dla mieszkańców oraz wyposażenie świetlicy wiejskiej w Klinach”, związanego z odnową wsi (dział 010 rozdział 01095 § 2710).
- w kwocie 1.000,00 zł na pokrycie kosztów kwalifikowanych projektu pn. „Zaczarowany kominek w naszej świetlicy” (dział 010 rozdział 01095 § 6300).
- w kwocie 40.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Zagospodarowanie terenu przy stawie nr 2 na ośrodku sportowo-wypoczynkowym w Mikorzynie” (dział 010 rozdział 01095 § 6300).
- w kwocie 53.000,00 zł na budowę dróg dojazdowych do pól (dział 600 rozdział 60016 § 6630),
- w kwocie 19.000,00 zł na remont sali gimnastycznej w Hanulinie (dział 926 rozdział 92605 § 2710).
- w kwocie 4.000,00 zł na pokrycie kosztów kwalifikowanych projektu pn. „Strefa aktywnego wypoczynku i rekreacji oraz integracji społecznej w Osinach” (dział 926 rozdział 92695 § 6300).

- e/ wprowadzono dotację z Państwowego Funduszu Zająć Sportowych dla Uczniów w kwocie 15.000,00 zł, na realizację zadania : Zajęcia sportowe dla uczniów pn: Pływać każdy może. (dział 926 rozdział 92695 § 2440),
 - f/ zwiększono o 65.000,00 zł plan dotacji z gmin, z terenu których dzieci uczęszczają do niepublicznego Przedszkola prowadzonego przez Siostry Boromeuszki w Kępnie, stanowiącej refundację dotacji dla tego przedszkola w części dotyczącej w/w dzieci (dział 801 rozdział 80104 § 2310),
 - g/ wprowadzono plan dotacji z gmin sygnatariuszy porozumienia w sprawie budowy Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Olszowej w kwocie 10.636,00 zł (dział 900 rozdział 90002 § 6610).
 - h/ wprowadzono dofinansowanie ze środków Polskiej Fundacji Pomocy Dzieciom „Maciuś” z siedzibą w Gdyni w kwocie 2.600,00 zł na zakup przez Szkołę Podstawową nr 3 im. Przemysława II w Kępnie niezbędnych artykułów spożywczych, które posłużą nieodpłatnemu dożywianiu dzieci i młodzieży do lat 18 z rodzin ubogich. (dział 801 rozdział 80148 § 2700).
3. wprowadzenie dotacji z udziałem środków zagranicznych:
- ze środków Funduszu Rozwoju Systemu Edukacji w łącznej kwocie 4.747,00 zł. na realizację projektów w ramach programu "Młodzież w działaniu" przez Gimnazjum w Mikorzynie (2.521,00 zł) oraz Gimnazjum Nr 2 w Kępnie (2.226,00 zł) (dział 801 rozdział 80110 § 2707),
 - w kwocie 15.000,00 zł, stanowiącą pomoc finansową na realizację operacji pt. „Remont świetlicy wiejskiej w Klinach.”, (dział 010 rozdział 01095 § 6297).
 - w kwocie o 213.095,00 zł, na dofinansowania Projektu „Skuteczne wsparcie” realizowanego przez MGOPS w Kępnie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (dział 758 rozdział 75862 § 2007 i dział 853 rozdział 85395 § 2009)
 - w kwocie o 134.536,00 zł, na dofinansowania Projektu „Szkoła możliwości” realizowanego przez Urząd w Kępnie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (dział 758 rozdział 75862 § 2007 i dział 853 rozdział 85395 § 2009)
4. zmniejszenie dotacji celowej ze środków Unii Europejskiej:
- w dziale 921 rozdział 92195 § 2007 o kwotę 36.954,00., przeznaczoną na realizację projektu pn. „Kępno dawniej i dziś”,
 - w dziale 926 rozdział 92695 § 6207 o kwotę 1.093.663,00 zł., przeznaczoną na realizację projektu pn. „Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Gminy Kępno”
5. wykreślenie z budżetu planowanego w kwocie 400.000,00 zł dofinansowania przez Spółkę Wodociągi Kępińskie na budowę kanalizacji sanitarnej w ulicach Obrońców Pokoju i Wawrzyniaka w Kępnie (dz. 600 rozdz. 60016 § 6290). Wydatek na w/w budowę, realizowaną w ramach zadania pn. „Realizacja trasy śródmiejskiej w Kępnie – etap II przebudowa ulic: ks. P. Wawrzyniaka i Powstańców Wielkopolskich”, poniesione były bezpośrednio przez spółkę „Wodociągi Kępińskie” na rzecz wykonawcy robót.
6. zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 110.633,00 zł. (dział 758 rozdział 75801 § 2920).

7. zwiększenie planu dochodów własnych o kwotę 2.155.696,00 zł.

W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w kwocie 62.969.912,97 zł., co stanowi 92,77 % planowych założeń.

Na wymienioną kwotę składają się źródła dochodów szczegółowo opisane w tabeli nr 1. Poniżej dokonam omówienia wskaźników wykonania dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej, ze zwróceniem szczególnej uwagi na te źródła dochodów, z których wykonanie znacznie odbiega od kwot planowanych.

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”

Plan: 889.911,00 zł.,
Wykonanie: 406.430,24 zł., tj. 45,67 % planu.

Niski poziom wykonanych dochodów w tym dziale wynika przede wszystkim z realizacji dochodów majątkowych. Dochody te stanowiły ponad 53 % ogółu dochodów zaplanowanych w tym dziale. Są to środki, które miały pochodzić z dotacji wskazanych w tabeli nr 1.

W minionym roku niestety nie udało się zrealizować wpływów z dofinansowania w ramach PROW projektu pt. "Przebudowa Domu Ludowego oraz rewitalizacja ośrodka rekreacyjno-wypoczynkowego w Mikorzynie - etap I". Środki te zasiła dochody budżetu na 2012 rok. Dodatkowym powodem niskiego poziomu wykonania dochodów jest brak wpływów planowanych z tytułu opłaty od mieszkańców Gminy, będących właścicielami nieruchomości, których należałoby objąć zastępczym opróżnianiem zbiorników bezodpływowych, w przypadku gdyby nie zawarli oni umów na odbiór nieczystości płynnych. W minionym roku takiej sytuacji nie stwierdzono.

Dział 600 „Transport i łączność”

Plan: 1.001.162,00 zł.,
Wykonanie: 1.001.162,60 zł., tj. 100,00 % planu.

W dziale tym wykonanie dochodów nie budzi zastrzeżeń.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Plan: 3.521.074,00 zł.,
Wykonanie: 1.881.563,78 zł., tj. 53,44 % planu.

Wskaźnik wykonania dochodów w tym dziale również znacznie odbiega od wskaźnika optymalnego. Na jego poziom wpływ miały dochody majątkowe z mienia komunalnego, które stanowią podstawowe źródło dochodów w tym dziale. Największe wpływy zaplanowane zostały ze sprzedaży składników majątkowych i to właśnie one powodują, niższe wykonanie dochodów w tym dziale. Na planowaną kwotę 2.306.935,00 zł., którą planowano pozyskać ze sprzedaży działek budowlanych na terenie miasta i gminy Kępno, zabudowanej nieruchomości przy ul. Wieluńskiej 15 w Kępnie oraz lokali mieszkalnych na rzecz najemców, ze sprzedaży gruntów i nieruchomości komunalnych, w minionym roku zrealizowano zaledwie 28,23 % planu, tj. 651.311,01 zł.

Dochody te pochodziły ze sprzedaży:

- 9 działek o łącznej powierzchni 0,6662 ha na Osiedlu Jana Pawła II w Kępnie (614.990,00 zł),
1 działki o powierzchni 0,0047 ha w Olszowie (320,85 zł)
 - 1 lokalu mieszkalnego na rzecz najemców (35.480,80 zł)
- oraz z :
- spłat należności ratalnych za sprzedaż lokali mieszkalnych w lata poprzednich (519,36 zł) .

Pomimo, iż realizacja pozostałych dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń, nadal występują tutaj należności w łącznej kwocie 268.398,18 zł.

Należności te stanowią 7,6 % planowanych dochodów. Z tego:

- z tytułu wieczystego użytkowania – 6.947,40 zł,
- z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych – 241.318,49 zł,
- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego prawo własności – 8.907,02 zł,

Pozostałą kwotę należności wykazaną w tabeli nr 1, stanowią naliczone na dzień 31 grudnia 2011 r. odsetki od w/w opłat.

Gmina Kępno na bieżąco podejmuje niezbędne czynności, w celu wyegzekwowania zaległych należności. W ramach podejmowanych działań w 2011 roku wystawiono i wysłano 253 wezwań do zapłaty.

Dział 750 „Administracja publiczna”

Plan: 377.186,00 zł.,
Wykonanie: 386.923,01 zł, tj. 102,58 % planu.

Poziom realizacji dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” .

Plan: 45.218,00 zł.,
Wykonanie: 45.150,66 zł., tj. 99,85% planu.

Poziom wykonania dochodów w tym dziale również nie budzi zastrzeżeń.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” .

Plan: 4.579,00 zł.,
Wykonanie: 4.460,40 zł., tj. 97,41 % planu.

Poziom wykonania dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

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

Plan: 30.589.192,00 zł.,

Wykonanie: 30.995.334,62 zł., tj. 101,33 % planu.

Jest to dział, który ma decydujące znaczenie w dochodach budżetu.

Zrealizowane w tym dziale dochody stanowią ponad 49 % wszystkich wpływów do budżetu naszej jednostki. Rodzaje podatków i opłat zostały w sposób szczegółowy przedstawione w tabeli nr 1.

Ogólne wykonanie dochodów w tym dziale, jak i wykonanie dochodów z poszczególnych podatków i opłat nie budzi zastrzeżeń. Poziom realizacji dochodów w znacznej większości podatków i opłat przekroczył 100 % planu. Niższe wskaźniki realizacji dochodów zanotowano z tytułu opłaty miejscowej (92,26 %), z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (88,62 %), z podatku od czynności cywilno-prawnych od osób prawnych (64,80%) oraz z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w wyniku ustawowych ulg w podatku od nieruchomości dotyczących zakładów pracy chronionej (55,86 %).

Niższe wpływy z tytułu opłaty miejscowej wynikają z prowadzonych robót rewitalizacyjnych na terenie ośrodka rekreacyjno-wypoczynkowego w Mikorzynie, które to roboty spowodowały, że w minionym roku w ośrodku wypoczywało mniej osób.

Wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych oraz z podatku od czynności cywilno-prawnych zaplanowano na podstawie wykonania analogicznych dochodów w roku 2010. Niestety szacunki te w końcowym efekcie okazały się zbyt duże.

Znacznie niższe wykonanie dochodów planowanych z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w wyniku ustawowych ulg w podatku od nieruchomości dotyczących zakładów pracy chronionej, spowodowane było zmianą przepisów dotyczących tych zakładów.

W efekcie tych zmian, jedyny zakład pracy chronionej z terenu naszej Gminy, przez pierwszy kwartał minionego roku nie spełniał wymogów, aby można go było nadal zaliczać do kategorii zakładów pracy chronionej, a w konsekwencji tego nie podlegał ustawowemu zwolnieniu z podatku od nieruchomości. W wyniku reorganizacji status ten odzyskał dopiero w II kwartale ubr.

Pomimo zadowalającego wykonania wpływów z podatków i opłat lokalnych, wciąż jeszcze wymagalne należności z tych źródeł stanowią znaczną kwotę. Z kwot należności podanych w tabeli nr 1, zaległości to kwota łączna 1,357.279,74 zł. Gmina Kępno na bieżąco podejmuje wszelkie czynności, w celu wyegzekwowania zaległych należności. W 2011 r. wysłano łącznie 2.632 upomnienia oraz wystawiono 1.139 tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę 777.173,90 zł. W celu zabezpieczenia należnych naszej Gminie dochodów podatkowych stosowane są również wpisy na hipoteki przymusowe. Na dzień 31 grudnia 2011 roku Gmina nasza posiadała zabezpieczenie zaległych należności podatkowych hipoteką przymusową na łączną kwotę 530.793,73 zł.

Dział 758 "Różne rozliczenia"

Plan: 15.682.990,00 zł.,

Wykonanie: 15.649.938,76 zł., tj. 99,79 % planu.

Jest to drugi co do wielkości dochodów dział, który obejmuje blisko 25 % ogółu wpływów do naszego budżetu. Realizacja dochodów w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”

Plan: 1.384.326,00 zł.,
Wykonanie: 1.420.163,82 zł., tj. 102,59 % planu.

Na w/w kwotę składają się dochody realizowane przez placówki oświatowe podległe naszej Gminie. Szczegółowy wykaz dochodów przedstawiony jest w tabeli nr 1. Poziom realizacji dochodów zarówno w całym dziale, jak i z poszczególnych źródeł, nie budzi zastrzeżeń.

Dział 851 „Ochrona zdrowia”.

Plan: 1.007,00 zł.,
Wykonanie: 1.008,37 zł., tj. 100,14 % planu.

Uzyskany w tym dziale poziom realizacji planowanych dochodów nie budzi zastrzeżeń.

Dział 852 „Pomoc społeczna”.

Plan: 9.271.549,00 zł.,
Wykonanie: 9.167.787,74 zł., tj. 98,88 % planu.

Zaplanowane dochody w większości są dotacjami na zadania własne i zlecone. Analizując wykonanie dochodów własnych z zakresu pomocy społecznej, należy stwierdzić, iż realizacja tych dochodów jest zadowalająca. Niższe od planowanych kwoty dotacji, które zostały przekazane nam przez Wojewodę w minionym roku wynikają z mniejszego zapotrzebowania na te środki. Szczegółowe wykonanie dochodów, w ramach dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu pomocy społecznej, przedstawione jest w tabeli nr 1.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”

Plan: 462.802,00 zł.,
Wykonanie: 454.223,25 zł., tj. 98,15 % planu.

Zrealizowane w tym dziale dochody, to dotacje otrzymane w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz dotacje na realizację zadania pn. „Budowa oddziałów żłobkowych w Kępnie” w ramach programu „Maluch”. Poziom wykonania w/w dochodów nie budzi zastrzeżeń.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Plan: 181.406,00 zł.,
Wykonanie: 156.773,96 zł., tj. 86,42 % planu.

Wskaźnik uzyskanych w tym dziale dochodów wynika z wykonania dotacji Wojewody na zadania własne związane z realizacją świadczeń o charakterze socjalnym dla uczniów. Poziom realizacji dochodów został dostosowany do faktycznych potrzeb w tym zakresie.

Dział 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska"

Plan: 3.545.802,00 zł.,
Wykonanie: 1.023.749,51 zł., tj. 28,87 % planu.

Niski poziom realizacji dochodów w tym dziale wynika w głównej mierze z wykonania dochodów majątkowych. Ponad 70 % zaplanowanych w tym dziale dochodów to dochody majątkowe pochodzące z dotacji pozyskanej w ramach WRPO. Jej realizacja nastąpi po zakończeniu i rozliczeniu zadania inwestycyjnego, na które dotacja ta jest przeznaczona, tj. dopiero w 2012 roku. Brak realizacji dochodów z w/w dotacji jest powodem niskiego wskaźnika wykonania dochodów w całym dziale. Dodatkowym powodem niskiego poziomu wykonania dochodów jest brak wpływów planowanych z tytułu opłaty od mieszkańców Gminy, będących właścicielami nieruchomości, których należałoby objąć zastępczym wywozem odpadów komunalnych, w przypadku gdyby nie zawarli oni umów na wywóz nieczystości stałych. W minionym roku takiej sytuacji nie stwierdzono.

Dział 921 " Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego"

Plan: 182.391,00 zł.,
Wykonanie: 0,00 zł., tj. 0,00 planu.

100 % zaplanowanych w tym dziale dochodów to dochody bieżące pochodzące z dotacji pozyskanej w ramach WRPO. Jej realizacja nastąpi po zakończeniu i rozliczeniu zadania, na które dotacja ta jest przeznaczona, tj. w 2012 r.

Dział 926 " Kultura fizyczna i sport"

Plan: 734.417,00 zł.,
Wykonanie: 375.242,25 zł., tj. 51,09 % planu.

Niski poziom wykonanych dochodów w tym dziale wynika z realizacji dochodów majątkowych. Dochody te stanowią blisko 49 % ogółu dochodów zaplanowanych w tym dziale. Są to środki, które mają pochodzić z dotacji wskazanych w tabeli nr 1. Niewykonane środki z dotacji na dofinansowanie projektu pt. " Modernizacja bazy sportowej na terenie sołectwa Krążkowy", w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013, wpłyną do budżetu po rozliczeniu tego zadania, tj. w 2012 r.

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej:

Budżet Gminy Kępno na 2011 r. w swych założeniach miał, jak co roku, zaplanowane dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Wielkości tych dotacji przyjęto do budżetu w kwotach wynikających z pism Wojewody Wielkopolskiego, Prezesa GUS oraz Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kaliszu.

Dochody z dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej realizowane były w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	%
010	01095	2010	359.107,00	359.105,45	100,00
750			206.344,00	206.241,93	99,95
	75011	2010	158.900,00	158.900,00	100,00
	75056	2010	47.444,00	47.341,93	99,78
751			45.218,00	45.150,66	99,85
	75101	2010	4.100,00	4.032,70	98,36
	75108	2010	41.118,00	41.117,96	100,00
852			8.360.295,00	8.248.136,61	98,66
	85203	2010	378.290,00	378.290,00	100,00
	85212	2010	7.162.254,00	7.052.238,80	98,46
	85213	2010	10.442,00	9.798,37	93,84
	85228	2010	422.756,00	421.858,00	99,79
	85278	2010	371.553,00	371.551,44	100,00
	85295	2010	15.000,00	14.400,00	96,00
			8.970.964,00	8.858.634,65	98,75

Analizując wskaźniki wykonania dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone, należy stwierdzić, że wykonanie to w 2011 roku nie budzi zastrzeżeń. Kwoty dotacji, które zostały przekazane nam przez dysponentów wynikają z faktycznego zapotrzebowania na te środki.

Inne dochody pozyskane w formie dotacji na zadania własne:

W 2011 roku Gmina Kępno pozyskała w formie dotacji na zadania własne środki w łącznej kwocie 2.939.723,15 zł. Z analizy wskaźników wykonania poszczególnych dotacji (tabela nr 1) wynika, że znaczna ich większość przekazana została naszej Gminie w 100% w stosunku do kwot planowanych. Pozostałe dotacje zostały nam przekazane w kwotach, pozwalających w pełni zrealizować zadania, na które zostały przeznaczone.

Dochody z mienia Gminy Kępno.

Dochody z mienia realizowane są głównie w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”. W rozdziale tym klasyfikowane są dochody z następujących źródeł:

1. wieczysta dzierżawa (§ 0470)
2. najem i dzierżawa (§ 0750)
3. przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§ 0760)
4. sprzedaż nieruchomości (§ 0770)

W mniejszym zakresie dochody z mienia realizowane są także w innych działach. Dochody te pochodzą z następujących źródeł:

1. najem pomieszczeń administracyjnych (dz.750 rozdz.75023 § 0750)
2. odsetki od środków na rachunkach bankowych Urzędu (dz.750 rozdz. 75023 § 0920)
3. najem pomieszczeń w szkołach podstawowych (dz.801 rozdz.80101 § 0750)
4. sprzedaż składników mienia komunalnego w szkołach podstawowych (dz. 801 rozdz. 80101 § 0870)
5. odsetki od środków na rachunkach bankowych szkół podstawowych (dz.801 rozdz.80101 § 0920)

6. odsetki od środków na rachunkach bankowych przedszkoli (dz.801 rozdz.80104 § 0920)
7. najem pomieszczeń w gimnazjach (dz.801 rozdz.80110 § 0750)
8. odsetki od środków na rachunkach bankowych gimnazjów (dz.801 rozdz.80110 § 0920)
9. najem pomieszczeń Klubu Nauczyciela (dz.801 rozdz.80195 § 0750)
10. odsetek od środków na rachunku bankowym Urzędu (dz.801 rozdz. 80195 § 0920)
11. odsetki od środków na rachunkach bankowych MGOPS (dz.852 rozdz.85219 § 0920 oraz dz. 853 rozdz. 85395 § 0920).

Ogółem dochody z mienia wykonano w wysokości 1.995.810,68 zł, co stanowi 55,09 % kwoty planowanej. Uzyskane dochody z mienia to 3,17 % ogółu dochodów wykonanych w ubiegłym roku.

Reasumując należy stwierdzić, że ogólne wykonanie dochodów uznać można za zadowalające i nie budzące zastrzeżeń.

WYDATKI.

W uchwale Rady Miejskiej z dnia 24 lutego 2011 roku po stronie wydatków zapisano kwotę 67.307.260,00 zł, w tym wydatki na zadania zlecone to kwota 7.871.164 zł. W wyniku omawianych wcześniej zmian budżetu, na koniec 2011 r. suma planowanych wydatków wyniosła 75.728.076,00 zł, w tym wydatki na zadania zlecone to kwota 8.970.964,00 zł. Jak wynika z powyższego, wartość planowanych wydatków w okresie sprawozdawczym wzrosła o 8.420.816,00 zł. Wzrost ten planowano sfinansować :

- 1/ wzrostem dochodów, o którym mowa wyżej,
- 2/ przychodami z wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu naszej Gminy, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, w kwocie 1.028.725,00 zł.,
- 3/ zwiększonymi o 4.209.985,00 zł przychodami z kredytu.

W minionym roku. wydatkowano kwotę 69.034.512,21 zł., co stanowi 91,16 % kwoty planowanej. Można zatem stwierdzić, że podobnie jak przy dochodach, tak i w przypadku wydatków wykonanie jest zadowalające. Niższy od optymalnego poziom realizacji wydatków wiąże się m. in. ze zwiększeniami planów wydatków bieżących w poszczególnych działach, w wyniku wprowadzenia do budżetu ponadplanowych dochodów. Zmiany te miały miejsce na ostatniej sesji Rady Miejskiej 28 grudnia 2011 roku, a zatem wprowadzone wówczas dodatkowe kwoty na wydatki nie mogły być zrealizowane. Zestawienie wykonania wydatków, w szczególności dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej, w układzie plan i wykonanie, zawiera tabela nr 2. Poniżej dokonam omówienia wskaźników wykonania wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej, ze zwróceniem szczególnej uwagi na wydatki, których wykonanie znacznie odbiega od kwot planowanych.

Omówię również wykonanie wydatków w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. Wykonanie wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych, wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń, dotacje udzielone z budżetu oraz wydatki na obsługę długu zostały przedstawione w tabeli nr 2.

Dział 010 "Rolnictwo i łowiectwo"

Plan: 2.042.483,00 zł.,
Wykonanie: 798.424,13 zł., tj. 39,09 % planu.

Niski wskaźnik wykonania wydatków w tym dziale spowodowany jest niskimi wydatkami majątkowymi przeznaczonymi na realizację zadań inwestycyjnych, które to wydatki stanowiły blisko 70 % ogólnego planu wydatków w tym dziale. Wskaźnik wykonania wydatków majątkowych wynosi zaledwie 21,10 % planu. Pomimo niższego od zaplanowanego wydatkowania środków, wszystkie zapisane w tym dziale zadania inwestycyjne były realizowane. Niski poziom wydatków inwestycyjnych spowodowany jest późnym rozpoczęciem realizacji zadania dotyczącego przebudowy domów ludowych w miejscowościach Kierzno, Szklarka Mielęcka i Osiny. Większość robót dotyczących tej inwestycji wykonana będzie dopiero w br.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych realizowanych w minionym roku, w tym jak i w pozostałych działach, zawierają tabele nr 2 i 3.

Inną przyczyną niskiego poziomu realizacji wydatków w tym dziale jest niski wskaźnik realizacji własnych wydatków bieżących (50,50 %), wynikający ze zwiększeniem pod koniec roku planu wydatków, o którym mowa wyżej oraz z prowadzonej polityki oszczędności w wydatkowaniu środków publicznych. Pomimo takiego wskaźnika realizacji wydatków bieżących, zrealizowano wszystkie zaplanowane w tym zakresie zadania, w tym zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego.

Szczegółowy wykaz zadań realizowanych w minionym roku w ramach funduszu sołeckiego, w tym jak i w pozostałych działach, zawiera tabela nr 5.

W dziale tym realizowane były również wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Wydatki te dotyczyły zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z naszej Gminy. Na ten cel wydano całą dotację otrzymaną z budżetu państwa.

Omówienie poszczególnych wskaźników wykonania wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej omówione będą w dalszej części informacji.

Poziom realizacji wydatków bieżących w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 600 „Transport i łączność”

Plan: 6.309.953,00 zł.,
Wykonanie: 5.789.795,24 zł., tj. 91,76 % planu.

Niższe od optymalnego wykonanie wydatków spowodowane jest niskim wskaźnikiem wydatków bieżących (81,77 %). Powód niższego wykonania wydatków bieżących w stosunku do kwot planowanych, podany został przy omawianiu wydatków w dziale 010.

W ramach wydatków majątkowych:

a/ zakończono realizację i przyjęto do ewidencji środków trwałych następujące inwestycje:

- III etap przebudowy obwodnicy śródmiejskiej, tj. ulic: ks. P. Wawrzyniaka i Obrońców Pokoju,
 - przebudowa ulicy 1000-lecia,
 - budowa drogi oraz odwodnienia dróg gminnych w Olszowie
 - budowa drogi w Pustkowie Kierzeńskim
 - budowa ulicy Lutosławskiego – zadanie to było realizowane wspólnie z Gminą Baranów, przy dofinansowaniu środkami zewnętrznymi pochodzącymi z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.
 - budowa wiaty autobusowej w Świbie.
- b/ rozpoczęto prace dokumentacyjne dotyczące:
- budowie ulic: Aleje Marcinkowskiego, Poniatowskiego, Kościelnej i Staszica w Kępnie,
 - przebudowy ulicy gminnej w Mianowicach.

Niestety z powodu zbyt małych środków budżetowych nie udało się przystąpić do realizacji budowy ulic: Tęczowej, Chopina i Wieniawskiego w Kępnie oraz do budowy drogi w Krązkowach-Olendrach.

Dział 700 "Gospodarka mieszkaniowa".

Plan: 2.726.533,00 zł.,

Wykonanie: 1.718.536,27 zł., tj. 63,03 % planu.

W dziale tym, w ramach środków przeznaczonych na gospodarkę gruntami i nieruchomościami kwotę 875.000,00 zł zaplanowano na wydatki majątkowe związane z ewentualnymi wykupami gruntów i nieruchomości. W minionym roku na ten cel wydano tylko 14.552,15 zł, tj. 1,66 % planowanej kwoty. W ramach tej kwoty wykupiono grunty pod drogi:

- w Kępnie przy ul. Fredry (1 działka o pow. 0,0021 ha)
- w Klinach przy drodze Krązkowy-Kliny (4 działki o łącznej pow. 0,0975 ha)

W ramach wydatków majątkowych przeznaczonych na gospodarkę mieszkaniową:

- 600,00 zł wydano na aktualizację kosztorysu inwestorskiego dot. budowy budynku socjalnego w Zosinie,
- 5.250,00 zł to wydatek na zakup i montaż kotła CO w budynku socjalnym w Mechnicach.

Realizacja wydatków bieżących, przy uwzględnieniu wyżej opisanych uwarunkowań, nie budzi zastrzeżeń. W ramach wydatkowanych kwot, tak na gospodarkę gruntami i nieruchomościami, jak i na utrzymanie zasobów mieszkaniowych Gminy, zrealizowano wszystkie obligatoryjne zadania.

Dział 710 „Działalność usługowa”

Plan: 113.000,00 zł.,

Wykonanie: 54.493,00 zł., tj. 48,22 % planu.

Niski poziom zrealizowanych w tym dziale wydatków dotyczy realizacji zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy, a w dalszym etapie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy. Opóźnienie w realizacji w/w zmian spowodowało konieczność przesunięcia części planowanych w ubiegłym roku wydatków na ten cel na rok bieżący.

Dział 750 „Administracja publiczna”

Plan: 6.544.469,00 zł.,
Wykonanie: 6.015.175,30 zł., tj. 91,91 % planu.

W tej podziałce klasyfikacji budżetowej zapisane są środki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej, Urzędu Miasta i Gminy, Straży Miejskiej oraz z finansowaniem działalności Sołtysów. W w/w kwocie wydatków mieszczą się również wydatki na zadania zlecone realizowane przez USC i Ewidencję Ludności. Wydatki na zadania zlecone omówione będą w dalszej części informacji. Przyznana wysokość dotacji na w/w zadania wystarczy jedynie na pokrycie wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników zajmujących się w/w zadaniami. Pozostałe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki rzeczowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania w/w komórek Urzędu Gmina zmuszona jest pokrywać ze środków własnych zapisanych w rozdziale 75023 „Urzędy gmin”.

Na zadania inwestycyjne zaplanowane w rozdziale 75023 „Urzędy gmin”, w minionym roku wydano tylko 10,96 % planowanej kwoty.

W ramach wydatków na inwestycje własne dokonano tylko niezbędnych zakupów sprzętu komputerowego, koniecznego do prawidłowego funkcjonowania Urzędu.

Z uwagi na brak realizacji przez Województwo Wielkopolskie projektu pt. „Internet zmienia Twój los. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Województwa Wielkopolskiego”, Gmina nasza nie musiała przekazywać do Województwa zaplanowanej na ten cel dotacji.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowanych w rozdziale 75095 „Pozostała działalność” zakupiony został nowy samochód służbowy dla Straży Miejskiej.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2011 r. wraz z kwotami zrealizowanych wydatków, zawarty jest w części tabelarycznej informacji.

Wydatki bieżące na zadania własne, zrealizowane w minionym roku, nie powinny budzić zastrzeżeń.

Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”

Plan: 45.287,00 zł.,
Wykonanie: 45.219,63 zł., tj. 99,85 % planu.

Wykonanie wydatków w tym dziale, dotyczące realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, nie budzi zastrzeżeń.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Plan: 341.920,00 zł.,
Wykonanie: 296.372,41 zł., tj. 86,68 % planu.

Pomimo niższego od optymalnego wskaźnika wykonania wydatków w tym dziale, realizowane były wszystkie zaplanowane zadania, w tym w szczególności wszystkie nałożone na Gminę zadania obligatoryjne.

Wydatki majątkowe zaplanowane w tym dziale zrealizowano w pełnej wysokości.

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

Plan: 250.000,00 zł.,
Wykonanie: 173.703,26 zł., tj. 69,48 % planu.

Wydatki zapisane w tym dziale przeznaczone są na koszty związane z poborem podatków i opłat lokalnych, w tym na wynagrodzenia za inkaso tych należności. Wynagrodzenia te wypłacane były zgodnie z postanowieniami Rady Miejskiej - sołtysom za inkaso podatków lokalnych, Panu Andrzejowi Rybakowi za inkaso opłaty targowej oraz Stowarzyszeniu MIKORA za inkaso opłaty miejscowej w miejscowości Mikorzyn.

Niższe od planowanych wydatki w tym dziale spowodowane są m. in. wielkością naliczonych i wypłaconych w minionym okresie wynagrodzeń prowizyjnych, inkasentów podatków i opłat lokalnych oraz niższymi od planowanych kosztami postępowania sądowego związanego z windykacją należności budżetowych Gminy.

Dział 757 „Obsługa długu publicznego”

Plan: 945.813,00 zł.,
Wykonanie: 907.273,32 zł., tj. 95,93 % planu.

W/w kwota to wydatki na obsługę długu naszej Gminy, a konkretnie na spłatę odsetek od zaciągniętych przez Gminę kredytów i pożyczek. Wszystkie należne odsetki Gmina nasza spłaca na bieżąco i nie posiada z tego tytułu żadnych zaległości.

Mając powyższe na uwadze, należy stwierdzić, że wykonanie wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 758 „Różne rozliczenia”

Plan: 476.737,00 zł.,
Wykonanie: 261.602,34 zł., tj. 54,87 % planu.

W dziale tym, jak co roku Gmina nasza planuje środki, w postaci rezerw oraz wydatki związane z realizacją projektów dofinansowanych z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Niski poziom wykonania wydatków spowodowany jest nie wykorzystaniem utworzonych rezerw: obligatoryjnej rezerwy celowej, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego oraz obligatoryjnej rezerwy ogólnej.

Wykonanie wydatków w tym dziale również nie budzi zastrzeżeń.

Jak co roku, dominującą pozycję w wydatkach budżetu naszej jednostki zajmują wydatki przeznaczone na funkcjonowanie oświaty. Wydatki przeznaczone na cele oświatowe znajdują się w trzech działach: w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” oraz w dziale 921 rozdział 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami”. Udział zrealizowanych wydatków w tych działach w całości wydatków budżetu wynosi ponad 37 %.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”

Plan: 25.147.526,00 zł.,

Wykonanie: 25.032.943,12 zł., tj. 99,54 % planu.

Na zadania inwestycyjne wydano 266.659,99 zł., tj. 98,55 % planu

W ramach zrealizowanych w tym dziale zadań inwestycyjnych:

- dobudowano sanitariaty w budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 i Gimnazjum Nr 1 w Kępnie,
- wybudowano ogrodzenie budynku Szkoły Podstawowej w Myjomicach,
- zmodernizowano nawierzchnię boiska do koszykówki w Szkole Podstawowej w Krążkowach,
- wykonano ogrzewanie gazowe w filii w Osinach Przedszkola Samorządowego w Hanulinie,
- wykonano ogrodzenie placu zabaw na terenie Przedszkola w Mikorzynie,
- zakupiono zestaw zabawowy dla Przedszkola Nr 5 w Kępnie
- zakupiono sprzęt komputerowy dla Przedszkoli: Nr 5 w Kępnie oraz w Mikorzynie.

Wykaz zadań inwestycyjnych wraz z kwotami przeznaczonymi na ich realizację zawierają tabele nr 2 i 3.

Wskaźniki wykonania wydatków bieżących w poszczególnych rozdziałach w tym dziale kształtują się na poziomie od 79,22 do 99,94 % planu.

Poziom realizacji planowanych wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 851 „Ochrona zdrowia”

Plan: 750.000,00 zł.,

Wykonanie: 655.309,68 zł., tj. 86,28 % planu.

W ramach wydatków majątkowych, wzorem lat ubiegłych, przekazano pomoc finansową w kwocie 60.000,00 zł. dla Szpitala w Kępnie na zakup aparatury medycznej.

Dodatkowo wykonano plac zabaw przy Gminnym Ośrodku Wsparcia Rodzin w Kryzysie w Mianowicach.

W ramach wydatków bieżących zaplanowanych na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Zwalczania Narkomanii wydano w 2011 roku tylko 85,6 % planowanych kwot. Pomimo to zrealizowano wszystkie zadania wynikające z w/w programów.

Nie wydane środki, zgodnie z przepisami, zwiększą plan wydatków budżetu na 2012 rok i zostaną przeznaczone na realizację w/w programów.

Część wydatków bieżących zrealizowano w formie dotacji udzielonych i rozliczanych w trybie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie.

Wykaz stowarzyszeń, które otrzymały dotacje oraz wielkości tych dotacji zawarte są w tabelach nr 2 i 4.

Realizacja wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 852 „Pomoc społeczna”

Plan: 12.227.310,00 zł.,
Wykonanie: 12.088.888,88 zł., tj. 98,87 % planu.

Jest to kolejny znaczący dział dla budżetu Gminy. W dziale tym realizowane są zarówno zadania własne, jak i zlecone z zakresu administracji rządowej. Kwota zrealizowanych w tym dziale wydatków stanowi ponad 17 % ogółu wydatków.

W ramach tej kwoty zapewnione jest funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy i Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kępnie, realizowano usługi opiekuńcze dla osób obłożnie chorych i samotnych, wypłacano zasiłki gotówkowe oraz udzielano pomocy w naturze osobom do tego uprawnionym, wypłacano dodatki mieszkaniowe, świadczenia rodzinne, zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze, zasiłki stałe, finansowano działalność Klubu Seniora oraz Gminnego Ośrodka Wsparcia Rodzin w Kryzysie, działających pod patronatem MGOPS w Kępnie oraz realizowano rządowy program dożywiania.

Szczegółowy wykaz zrealizowanych zadań wraz z podziałem na zadania własne i zlecone, zawarty jest w tabeli nr 2.

Wskaźnik realizacji wydatków w tym dziale jest bliski optymalnego i nie budzi zastrzeżeń.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”

Plan: 889.802,00 zł.,
Wykonanie: 763.352,82 zł., tj. 85,79 % planu.

Wydatki w tym dziale realizowane były przez Urząd oraz przez MGOPS z dotacji rozwojowych przeznaczonych na obsługę projektów: „Szkoła możliwości” i „Skuteczne wsparcie”, realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. W dziale tym zapisane są wydatki pochodzące ze środków krajowych dotacji rozwojowej.

Ponadto w dziale tym realizowane były wydatki bieżące i majątkowe dotyczące budowy oddziałów żłobkowych w Kępnie.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Plan: 551.300,00 zł.,
Wykonanie: 518.804,20 zł., tj. 94,11 % planu.

Wykonanie wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń.

Dział 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska".

Plan: 7.647.652,00 zł.,
Wykonanie: 6.795.187,27 zł., tj. 88,85 % planu.

Wydatki przypisane do tego działu stanowią znaczącą pozycję w wydatkach budżetu naszej jednostki. Środki zapisane w tym dziale zabezpieczają ustawowe zadania, zapisane w rozdziałach:

- gospodarka odpadami
- oczyszczanie miast i wsi
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach

- oświetlenie ulic, placów i dróg
- pozostała działalność, obejmująca wydatki na infrastrukturę techniczną.

Na wydatki majątkowe przeznaczono 4.009.037,87 zł., tj. 91,59 % planowanych kwot.

W ramach wydatków inwestycyjnych:

- wykonano dokumentację dot. zakładu zagospodarowania odpadów w Olszowie
- wykonano termomodernizację budynków użyteczności publicznej: Szkoły Podstawowej Nr 3, Gimnazjum Nr 1 i Gimnazjum Nr 2 w Kępnie, Szkoły Podstawowej w Hanulinie i Domu Kultury w Krążkowach,
- rozpoczęto prace związane z termomodernizacją Domów Ludowych w Kierznie i Szklarce Mieleckiej.

Pomimo zaplanowania w budżecie wydatków inwestycyjnych na kontynuację budowy monitoringu miasta, w minionym roku nie wydatkowano na ten cel żadnych środków. Szczegółowy wykaz realizowanych w minionym roku inwestycji i innych wydatków majątkowych zawarty jest w tabelach nr 2 i 3.

W ramach wydatków bieżących realizowano wszystkie niezbędne zadania zapisane w budżecie naszej Gminy. Kwoty wydatków bieżących oraz zadania realizowane w ramach tych kwot w poszczególnych rozdziałach wyszczególnione są w tabeli nr 2.

Realizacja wydatków w tym dziale nie powinna budzić zastrzeżeń.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Plan: 2.044.136,00 zł.,

Wykonanie: 1.884.802,41 zł., tj. 92,21 % planu.

Dział ten obejmuje swym zakresem wydatki związane z funkcjonowaniem samorządowych instytucji kultury: Kępińskiego Ośrodka Kultury, Muzeum Ziemi Kępińskiej i Samorządowej Biblioteki Publicznej oraz innych zadań z zakresu kultury.

Na wydatki majątkowe w dziale tym przeznaczono tylko 166.144,79 zł., tj. 76,85 % planu.

W ramach w/w kwoty:

- zmodernizowano dziedziniec szkolny w Szkole Podstawowej Nr 1 w Kępnie,
- rozpoczęto modernizację ogrodzenia przy budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 w Kępnie,
- rozpoczęto prace związane z przebudową amfiteatru na terenie KOSiR w Kępnie.

Z uwagi na zbyt małe środki, w minionym roku nie kontynuowano prac adaptacyjnych budynku byłego USC na bibliotekę oraz nie przystąpiono do prac związanych z remontem i modernizacją budynku Synagogi w Kępnie..

Wykonanie wydatków bieżących z zakresu kultury nie budzi zastrzeżeń. Pomimo niższego od optymalnego wskaźnika wykonania wydatków w tym dziale, realizowane były wszystkie zaplanowane zadania.

Szczegółowe wykazy wydatków zawarte są w tabeli nr 2.

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”.

Plan: 6.664.655,00 zł.,

Wykonanie: 5.234.628,93 zł., tj. 78,54 % planu.

Dział ten obejmuje szeroko rozumianą działalność sportową.

Na zaplanowane w tym dziale wydatki majątkowe wydano 75,27 % planowanej kwoty.

W ramach zrealizowanych wydatków inwestycyjnych:

- zmodernizowano bazę sportową na terenie sołectwa Krążkowy
- kontynuowano budowę stadionu lekkoatletycznego w Kępnie,
- kontynuowano prace związane ze zwiększeniem atrakcyjności turystycznej naszej Gminy,
- rozpoczęto budowę kortu tenisowego w Rzetni
- wykonano dokumentację projektową ORLIKA na terenie boiska TKKF w Kępnie
- wykonano projekt boiska wielofunkcyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu przy Domu Ludowym w Osinach.

Wydatki bieżące zapisane w tym dziale wykonano na zadowalającym poziomie.

Szczegółowe wykazy wydatków zawarte są w tabeli nr 2.

Wydatki bieżące wykonano w stopniu zadowalającym, bo na poziomie 95,30 % planu, co stanowi kwotę 55.430.950,52 zł.

Na wydatki majątkowe w 2011 r. przeznaczono kwotę 13.603.561,69 zł, tj. 19,71 % wszystkich wydatków. Wskaźnik wykonania wydatków majątkowych w stosunku do planu wyniósł 77,45 %. Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych, które w ramach w/w środków zrealizowano lub przystąpiono do realizacji, zawarty jest w tabelach nr 2 i 3.

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej:

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej realizowane były w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie	%
010	01095	359.107,00	359.105,45	100,00
750		206.344,00	206.241,93	99,95
	75011	158.900,00	158.900,00	100,00
	75056	47.444,00	47.341,93	99,78
751		45.218,00	45.150,66	99,85
	75101	4.100,00	4.032,70	98,36
	75108	41.118,00	41.117,96	100,00
852		8.360.295,00	8.248.136,61	98,66
	85203	378.290,00	378.290,00	100,00
	85212	7.162.254,00	7.052.238,80	98,46
	85213	10.442,00	9.798,37	93,84
	85228	422.756,00	421.858,00	99,79
	85278	371.553,00	371.551,44	100,00
	85295	15.000,00	14.400,00	96,00
		8.970.964,00	8.858.634,65	98,75

Analizując wskaźniki wykonania wydatków na zadania zlecone, należy stwierdzić, że wykonanie to w 2011 roku nie powinno budzić zastrzeżeń.

Wykonanie wydatków realizowanych z pozostałych dotacji.

Wykonanie wydatków realizowanych z pozostałych dotacji odpowiada wielkości kwot tych dotacji, przekazanych naszej Gminie przez poszczególnych dysponentów.

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dokonane w trakcie roku budżetowego.

W trakcie 2011 roku dokonano następujących zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

- 1/ w zarządzeniu Nr 16/2011 Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 25 lutego 2011 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2011 rok, skorygowano plan wydatków na zadanie realizowane przy dofinansowaniu z budżetu Unii Europejskiej pn. „Kępno dawniej i dziś” w ramach WRPO w dziale 921 rozdział 92195.
Zaplanowane dotychczas kwoty wydatków w paragrafach 4308 i 4309 rozpisano na paragrafy 4178, 4179, 4218, 4219, 4268, 4269 oraz 4308 i 4309.
- 2/ w uchwale Nr VI/28/2011 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 31 marca 2011 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2011 rok:
 - a/ na podstawie umowy nr 11/222/2010 o dofinansowanie projektu nr PL-11-222-2010- R3, realizowanego przez Gimnazjum nr 2 w Kępnie, w ramach programu „Młodzież w działaniu”, wprowadzono do budżetu środki w kwocie 2.226,00 zł., stanowiące płatność końcową w wysokości 20 % całkowitej dotacji. Środki te zwiększą plany dochodów i wydatków w dziale 801 rozdział 80110.
Środki te zapisano:
 - po stronie dochodów budżetu w § 2707.
 - po stronie wydatków budżetu w § 4307.
 - b/ na podstawie umowy nr 11/176/2010 o dofinansowanie projektu nr PL-11-176-2010-R2, realizowanego przez Gimnazjum w Mikorzynie, w ramach programu „Młodzież w działaniu”, wprowadzono do budżetu środki w wysokości 2.521,00 zł., stanowiące płatność końcową w wysokości 20 % całkowitej dotacji.
Środki te zwiększą plany dochodów i wydatków w dziale 801 rozdział 80110.
Środki te zapisano:
 - po stronie dochodów budżetu w § 2707.
 - po stronie wydatków budżetu w § 4307.
- 3/ w uchwale Nr VIII/51/2011 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 27 czerwca 2011 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2011 rok, na podstawie aneksu pierwszego nr UDA-RPWP.06.01.01-30-120/09-01 do umowy o dofinansowanie Projektu pt. „Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Gminy Kępno” nr UDA-RPWP.06.01.01-30-120/09-00 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Priorytetu VI „Turystyka i środowisko kulturowe” Działania 6.1 „Turystyka” Schematu I „Infrastruktura turystyczna” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013, zmniejszono o 37.011,00 zł plan dochodów z tytułu dofinansowania w/w projektu (dz. 926 rozdz. 92695 § 6208).

Jednocześnie o taką samą kwotę zmniejszono plan wydatków inwestycyjnych przeznaczonych na realizację w/w Projektu (dz. 926 rozdz. 92695 § 6058).

4/ w uchwale Nr IX/61/2011 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 4 sierpnia 2011 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2011 rok:

a/ na podstawie aneksu nr POKL.-07.01.01-30-136/08-03 z dnia 15.07.2011 r. do umowy Nr POKL.07.01.01-30-136/08-00 z dnia 27.11.2008 r. w sprawie dofinansowania Projektu „Skuteczne wsparcie” realizowanego przez MGOPS w Kępnie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki wprowadzono do budżetu kwotę o 213.095,00 zł stanowiącą dotację rozwojową. Z w/w kwoty 202.381,00 zł stanowi dotację ze środków europejskich (dział 758 rozdział 75862 § 2007), natomiast 10.714,00 zł to dotacja celowa z budżetu krajowego (dział 853 rozdział 85395 § 2009).

Jednocześnie o takie same kwoty, w tych samych podziałkach klasyfikacji budżetowej, zwiększono plany wydatków MGOPS w Kępnie przeznaczonych na realizację w/w Projektu.

Projekt „Skuteczne wsparcie” jest projektem systemowym realizowanym przez MGOPS już od 2008 roku i zgodnie z umową ma być zakończony w roku 2013.

b/ zmniejszono o 17.000,00 zł plan wydatków inwestycyjnych w dziale 900 rozdział 90095 § 6059 przeznaczonych na termomodernizację obiektów użyteczności publicznej. Kwota ta stanowiła oszczędności wynikające z przeprowadzonych przetargów.

5/ w uchwale Nr X/64/2011 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 30 sierpnia 2011 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2011 rok:

a/ na podstawie umowy przyznania pomocy nr 00569-6930-UM1540022/11 z dnia 24.08.2011 r. na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013 wprowadzono do budżetu kwotę o 15.000,00 zł stanowiącą pomoc finansową na realizację operacji pt. „Remont świetlicy wiejskiej w Klinach.” Po stronie wydatków budżetu o kwotę tą, zwiększono plan na realizację w/w projektu (dział 010 rozdział 01095 § 6058). Jednocześnie pozostałe środki w wysokości 53.000,00 zł, planowane na w/w projekt przesunięto z § 6050 do § 6059.

b/ na podstawie umowy o dofinansowanie projektu systemowego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki nr umowy POKL.09.01.02-30-313/10-00 wprowadzono do budżetu kwotę 134.536,00 zł. Było to dofinansowanie w 2011 r. ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizacji Projektu „Szkoła możliwości”. Środki te zapisano w działach:

- 758 rozdział 75862 w paragrafach z czwartą cyfrą „7” – 114.356,00 zł,
- 853 rozdział 85395 w paragrafach z czwartą cyfrą „9” – 20.180,00 zł.

c/ na podstawie Pisma Kierownika MGOPS w Kępnie, w związku z otrzymaniem dotacji w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na dofinansowanie Projektu „Skuteczne wsparcie”, w ramach działu 852 rozdział 85214 przesunięto kwotę 25.000,00 zł, stanowiącą wkład własny Gminy w realizację w/w projektu z § 3110 do § 3119.

6/ w uchwale Nr XI/69/2011 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 29 września 2011 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2011 rok, przesunięto kwotę 65.186,00 zł z planu wydatków inwestycyjnych zapisanych w dziale 900 rozdział 90095 § 6059 przeznaczonych na termomodernizację obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Kępno do planu wydatków inwestycyjnych w dziale 600 rozdział 60016 § 6050 z przeznaczeniem na realizację przebudowy ulicy 1000-lecia w Kępnie.

7/ w zarządzeniu Nr 110/2011 Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 30 września 2011 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2011 rok, w planie finansowym Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej:

- a/ w dz. 758 rozdz. 75862 przesunięto kwotę 8,00 zł z planu wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (§ 4217) na różne opłaty i składki (§ 4437).
 - b/ w dz. 853 rozdz. 85395 przesunięto kwotę 1,00 zł z planu wydatków na zakup materiałów i wyposażenia (§ 4219) na różne opłaty i składki (§ 4439).
- Zmiany te dotyczą wydatków Projektu „Skuteczne wsparcie” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

8/ w uchwale Nr XIII/85/2011 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 24 listopada 2011 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2011 rok:

- a/ skorygowano plan dotacji i wydatków dotyczących realizacja zadania „Kępno dawniej i dziś” poprzez zmniejszenie planu dochodów o 36.954,00 zł oraz planu wydatków o 43.475,00 zł (dział 921 rozdział 92195). Korekty te wynikają z aneksu do umowy o dofinansowanie w/w zadania.
- b/ zmniejszono plan wydatków inwestycyjnych w dziale 926 rozdział 92695 § 6050 dotyczących zadania pn. „Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Gminy Kępno”.
- c/ na podstawie konsultacji z Urzędem Marszałkowskim skorygowano klasyfikację budżetową dochodów i wydatków realizowanych ze środków unijnych w ramach WRPO i PROW. Przy paragrafach w/w dochodów i wydatków zmieniono czwartą cyfrę z „8” na „7”.

9/ w zarządzeniu Nr 138/2011 Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępno na 2011 rok:

- a/ na wniosek Kierownika MGOPS skorygowano plany wydatków dotyczące realizacji zadania „Skuteczne wsparcie” dofinansowanego ze środków unijnych. W ramach planu finansowego na to zadanie przesunięto kwotę 380,00 zł w ramach działu 758 rozdział 75862 z § 4307 do § 4177. Również w dziale 853 rozdział 85395 dokonano podobnych zmian. Tam z § 4309 do § 4179 przesunięto kwotę 20,00 zł.
- b/ w dziale 921 rozdział 92195 skorygowano plan finansowy dot. realizacji projektu „Kępno dawniej i dziś” współfinansowanego ze środków unijnych. W ramach tych korekt przesunięto kwotę 400,00 zł z § 4307 do § 4217 oraz kwotę 120,00 zł z § 4309 do § 4219.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

W roku 2011 w ramach programów wieloletnich zaplanowano realizację:

- 1/ zadania pn. „Kępno dawniej i dziś” zaplanowanego do realizacji w latach 2011-2012 przy dofinansowaniu z budżetu Unii Europejskiej w ramach WRPO.
W minionym roku zrealizowano wszystkie zaplanowane zadania, na które wydano środki w wysokości 183.874,61 zł, tj. ponad 85 % planowanej kwoty.
- 2/ projektu systemowego „Skuteczne wsparcie” zaplanowanego do realizacji przez MGOPS w Kępnie w latach 2008-2013 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.
Rok 2011 był to już 4 rok realizacji projektu. W minionym roku przeprowadzono wszystkie zaplanowane szkolenia dla bezrobotnych. Ogółem w 2011 roku przeszkolonych zostało 16 osób. Wydano na te zadania 208.197,00 zł, tj. ponad 97 % planowanej kwoty.

- 3/ projektu systemowego „Szkoła Możliwości” zaplanowanego do realizacji przez Urząd Miasta i Gminy w Kępnie w latach 2011-2013 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

W minionym roku na zadanie to wydano środki w wysokości 75.145,10 zł, tj. ponad 55 % planowanej kwoty. Wydatki w roku 2011 w ramach realizacji projektu Szkoła Możliwości były niższe od zakładanych z powodu braku rozstrzygnięć przetargowych na wyłonienie kadry do prowadzenia zajęć edukacyjnych w ramach projektu. Brak ofert i konieczność uruchomienia kolejnych procedur przetargowych spowodował, iż większość zajęć rozpoczęła się w terminie późniejszym aniżeli zakładano, wobec czego nie wykonano zakładanego planu wydatków w roku 2011.

- 4/ zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa domów ludowych w miejscowościach Kierzno, Osiny i Szklarka Mielęcka”, zaplanowanego do realizacji w latach 2011-2012.

W 2011 roku przystąpiono do realizacji w/w zadania. Niestety późny termin rozstrzygnięcia przetargów na wykonawców, spowodował, że umowy z wykonawcami podpisane zostały dopiero w październiku (w zakresie przebudowy domów ludowych w Kierźnie i w Osinach) oraz w listopadzie (w zakresie przebudowy domu ludowego w Szklarce Mielęckiej). Późny termin rozpoczęcia robót nie pozwolił na pełne wykorzystanie zaplanowanych na 2011 rok środków na realizację tych inwestycji. W minionym roku wydano na ten cel tylko 94.812,06 zł, tj. niecałe 8 % planowanej kwoty. Niewykorzystane środki z 2011 roku zostaną wydane w roku 2012.

- 5/ zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej” , zaplanowanego do realizacji w latach 2011-2012.

W 2011 roku przystąpiono do realizacji w/w zadania, w ramach którego przeprowadzono Termomodernizację budynków: Szkoły Podstawowej Nr 3, Gimnazjum Nr 1 i Gimnazjum Nr 2 w Kępnie, Szkoły Podstawowej w Hanulinie i Domu Kultury w Krążkowach oraz rozpoczęto prace związane z termomodernizacją Domów Ludowych w Kierźnie i Szklarce Mielęckiej. Niestety późny termin rozstrzygnięcia przetargów na wykonawców termomodernizacji w/w domów ludowych spowodował, że umowy z wykonawcami podpisane zostały dopiero w październiku (w zakresie termomodernizacji domów ludowych w Kierźnie i w Osinach) oraz w listopadzie (w zakresie termomodernizacji domu ludowego w Szklarce Mielęckiej). Późny termin rozpoczęcia robót nie pozwolił na pełne wykorzystanie zaplanowanych na 2011 rok środków na realizację tych inwestycji. W minionym roku wydano na ten cel tylko 2.675.021,87 zł, tj. ponad 90 % planowanej kwoty. Niewykorzystane środki z 2011 roku zostaną wydane w roku 2012.

- 6/ projektu pt. „Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Gminy Kępno” współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Priorytetu VI „Turystyka i środowisko kulturowe” Działania 6.1 „Turystyka” Schematu I „Infrastruktura turystyczna” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013, zaplanowanego do realizacji w latach 2011-2012.

W minionym roku wydano na ten cel tylko 171.097,35 zł, tj. ponad 15 % planowanej kwoty. W ramach tej kwoty zmodernizowano akwen wodny na terenie Kępińskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji oraz kontynuowano prace przy stawach w Mikorzynie związane z poprawą atrakcyjności turystycznej tamtejszego Ośrodka Rekreacyjno-Wypoczynkowego. Większość tych prac przesunięto do realizacji na rok 2012.

- 7/ zmian studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Kępno oraz zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kępno, zaplanowanego do realizacji w latach 2010-2012.
W 2011 roku planowane było wykonanie projektów studium oraz planu zagospodarowania przestrzennego. Zrealizowany został tylko projekt studium, natomiast projekt planu nie otrzymał w terminie opinii Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska. W związku z tym w minionym roku wydano na to zadanie 52.030,00 zł, tj. ponad 47 % planowanej kwoty.
- 8/ zadania inwestycyjnego pn. „Budowa mieszkań socjalnych w Zosinie”, zaplanowanego do realizacji w latach 2011-2012.
W minionym roku dokonano tylko aktualizacji kosztorysu inwestorskiego w/w zadania, na którą wydano 600,00 zł, tj. 100 % planowanej kwoty.
- 9/ zadania inwestycyjnego pn. „Budowa oddziałów żłobkowych w Kępnie”, zaplanowanego do realizacji w latach 2011-2012.
W minionym roku wykonano cały zakres zaplanowanych robót budowlanych. Wydano na ten cel 691.500,84,00 zł, tj. ponad 92 % planowanej kwoty.
- 10/ zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja ogrodzenia przy budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 w Kępnie”, zaplanowanego do realizacji w latach 2011-2012.
W minionym roku wykonano cały zakres zaplanowanych robót. Wydano na ten cel 29.996,00 zł, tj. 100 % planowanej kwoty.
- 11/ zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa amfiteatru na Kępińskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Kępnie”, zaplanowanego do realizacji w latach 2011-2012.
W minionym roku zaplanowano i zrealizowano dokumentację techniczną wraz z kosztorysami, dotyczącą w/w zadania. Wydano na ten cel 23.896,00 zł, tj. 100 % planowanej kwoty.
- 12/ dowozu uczniów do szkół, zaplanowanego do realizacji w latach 2011-2012.
W 2011 roku Gmina prowadziła obligatoryjny dowóz dzieci do szkół. Aktualne umowy wynikające z przeprowadzonych przetargów obowiązują do końca roku szkolnego 2011/2012.
- 13/ prowadzenia akcji zimowej na ulicach i drogach będących w zarządzie Miasta i Gminy Kępno w sezonie 2011/2012.
W roku 2011 prowadzona była akcja zimowa w stopniu odpowiednim do warunków, jakie panowały na drogach w czasie zimy.
- 14/ objęcia dodatkowych udziałów w spółce „Inwestor Kępno” sp. z o.o. w celu zapewnienia spółce środków na realizację zadania pn. „Budowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Olszowej” w ramach WRPO. Obejmowanie udziałów planowane jest w latach 2011-2014.
W minionym roku, Gmina przekazała do Spółki zaplanowaną kwotę na objęcie dodatkowych udziałów.
- 15/ objęcia dodatkowych udziałów w spółce „Wodociągi Kępińskie” sp. z o.o. w celu zapewnienia spółce środków na realizację projektu inwestycyjnego pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Kępno” dofinansowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Obejmowanie udziałów planowane

jest w latach 2010-2013

W minionym roku, tak jak i w roku 2010, Gmina przekazała do Spółki zaplanowaną kwotę na objęcie dodatkowych udziałów.

- 16/ zabezpieczenie programu emisji obligacji korporacyjnych udzielone spółce „Wodociągi Kępińskie” sp. z o.o. związanych z realizacją przez Spółkę zadań inwestycyjnych mających na celu zaopatrzenie mieszkańców Gminy Kępno w wodę i budowę kanalizacji sanitarnej. Zabezpieczenie to obejmuje lata 2009-2020.

W budżecie planowane są co roku kwoty zabezpieczenia sumy wykupu obligacji na dany rok. Z uwagi na fakt wykupu obligacji przez Spółkę nie było potrzeby wydatkowania zaplanowanych środków stanowiących to zabezpieczenie.

- 17/ projektu pt. "Internet zmieni Twój los. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Województwa Wielkopolskiego." Projekt planowany był do realizacji przez Województwo Wielkopolskie w latach 2010-2017.

Z uwagi na brak realizacji projektu przez Województwo Wielkopolskie, Gmina nie realizowała w minionym roku wydatków zaplanowanych na ten cel.

PRZYCHODY

Na koniec 2011 roku w budżecie naszej Gminy przyjęto plan przychodów w wysokości 11.138.710,00 zł., z czego:

- 1.028.725,00 zł, stanowiły wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu naszej Gminy, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Faktyczne wykonanie wolnych środków wyniosło 1.028.732,09 zł.
- 10.109.985,00 zł to przychody z pożyczek i kredytów długoterminowych. Przychody te zostały zrealizowane w 100 % w drugim półroczu 2011 r.

Pod koniec 2011 roku zamieniono zobowiązania w kwocie 2.909.985,00 zł z tytułu wykupu wierzytelności na kredyt bankowy, co pozwoliło obniżyć koszty obsługi zadłużenia z tego tytułu.

ROZCHODY

Na dzień 31 grudnia 2011 r. w planie rozchodów budżetu naszej Gminy zapisano kwotę 3.285.646,00 zł, stanowiącą sumę spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. W okresie sprawozdawczym spłacono zaciągnięte przez Gminę kredyty w łącznej kwocie 3.285.646,08 zł, z tego do:

1. NFOŚiGW w Warszawie – 2.000.000,00 zł (pożyczka na budowę kanalizacji w północnej części Gminy oraz na modernizację oczyszczalni ścieków, realizowanych w ramach programu porządkowania gospodarki ściekowej w zlewni rzeki Niesób)
2. WFOŚiGW w Poznaniu – 247.440,00 zł (pożyczka na rekultywację składowiska odpadów komunalnych wraz z modernizacją kwatery składowania na składowisku odpadów komunalnych w Mianowicach).
3. BOŚ w Ostrowie Wlkp. – 600.000,00 zł (kredyt na przebudowę nawierzchni centrum miasta, tj. Rynku oraz ulic: Ratuszowej, Rzeźnickiej i Polnej).
4. DnB NORD (dawniej BISE) w Kępnie – 38.206,08 zł (kredyt na termomodernizację budynku adaptowanego na Centrum Integracji Społecznej w Mianowicach)
5. BRE Bank w Kaliszu – 400.000,00 zł (kredyt na sfinansowanie w 2010 roku planowanego deficytu budżetowego).

Wszystkie kredyty i pożyczki Gmina spłacała terminowo, zgodnie z ustalonymi harmonogramami spłat.

Zadłużenie Gminy Kępno na koniec 2011 r. z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych wynosiło łącznie 30.255.238,52 zł., co stanowiło 48,09 % w stosunku do wykonanych dochodów w 2011 r.

(przy dopuszczalnym wskaźniku zadłużenia wynoszącym 60 % w/w dochodów).

W/w zobowiązania będą spłacane w latach 2012 – 2020.

WYNIK WYKONANIA BUDŻETU.

Wynik wykonania budżetu w 2011 roku przedstawia się następująco:

1. Dochody	62.969.912,97 zł
2. Wydatki	69.034.512,21 zł
3. Wynik /1-2/	- 6.064.599,24 zł
4. Przychody	11.138.717,09 zł
5. Rozchody	3.285.646,08 zł
6. Stan środków na 30 06.2011 r. (3+4-5)	1.788.471,77 zł

SKUTKI UDZIELONYCH ULG, UMORZEŃ, ODROCZEŃ I OBNIŻEŃ STAWEK PODATKOWYCH

Łączna kwota z tytułu udzielonych przez Gminę ulg, umorzeń, odroczeń i obniżeń stawek podatkowych stanowi 2,26 % ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów. Dla porównania w roku 2010 wskaźnik ten kształtował się na poziomie: 2,62 %, w 2009 roku wynosił 1,93 %, a w 2008 roku 1,69 %. Na wielkość w/w wskaźnika, w minionym roku największy wpływ miały skutki obniżenia górnych stawek podatkowych, które wyniosły 1.192.453,77. Skutki decyzji wydanych przez Burmistrza na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa wyniosły łącznie 227.519,41 zł. Na kwotę tą składają się: umorzenia zaległości podatkowych w kwocie 188.667,01 zł, oraz odroczenia lub rozłożenia płatności na raty w kwocie 38.852,40 zł. Natomiast skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 1.312,72 zł.

ZOBOWIĄZANIA

Na koniec 2011 roku w budżecie Gminy Kępno powstały zobowiązania na ogólną kwotę 3.460.786,22 zł. W kwocie tej nie ma zobowiązań wymagalnych, których termin płatności upłynął w 2011 roku. Zobowiązanie niewymagalne, to w przeważającej części zobowiązania z tytułu naliczonych dodatkowych wynagrodzeń rocznych oraz pochodnych od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2011 roku przez Urząd Miasta i Gminy oraz podległe jednostki budżetowe. Zobowiązania te, zgodnie z przepisami, mogą być regulowane w 2012 roku. Kwota tych zobowiązań, to 2.797.702,05 zł. Pozostałe zobowiązania wynikają z umów oraz faktur wystawionych w grudniu ubiegłego roku, których termin płatności przypada dopiero w 2012 roku.

PRZYCHODY I WYDATKI KĘPIŃSKIEGO OŚRODKA SPORTU I REKREACJI.

W 2011 roku przychody zakładu budżetowego, którym jest KOSiR zaplanowano w wysokości 1.360.000,00 zł. Wykonanie wynosi 1.111.727,25 zł, tj. 81,74 % założeń planowanych. Źródłem przychodów były :

- dotacja przedmiotowa z budżetu 583.333,38,06 zł (jest to kwota dotacji przekazanej z budżetu pomniejszona o podatek VAT)
- przychody z wynajmu pomieszczeń hali widowiskowo-sportowej 77.275,30 zł
- przychody z usług 422.081,91 zł
- odsetki 1.756,54 zł
- pozostałe przychody 27.280,12 zł.

Zgromadzone środki zostały wydatkowane na bieżącą działalność Kępińskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji i utrzymania w należytym stanie basenu kąpielowego.

Planowane koszty wynosiły 1.360.000,00 zł. Wykonanie określa się wartością 1.111.369,51 zł, tj. 81,72 % kosztów planowanych na 2011 r. W w/w kwocie wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń to kwota 573.987,04 zł.

Na koniec 2011 r. KOSiR posiadał należności netto w wysokości 48.857,83 zł., w tym należności wymagalne to kwota 15.650,10 zł.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2011 r. to kwota 24.715,04 zł.. Ośrodek nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

W 2011 r. KOSiR wydatkował kwotę 94.120,94 zł, tj. 94,54 % planowanej kwoty na wydatki i zakupy inwestycyjne. Wydatki te pokryte zostały z dotacji celowej otrzymanej z budżetu Gminy w kwocie 63.500,00 zł oraz ze środków własnych w kwocie 30.620,94 zł. W ramach w/w wydatków zakupiono:

- motopompę do wymiany wody w basenie kąpielowym,
- kosiarkę do koszenia boisk piłkarskich,
- zestaw multimedialny do celów promocji oraz konferencji szkoleniowych,
- mobilną wykładzinę sportową do rozgrywania meczów siatkówki z udziałem drużyn ekstraklasy i reprezentacji kraju,
- parkiet na potrzeby turniejów tańca oraz imprez kulturalnych

ponadto wykonano:

- boisko do piłki plażowej na terenie basenu kąpielowego,
- zmodernizowano nieckę basenu.

Ogółem wykonanie budżetu w 2011 roku jest prawidłowe i nie powinno budzić zastrzeżeń.