

**INFORMACJA O PRZEBIEGU  
WYKONANIA BUDŻETU  
GMINY KAŹMIERZ  
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2013 R.**

**SPIS TREŚCI**

I. Dochody.....	3
II. Wydatki.....	18
III. Przychody.....	42
IV. Rozchody.....	42
V. Zadłużenie długoterminowe.....	43
VI. Dochody własne jednostek oświatowych.....	44
VII. Zakład Usług Komunalnych.....	45
VIII. Zmiany budżetu Gminy.....	61

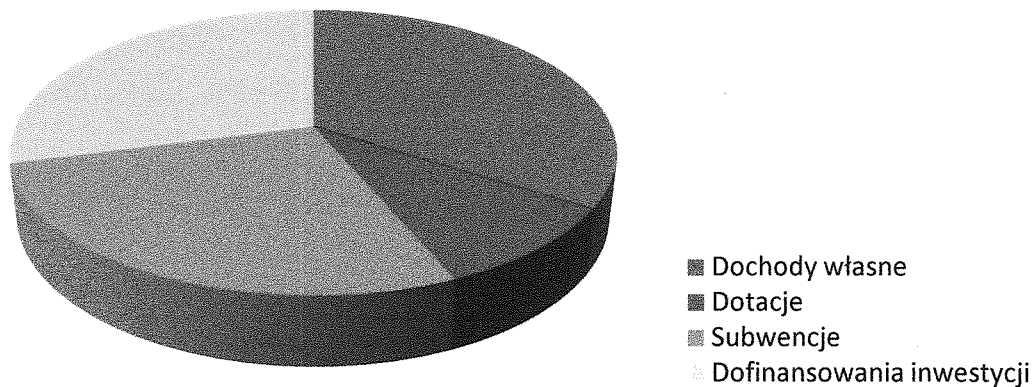
## I. DOCHODY

W pierwszym półroczu 2013 roku zrealizowano dochody w łącznej kwocie 16.264.992,56 zł, co stanowi aż 56,98% planu rocznego ustanowionego w kwocie 28.546.371,00 zł. Jest to poziom najwyższy w historii Gminy Kaźmierz. Wpłynęły na to głównie otrzymane dotacje unijne w formie zaliczek z WRPO na I etap budowy kanalizacji (rozd. 01010) – 4,74 mln zł. W stosunku do analogicznego okresu w roku ubiegłym znacząco wzrosły dochody własne, aż o 615.647,61 zł. Jest to spowodowane wyższym wykonaniem dochodów podatkowych, zwłaszcza z tytułu udziału w PIT – wzrost o 277.655,00 zł, udział w CIT – wzrost o 93.770,74 zł oraz podatku rolnego – wzrost o 270.605,74 zł i od nieruchomości – wzrost o 111.484,50 zł. Zwiększył się poziom otrzymanych dotacji o 289.325,66 zł. Natomiast subwencji pozostały na podobnym poziomie – 4,4 mln zł w roku bieżącym, 4,3 mln zł w roku ubiegłym.

Realizacja planu dochodów na pierwsze półrocze, w latach 2008 – 2013:

PÓŁROCZE	PLAN	WYKONANIE	%
2008	17.565.513,00	8.923.550,83	50,80%
2009	18.709.702,00	9.650.100,94	51,58%
2010	19.233.084,00	9.666.980,92	50,26%
2011	20.417.918,00	9.669.281,80	47,36%
2012	29.468.360,00	10.714.748,07	36,36%
2013	28.546.371,00	16.264.992,56	56,98%

Struktura wykonanych dochodów w podziale na dochody własne, dotacje, subwencje oraz dofinansowania do inwestycji przedstawiała się następująco :



WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE	UDZIAŁ %
Dochody własne	5 528 863,94	33,99%
Dotacje	1 559 194,27	9,59%
Subwencje	4 433 310,00	27,26%
Dofinansowania inwestycji	4 743 624,35	29,16%
<b>RAZEM</b>	<b>16 264 992,56</b>	<b>100,00%</b>

Analiza powyższej tabeli i wykresu pokazuje w jakim stopniu Gmina jest uzależniona od środków zewnętrznych. Łączny procentowy udział dotacji celowych, dofinansowań i subwencji w dochodach Gminy ogółem wynosi 66,01%. W pozycji "dochody własne" ujęto wszystkie paragrafy, z wyjątkiem 200, 201, 203, 292 oraz 633. Oznacza to, że oprócz dochodów realizowanych przez jednostki organizacyjne Gminy (np. podatki i opłaty lokalne czy najem i dzierżawa) pozycja zawiera również dochody realizowane przez inne, niezależne od Gminy podmioty.

Podział dochodów na majątkowe i bieżące przedstawia się następująco :

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE
Dochody majątkowe	7 301 882,00	4 743 624,35
Dochody bieżące	21 244 489,00	11 521 368,21
<b>RAZEM</b>	<b>28 546 371,00</b>	<b>16 264 992,56</b>

Stosunek wykonanych dochodów majątkowych do dochodów ogółem wyniósł 29,16%.

#### Wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach.

Dział	Plan	Wykonanie	%
010	6 978 644,00	5 139 267,49	73,64%
600	289 500,00	0,00	0,00%
700	538 510,00	106 109,85	19,70%
750	224 803,00	80 381,47	35,76%
751	1 270,00	630,00	49,61%
756	10 847 560,00	5 173 046,37	47,69%
758	7 459 758,00	4 462 953,50	59,83%
801	233 785,00	141 185,82	60,39%
852	1 793 743,00	1 025 364,95	57,16%
853	104 413,00	104 451,12	100,04%
854	14 874,00	14 901,73	100,19%
900	32 000,00	16 700,26	52,19%
921	27 511,00	0,00	0,00%
<b>RAZEM</b>	<b>28 546 371,00</b>	<b>16 264 992,56</b>	<b>56,98%</b>

Zobowiązania wymagalne wobec budżetu wyniosły w omawianym okresie 249.731,79 zł, w tym:

- z tytułu podatków i opłat – 242.191,85 zł,
- z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych – 7.539,94 zł.

Wystąpiły nadpłaty w ogólnej kwocie 28.865,14 zł. Szczegółowy opis zadłużenia i podjętych działań windykacyjnych oraz nadpłat zawarto w opisie poszczególnych paragrafów klasyfikacji budżetowej.

## 1.1 SZCZEGÓŁOWY OPIS WYKONANIA PLANU DOCHODÓW.

### 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

#### 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
6337	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin.	6.574.000,00	4.743.624,35	0,00

Ujęto tu dofinansowanie, otrzymane z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego, na postawie zawartej w dniu 9 grudnia 2010 roku umowy nr UDA-RPWP.03.04.03-30-010/10-00, do inwestycji pn. "Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I". Zakończenie prac, zgodnie z zawartą umową, powinno nastąpić w maju br. Niedotrzymanie terminu przez wykonawcę opóźnia ostateczne rozliczenie przedsięwzięcia.



**01095 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.	9.000,86	0,00	0,00
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	395.643,14	395.643,14	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>404.644,00</b>	<b>395.643,14</b>	<b>0,00</b>

W § 0750 sklasyfikowano dochody, które planuje się uzyskać z czynszu dzierżawnego za obwoły łowieckie (w części należnej Gminie), zgodnie z ustawą Prawo łowieckie. Wykonanie nastąpi w drugim półroczu. Natomiast § 2010 zawiera dotację na realizację zadania zleconego wynikającego z ustawy o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

**600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ****60016 Drogi publiczne gminne**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	289.500,00	0,00	0,00

Ujęto tu dwie dotacje przyznane na podstawie uchwał Sejmiku Województwa Wielkopolskiego, na podstawie których zawarto umowy nr 120/2013 – na kwotę 150.000 zł oraz 283/2013 – na kwotę 139.500 zł. Oba dofinansowania dotyczą modernizacji drogi Gorszewice - Komorowo. Dochód zostanie wykonany po zrealizowaniu oraz rozliczeniu inwestycji.

**700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA****70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości.	48.970,00	59.666,55	4.268,19
0690	Wpływy z różnych opłat.	2.040,00	0,00	0,00
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.	83.550,00	43.593,81	159,16
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.	400.000,00	0,00	3.112,59
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych.	750,00	0,00	0,00
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	900,00	1.349,49	0,00
0920	Pozostałe odsetki.	2.300,00	1.500,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>538.510,00</b>	<b>106.109,85</b>	<b>7.539,94</b>

W rozdziale 70005 księgowane są dochody uzyskiwane z zagospodarowania gruntów, budynków i lokalów oraz ze sprzedaży tych składników mienia.

W § 0470 ujęto opłaty za trwałe zarząd z Zakładu Usług Komunalnych - 25.137,39 zł i Gminnej Biblioteki Publicznej - 586,89 zł oraz opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów i budynków -

33.942,27 zł. Łącznie - 59.666,55 zł. Na kwotę zaległości – 4.268,19 zł – składają się zobowiązania 10 kontrahentów. Najwyższa zaległość w kwocie 1.548,85 zł dotyczy prawa użytkowania wieczystego gruntu położonego w Kaźmierzu przy ul. Mickiewicza za okres 2012-2013. Kolejny znaczący dłużnik zalega za grunt położony w Gorszewicach w kwocie 1.245,88 zł, zadłużenie dotyczy również okresu od 2012-2013. Wskutek podjętych działań powyższe zaległości są systematycznie regulowane. Pozostałe zaległości nie przekraczają kwoty 1.000,00 zł. W 2013 roku wysłano 9 wezwań do zapłaty.

Wpłaty z tytułu dzierżaw i czynszów ujęto w § 0750. W omawianym okresie odnotowano wpływy za dzierżawę gruntu od operatora sieci telefonii komórkowej – 22.161,79 zł, czynsze za wynajem lokali użytkowych i innych pomieszczeń – 21.432,02 zł. Opłaty za dzierżawę gruntów spodziewane są w III kwartale br. Na zaległości w łącznej kwocie 159,16 zł, największy wpływ ma faktura z 2010 r. na kwotę netto 150 zł. Kontrahentowi wysłano wezwanie do zapłaty.

W § 0770 zaplanowano dochody z tytułu wykupu użytkowania wieczystego, sprzedaży gruntów oraz spłaty raty z tytułu wykupu mieszkania. W omawianym okresie dochody nie wystąpiły. Zaległość w kwocie 3.112,59 zł dotyczy 2 osób. Kwota 2.814,97 zł to należność za sprzedaż mieszkania na raty w roku 1998. Od roku 2008 osoba przestała spłacać należności, jednak wskutek podjętych działań windykacyjnych zadłużenie ulega zmniejszeniu, dzięki kolejnym wpłatom, zgodnie z harmonogramem zadeklarowanym przez dłużnika. Do należności głównej doliczono odsetki ustawowe oraz odsetki umowne. W 2013 roku wysłano wezwanie do zapłaty w wyniku czego zaległości są systematycznie regulowane, w pierwszej kolejności odsetki umowne – z tego tytułu wpłacono 1.500,00 zł. Dochody te, ujęte są w § 0920 i wynikają z rozłożenia na raty należności za wykup mieszkania.

## 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

### 75011 Urzędy wojewódzkie

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	58.100,00	29.166,00	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	10,00	4,65	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>58.110,00</b>	<b>29.170,65</b>	<b>0,00</b>

W § 2010 sklasyfikowano dotację celową z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na pokrycie części kosztów wynagrodzeń z narzutami niektórych pracowników Urzędu Gminy. Od lat gmina otrzymuje tą samą kwotę, która nie zabezpiecza faktycznych wydatków. W § 2360 ujęto dochody związane z gromadzeniem, ewidencjonowaniem i odprowadzaniem opłat za udostępnianie danych ze zbiorów meldunkowych oraz zbioru PESEL.

### 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0690	Wpływy z różnych opłat.	480,00	475,95	0,00
0740	Wpływy z dywidend.	1.630,00	1.624,48	0,00
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	1,00	0,05	0,00
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej.	121.000,00	43.160,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	5.300,00	5.304,85	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>128.411,00</b>	<b>50.565,33</b>	<b>0,00</b>

Najważniejszym źródłem dochodów w omawianym rozdziale są darowizny pieniężne wpłacane na rzecz Gminy (§ 0960). Z tego tytułu otrzymano w omawianym okresie 43.160 zł. Dochody ujęte w § 0740 to dywidendy uzyskane z Banku Spółdzielczego Duszniki. Na kwotę 5.304,85 zł, sklasyfikowaną w § 0970, złożyły się zwrot nadpłaty z tytułu zużycia energii elektrycznej - 5.000 zł oraz wynagrodzenie płatnika za naliczanie i odprowadzanie podatku dochodowego i składek na ZUS - 304,85 zł. Na ujęte w § 0690 dochody złożyły się wpłatę za tabliczki posesyjne – 461,25 zł oraz wpłatę za zużyte tonery – 14,70 zł.

#### 75095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej.	650,00	645,49	0,00
6337	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin.	37.632,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>38.282,00</b>	<b>645,49</b>	<b>0,00</b>

W § 6337 ujęto dofinansowanie projektu „Budowa placu zabaw w Kaźmierzu wraz z elementami siłowni zewnętrznej” z PROW na lata 2007-2013, w ramach wdrażania lokalnych strategii rozwoju. Dochód wystąpi jako refinansowanie w drugim półroczu. Otrzymano darowiznę na rzecz Gminy (§ 0960) w kwocie 645,49 zł.

### 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

#### 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	1.270,00	630,00	0,00

Dotacja celowa otrzymana z Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Poznaniu na zadanie zlecone, jakim jest bieżące prowadzenie i aktualizowanie spisu wyborców.

### 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

#### 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej.	6.000,00	-20,67	0,00
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	40,00	0,20	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>6.040,00</b>	<b>-20,47</b>	<b>0,00</b>

Sklasyfikowano tu wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opodatkowanych na zasadach ogólnych, wpływy ze zryczałtowanego podatku dochodowego, wpływy z karty podatkowej (§ 0350) oraz odsetki z tytułu nieterminowych wpłat (§ 0910). Dochody te są realizowane przez urzędy skarbowe. Na wysokość wykonania dochodów oraz zaległości w tym paragrafie Urząd Gminy nie ma żadnego wpływu. Dane pochodzą z przesyłanych sprawozdań Rb – 27.

**75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0310	Podatek od nieruchomości.	2.195.957,00	1.080.157,11	34.029,00
0320	Podatek rolny.	603.360,00	294.936,80	5.703,85
0330	Podatek leśny.	46.973,00	24.008,00	0,00
0340	Podatek od środków transportowych.	25.800,00	12.113,00	0,00
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych.	3.000,00	3.290,00	0,00
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	5.500,00	1.327,60	0,00
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych.	1.590,00	1.587,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>2.882.180,00</b>	<b>1.417.419,51</b>	<b>39.732,85</b>

Podatek od nieruchomości. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2013 r. zarejestrowanych było 61 podatników. 6 podmiotów skorzystało ze zwolnień określonych uchwałą Rady Gminy. Zaległości w tym podatku na wynosiły 34.029,00 zł, na co składało się zadłużenie 13 podatników. Zaległości z lat ubiegłych wynosiły 28.542,20 zł. Kwota 5.903,20 zł stanowi zadłużenie podatnika będącego w stanie upadłości. Na całą kwotę wystawiono łącznie 16 upomnień, a następnie tytuły wykonawcze. Jednak urząd skarbowy odesłał tytuły i odpisał, że podatnik jest nieściągalny, stąd zaległości należy odpisać na koniec roku. W omawianym okresie wystawiono 16 upomnień na kwotę 55.050 zł na co składa się 7 podatników. Do organu egzekucyjnego wysłano 16 tytułów wykonawczych na kwotę 22.382,30 zł, na zaległości 3 podatników. Na dzień 30.06.2013 r. wystąpiły nadpłaty 4,00 zł na które składa się 2 podatników.

Podatek rolny. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2013 r. zarejestrowanych było 29 podatników, posiadających gospodarstwa o łącznej powierzchni 4.012,4694 ha przeliczeniowych. Z powyższej powierzchni 3.908,5891 ha podlega opodatkowaniu. Zaległości w tym podatku wynosiły 5.703,85 zł, na co składa się zadłużenie 8 podatników. Z powyższej kwoty 2.946,60 zł stanowią zobowiązania z lat ubiegłych. Zadłużenie podatników będących w upadłości wynosi 2.824,80 zł – wystawiono na nich łącznie 9 upomnień oraz tytuły wykonawcze. W styczniu 2013 r. urząd skarbowy cofnął wystawione tytuły, z uwagi na umorzenie postępowania upadłościowego. Stąd powyższe zaległości należy odpisać. Ponadto w 2013 roku wystawiono 4 upomnienia na kwotę 5.086,00 zł (zaległości 2 podatników) oraz 1 tytuł wykonawczy na kwotę 107,00 zł. Na dzień 30 czerwca br. wystąpiła nadpłata w kwocie 13 zł.

Podatek leśny. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2013 r. zarejestrowanych było 5 podatników. Powierzchnia lasów ogółem wynosiła 1.858,60 ha, z tego lasy opodatkowane – 1.436,35 ha. Zaległości, ani nadpłaty w tym paragrafie nie wystąpiły.

Podatek od środków transportowych. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2013 roku zarejestrowanych było 5 podatników, posiadających łącznie 18 pojazdów. Na dzień sprawozdawczy zaległości, ani nadpłaty w tym podatku nie wystąpiły.

Podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) jest płatny od zawieranych wszelkiego rodzaju czynności prawnych, uregulowanych w kodeksie cywilnym, np. umów kupna-sprzedaży, pożyczek, darowizny i innych o podobnym charakterze. Podatek ten jest obliczany i pobierany przez urzędy skarbowe, stąd na wysokość wykonania planu oraz ewentualne zaległości Urząd Gminy nie ma wpływu.

W § 0910 ujęto wpływy z odsetek za zwłokę w terminie płacenia omawianych podatków.

Ujęty w § 2680 dochód stanowią rekompensaty przekazane Gminie za utracone wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od gruntów znajdujących się pod jeziorami i stawami.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0310	Podatek od nieruchomości.	1.232.125,00	724.250,67	104.538,06
0320	Podatek rolny.	814.001,00	542.517,87	15.302,85
0330	Podatek leśny.	1.986,00	943,76	407,67
0340	Podatek od środków transportowych.	174.050,00	77.224,20	31.662,20
0360	Podatek od spadków i darowizn.	10.000,00	6.709,00	0,00
0430	Wpływy z opłaty targowej.	24.300,00	9.720,00	0,00
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych.	290.000,00	123.849,85	0,00
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	16.500,00	9.828,64	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>2.562.962,00</b>	<b>1.495.043,99</b>	<b>151.910,78</b>

Podatek od nieruchomości. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2013 roku zarejestrowanych było 2.545 podatników, z czego 320 skorzystało ze zwolnień określonych uchwałą Rady Gminy (zwolnienia objęły części budynków mieszkalnych, piwnice, grunty zajęte na cele rekreacyjno - wypoczynkowe). Zaległości w tym podatku wynosiły 104.538,06 zł, na co składa się zadłużenie 321 podatników. Na dzień 30 czerwca br. wystąpiły nadpłaty w kwocie 2.401,47, na co składało się 44 podatników.

Podatek rolny. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2013 roku zarejestrowanych było 461 podatników, posiadających gospodarstwa o łącznej powierzchni 6.269,3164 ha przeliczeniowych. Z tytułu ulg nabycia zwolnionych było 11 podatników, zaś z tytułu ulgi inwestycyjnej - 2. Zaległości w tym podatku na dzień 30 czerwca br. wynosiły 15.302,85 zł, na co złożyło się zadłużenie 78 podatników. Na dzień 30 czerwca br. wystąpiły nadpłaty w kwocie 613,27 zł.

Podatek leśny. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2013 roku zarejestrowanych było 38 podatników. Powierzchnia lasów ogółem wynosiła 51,6813 ha. Zaległości w tym podatku na dzień sprawozdawczy wynosiły 407,67 zł (2 podatników), natomiast nadpłaty – 2 zł (1 podatnik).

**Zaległości w podatkach od nieruchomości, rolnym i leśnym od osób fizycznych oraz podjęte działania windykacyjne.**

Podatki - od nieruchomości, rolny i leśny - od osób fizycznych (sklasyfikowane w § 0310, 0320 i 0330 w rozdziale 75616) pobierane są w formie tzw. łącznego zobowiązania pieniężnego. Zaległości w tych podatkach wynoszą ogółem 120.248,58zł. W pierwszym półroczu wystawiono łącznie:

- 558 upomnień na kwotę 112.836,43 zł,
- 82 tytuły egzekucyjne na kwotę 45.247,36 zł.

Pomimo tych działań poziom zadłużenia na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie uległ znaczącym zmianom. Zaległość największego dłużnika wynosi aż 11.203,00 zł. Podatnik posiada działki w Bytniu. Dnia 05.06.2013 r. na całą zaległość zostały wystawione upomnienia, a następnie – w dniu 25.06.2013 roku – tytuły wykonawcze.

Kolejnym znaczącym dłużnikiem, zalegającym z tytułu podatku od nieruchomości na kwotę 5.681 zł jest posiadacz działek w Gaju Wielkim. Na całą zaległość zostały wystawione tytuły wykonawcze. Urząd Skarbowy skierował do Urzędu Gminy pismo z prośbą o wskazanie majątku podatnika, gdyż podatnik nie posiada stałego miejsca zamieszkania ani rachunku bankowego, który mógłby stanowić przedmiot egzekucji. Dnia 10 lipca 2013 r. Urząd Gminy Kaźmierz skierował pismo do Naczelnika Urzędu Skarbowego, w którym wskazał majątek podatnika jako 2 działki znajdujące się w Gaju Wielkim. Stąd spodziewany jest dochód w drugim półroczu.

Trzeci na liście figuruje podatnik posiadający działki w Radzynch. Jego zadłużenie opiewa na kwotę 5.488,00 zł. W dniach 6 i 14 czerwca br. wysłano upomnienia na całość zaległości, a następnie w dniu 28 czerwca br. na część zaległości wystawiono tytuł wykonawczy w kwocie 4.004,00 zł.

Podatek od środków transportowych. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2013 roku zarejestrowanych było 40 podatników, posiadających łącznie 123 pojazdy. Zaległości w tym podatku na dzień 30.06.2013 r. wynosiły 31.662,20 zł, na co składało się zadłużenie 6 podatników. W powyższej kwocie zaległości

z lat ubiegłych wynosiły 19.342,20 zł i dotyczyły 3 podatników. Na w/w zaległości są wystawione tytuły egzekucyjne skierowane do urzędów skarbowych. W omawianym okresie wystawiono 3 upomnienia na kwotę 13.275,00 zł i 1 tytuł egzekucyjny w kwocie 675,00 zł. Pomimo tych działań poziom zadłużenia na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie uległ znaczącym zmianom. Na dzień 30 czerwca br. nie wystąpiły nadpłaty.

Podatek od spadków i darowizn (§ 0360) jest naliczany i realizowany przez urzędy skarbowe. Na wysokość wykonania i zaległości Urząd Gminy nie ma wpływu.

Dochody z tytułu opłaty targowej, ujmowane w § 0430, są pobierane w drodze inkasa, stąd zaległości ani nadpłaty w tym paragrafie nie występują.

Podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) jest płatny od zawieranych wszelkiego rodzaju czynności prawnych uregulowanych w kodeksie cywilnym, np. umów kupna-sprzedaży, pożyczek, darowizny i innych o podobnym charakterze. Podatek ten jest obliczany i pobierany przez urzędy skarbowe, stąd na wysokość wykonania planu oraz zaległości Urząd Gminy nie ma wpływu.

W § 0910 ujęto odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat pobieranych od osób fizycznych.

#### **75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0410	Wpływy z opłaty skarbowej.	21.500,00	7.490,00	0,00
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej.	55.000,00	17.467,26	0,00
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.	85.000,00	76.029,07	0,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.	265.000,00	12.741,14	47.747,72
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	1.651,00	1.175,01	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>428.151,00</b>	<b>114.902,48</b>	<b>47.747,72</b>

Na kwotę 7.490,00 zł składają się wpływy z opłat za wydane zaświadczenia, opłaty za sporządzane odpisy aktów urodzeń, aktów małżeństwa, aktów zgonu oraz za wydane decyzje administracyjne. Całość dochodów z tytułu opłaty eksploatacyjnej (17.467,26 zł) stanowią wpłaty od przedsiębiorstwa eksploatującego gaz ziemny. Opłatę ustala się co kwartał na podstawie sprawozdań przedsiębiorstwa.

Z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych do budżetu Gminy wpłynęło 76.029,07 zł. Wg stanu na dzień 30 czerwca br. na terenie Gminy Kaźmierz funkcjonowały następujące punkty prowadzące sprzedaż alkoholu :

o zawartości alkoholu do 4,5 % i piwo		o zawartości alkoholu do 18 %		o zawartości alkoholu powyżej 18 %	
sklepy	gastronomia	sklepy	gastronomia	sklepy	gastronomia
24	4	21	2	16	2

§ 0490 – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw to kwota 12.741,14 zł. Sklasyfikowano tu dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego – 11.836,34 zł oraz opłat planistycznych – 904,80 zł. Zaległość pozostała do zapłaty ogółem to kwota 47.747,72 zł. Powstałe zadłużenie dotyczy w większości opłaty planistycznej w kwocie 47.413,22 zł, reszta - 334,50 zł to zaległości wynikająca z opłaty za zajęcie pasa drogowego. Największym dłużnikiem jest firma deweloperska, której zaległość stanowi jednorazowa opłata z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w kwocie 23.111,75 zł. Zaległość powstała w roku bieżącym. Wysłano wezwanie do zapłaty, a następnie wystawiono tytuł egzekucyjny. Zaległość kolejnego

znaczącego dłużnika to kwota 13.783,40 zł dotyczy to również jednorazowej opłaty planistycznej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości. Do w/w dłużnika wysłano wezwanie do zapłaty. W § 0910 zaksięgowano wpływy z odsetek naliczonych z tytułu nieterminowych wpłat w kwocie 1.175,01 zł.

#### 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych.	4.713.107,00	1.966.535,00	0,00
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych.	255.120,00	179.165,86	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>4.968.227,00</b>	<b>2.145.700,86</b>	<b>0,00</b>

Gmina otrzymuje udziały w w/w podatkach z Ministerstwa Finansów (§ 0010) oraz urzędów skarbowych (§ 0020), nie posiada więc bezpośredniego wpływu na realizację tych dochodów. Z uwagi na kryzys gospodarczy dochody z tytułu CIT stały się bardzo niepewne.

### 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

#### 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa.	6.151.860,00	3.785.760,00	0,00

Plan dochodów z tytułu subwencji oświatowej jest ustalany przez Ministerstwo Finansów, w oparciu o algorytm niekorzystny dla gmin wiejskich. Na wykonanie tego dochodu Gmina nie ma wpływu.

#### 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa.	1.230.563,00	615.282,00	0,00

Plan dochodów z tytułu części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gmin ustalony został przez Ministerstwo Finansów. Subwencja wyrównawcza jest instrumentem finansowym mającym za zadanie wyrównywać szanse rozwoju gmin mniej zamożnych. Dzieli się ją na dwie części – podstawową oraz uzupełniającą.

Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gmin.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju oraz dochodu gminy na 1 mieszkańca. W roku bazowym – 2011 - średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 123,25 osoby na 1 km<sup>2</sup>.

#### 75814 Różne rozliczenia finansowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Pozostałe odsetki.	11.200,00	28.874,84	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1.600,00	768,66	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>12.800,00</b>	<b>29.643,50</b>	<b>0,00</b>

Podstawowym dochodem w rozdziale 75814 są wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych Urzędu Gminy w kwocie 28.874,84 zł. W § 0970 ujęto zwrot niewykorzystanej dotacji z 2012 roku przez Zakład Usług Komunalnych.

**75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa.	64.535,00	32.268,00	0,00

Plan dochodów z tytułu subwencji równoważącej jest ustalany przez Ministerstwo Finansów, które następnie przekazuje subwencje na konto Gminy. Stąd na wykonanie tego dochodu Urząd Gminy nie ma wpływu.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2013 rok została rozdzielona między gminy w następujący sposób:

- 50% – między gminy miejskie, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe są wyższe od 80% średnich takich wydatków w podobnych gminach w przeliczeniu na 1 mieszkańca,
- 25% – między gminy wiejskie i gminy miejsko-wiejskie, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe są wyższe od 90% średnich takich wydatków w podobnych gminach w przeliczeniu na 1 mieszkańca,
- 25% – między gminy wiejskie i gminy miejsko-wiejskie, w których suma dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na 1 mieszkańca, jest niższa od 80% średnich dochodów z tych samych tytułów w podobnych gminach.

**801 OŚWIATA I WYCHOWANIE****80101 Szkoły podstawowe.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.	218,00	0,00	0,00
0830	Wpływy z usług.	3.780,00	1.983,00	0,00
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej.	500,00	600,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	920,00	445,96	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>5.418,00</b>	<b>3.028,96</b>	<b>0,00</b>

W rozdziale 80101 zrealizowano następujące dochody:

- wpłaty nauczycieli za wyżywienie w stołówkach szkolnych – 1.983,00 zł,
- darowizna na rzecz Gminy – 600,00 zł,
- wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 445,96 zł.

**80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	29.700,00	21.827,60	577,00
0920	Pozostałe odsetki.	40,00	33,00	15,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	145,00	94,05	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>29.885,00</b>	<b>21.954,65</b>	<b>592,00</b>

W I półroczu 2013 roku z tytułu opłat za pobyt dzieci w oddziałach przedszkolnych, zrealizowano dochody w kwocie 21.827,60 zł. Z tego tytułu wystąpiły zobowiązania wymagalne w kwocie 592 zł, w tym 577 zł to zobowiązania z tytułu zaległości w opłacie za pobyt w przedszkolu oraz 15 zł odsetki od nieterminowych wpłat.

Ponadto zrealizowano 94,05 zł wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych i odsetki 33,00.



**80104 Przedszkola.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	193.000,00	111.326,34	2.207,50
0920	Pozostałe odsetki.	100,00	117,00	1,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	3.500,00	3.327,14	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>196.600,00</b>	<b>114.770,48</b>	<b>2.208,50</b>

Z tytułu opłat za pobyt dzieci w przedszkolach (§ 0830) wpłynęło 67.101,70 zł od rodziców oraz 44.224,64 zł z gmin Szamotuły i Tarnowo Podgórne tytułem refundacji za pobyt dzieci z ich terenów. Kwota 117 zł to odsetki od nieterminowych wpłat za pobyt w przedszkolu. Ponadto zrealizowano dochody (§ 0970) w kwotach 3.167,71 zł zwroty z tytułu rozliczeń za ubiegły rok oraz 159,43 zł wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych.

Z tytułu nieterminowych wpłat od rodziców wystąpiły zobowiązania wymagalne w kwocie 2.207,50 zł oraz 1 zł z tytułu noty odsetkowej.

**80110 Gimnazja**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	370,00	241,31	0,00

Ujęto tu wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych.

**80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Pozostałe odsetki.	240,00	56,18	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1.272,00	1.134,24	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>1.512,00</b>	<b>1.190,42</b>	<b>0,00</b>

W omawianym rozdziale sklasyfikowano dochody z tytułu odsetek dopisanych do rachunku bankowego Gminnego Zespołu Oświatowego - 56,18 zł, wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych - 36,24 zł oraz zwrot z PZU - 1.098,00 zł.

**852 POMOC SPOŁECZNA****85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	4.000,00	837,68	0,00
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	1.627.367,00	912.000,00	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	6.200,00	8.278,79	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>1.637.567,00</b>	<b>921.116,47</b>	<b>0,00</b>

Głównym źródłem dochodów w rozdziale 85212 są dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego, ujęte w § 2010. Ich przeznaczeniem jest realizację zadania zleconego - wypłat świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, a także na pokrycie kosztów obsługi (w praktyce – części kosztów). W pierwszym półroczu otrzymano 912.000 zł.

W § 2360 ujęto:

1. Udziały gminy w wyegzekwowanych należnościach z tytułu wypłaconego funduszu alimentacyjnego od dłużników w kwocie 5.093,07 zł. Ogółem odzyskano kwotę należności głównej 18.539,45 zł oraz kwotę odsetek 744,42 zł. Do budżetu państwa przekazano 10.980,36 zł oraz odsetki 730,62 zł, do innych gmin odprowadzono kwotę 1.687,99 zł.
2. Udziały gminy w wyegzekwowanych należnościach z tytułu zaliczki alimentacyjnej od dłużników alimentacyjnych kwotę 539,02 zł. Ogółem odzyskano kwotę 1.078,03 zł, z czego 539,01 zł przekazano do budżetu państwa.
3. Otrzymano od innych gmin kwotę 2.646,70 zł z tytułu należnych 20% odzyskanych świadczeń z funduszu alimentacyjnego od dłużników, dla których jesteśmy organem właściwym dłużnika.

W § 0970 to otrzymane zwroty niesłusznie pobranych zasiłków z lat poprzednich.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	4.635,00	2.400,00	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	4.000,00	2.270,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>8.635,00</b>	<b>4.670,00</b>	<b>0,00</b>

W tym rozdziale ujęto dotacje celowe otrzymane z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na uregulowanie składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1.000,00	0,00	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	29.907,00	22.700,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>30.907,00</b>	<b>22.700,00</b>	<b>0,00</b>

Dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz osoby rezygnujące z pracy w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej osobistej opieki nad ciężko chorym członkiem rodziny w kwocie 22.700 zł. Ponadto zaplanowano tu dochody z tytułu zwrotów zasiłku okresowego, jednakże w omawianym okresie dochody nie wystąpiły.

**85216 Zasiłki stałe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1.000,00	972,56	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	36.400,00	24.600,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>37.400,00</b>	<b>25.572,56</b>	<b>0,00</b>

Sklassyfikowano tu dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na wypłatę zasiłków stałych, o których mowa w art. 17ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej w § 2030 oraz zwrot zasiłku stałego w § 0970.

**85219 Ośrodki pomocy społecznej**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Pozostałe odsetki.	400,00	124,72	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	28.200,00	15.120,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>28.600,00</b>	<b>15.244,72</b>	<b>0,00</b>

W niniejszym rozdziale ujęto dotacje celowe z WUW na pokrycie części wydatków związanych z działalnością GOPS – 15.120 zł oraz odsetki dopisane do rachunku bankowego GOPS – 124,72 zł.

**85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	1.700,00	583,20	0,00

Sklasyfikowano tu odpłatności z tytułu korzystania z usług opiekuńczych. Odpłatności ponoszą osoby nie spełniające kryterium dochodowego. Stawka za godzinę usług to 12 zł.

**85295 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	23.934,00	10.478,00	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	25.000,00	25.000,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>48.934,00</b>	<b>35.478,00</b>	<b>0,00</b>

Ujęto tu dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego:

- na realizację zadania zleconego - rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w kwocie 10.478 zł,
- na dofinansowanie części wydatków w ramach wieloletniego programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" w kwocie 25.000 zł (beneficjentami programu są uczniowie).

**853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ****85395 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Pozostałe odsetki.	36,00	133,99	0,00
2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	87.720,00	87.720,00	0,00
2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	16.657,00	16.597,13	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>104.413,00</b>	<b>104.451,12</b>	<b>0,00</b>

Dotacje ujęte w § 2007 i § 2009 udzielone zostały w ramach PO Kapitał Ludzki na realizację projektu „Indywidualizacja procesu nauczania na terenie Gminy Kaźmierz”. Kwota 133,99 zł to odsetki dopisane do rachunku bankowego GZO.

**854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA****85415 Pomoc materialna dla uczniów**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	14.870,00	14.870,00	0,00

Dotacje z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie kosztów udzielania pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia, zasiłki) oraz na wyprawkę szkolną.

**85495 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Pozostałe odsetki.	4,00	31,73	0,00

Odsetki od dotacji udzielonej na realizację projektu „Uczenie się przez całe życie” COMENIUS Partnerski Projekt Szkół. Program będzie realizowany przez 3 lata, a całość środków Gmina otrzymała w roku 2012.

**900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA****90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0690	Wpływy z różnych opłat.	30.000,00	16.700,26	0,00

Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska przekazywane przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, są przeznaczone na ochronę środowiska. Dawniej środki te tworzyły Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Na wykonanie powyższych dochodów Urząd Gminy nie ma wpływu.

**90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0400	Wpływy z opłaty produktowej.	2.000,00	0,00	0,00

Zaplanowano tu wpływy z opłaty produktowej, jaką przekazuje Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. Na wykonanie powyższych dochodów Urząd Gminy nie ma wpływu.

**921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO****92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2337	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	27.511,00	0,00	0,00

Dotacja udzielona ze środków PROW, na podstawie umowy nr UM15-6930-UM1530099/12 z dn. 13.12.2012 r. na dofinansowanie projektu pod nazwą "Wyposażenie świetlicy w Dolnym Polu". Dochód zrealizowano w III kwartale br.

## **1.2 Skutki finansowe obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg i zwolnień, decyzji wydanych przez organ podatkowy oraz kierowników jednostek organizacyjnych Gminy.**

Wysokości stawek podatków lokalnych, udzielone ulgi i zwolnienia w omawianym okresie regulowały następujące uchwały:

1. Uchwała Nr XXIX/154/12 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 25 października 2012 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2013 rok.
2. Uchwała Nr XV/79/11 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 14 listopada 2011 r. w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych.
3. Uchwała Nr XXX/163/12 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 listopada 2012 r. w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2013 rok.

Wskutek uchwalenia przez Radę Gminy stawek podatków niższych od maksymalnych stawek określonych w przepisach szczegółowych wpływy do budżetu Gminy zmniejszyły się o łączną kwotę **338.527,99 zł**, w tym :

- 1) podatki od osób prawnych (rozd. 75615) zmniejszyły się o łączną kwotę 122.188,70 zł, z tego:
  - w podatku od nieruchomości – 33.232,73 zł,
  - w podatku rolnym – 80.098,48 zł,
  - w podatku od środków transportowych – 8.857,53 zł,
- 2) podatki od osób fizycznych (rozd. 75616) zmniejszyły się o łączną kwotę 216.339,30 zł, z tego:
  - w podatku od nieruchomości – 43.135,07 zł,
  - w podatku rolnym – 117.846,35 zł,
  - w podatku od środków transportowych – 55.357,83 zł.

Skutki udzielonych przez Radę Gminy ulg i zwolnień dotyczą wyłącznie podatku od nieruchomości i wyniosły w omawianym okresie **21.990,41 zł**, z czego w podatku od osób prawnych – 18.199,10 zł, natomiast w podatku od osób fizycznych – 3.791,31 zł.

**Ogółem skutki obniżenia górnych stawek niektórych podatków oraz ulg i zwolnień udzielonych przez Radę Gminy wyniosły w omawianym okresie 360.518,40 zł.**

Wójt Gminy jako organ podatkowy rozpatrywał wnioski podatników o odroczenie terminu płatności i umorzenie raty podatku.

- 1) Umorzenie zaległości podatkowych. Ogółem w omawianym okresie wpłynęły 4 wnioski o umorzenie raty podatku, z tego 1 rozpatrzono odmownie, w 1 przypadku odmówiono wszczęcia postępowania. Skutki finansowe udzielonych przez Wójta umorzeń podatków w I półroczu 2013 roku wynoszą 493,00 zł, w całości dotyczą podatku od nieruchomości.
- 2) Odroczenie terminu płatności. Skutki finansowych odroczeń terminów płatności podaje się w sprawozdawczości budżetowej wyłącznie za okresy kwartalne. W II kwartale nie wpłynął żaden wniosek o odroczenie terminu płatności.

**W wyniku wydanych przez Wójta decyzji wpływy do budżetu uległy obniżeniu o 493,00 zł.**

Zgodnie z § 5 Uchwały Nr LI/273/10 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 26 czerwca 2010 r w sprawie zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających Gminie Kaźmierz i jej jednostkom podległym, kierownicy jednostek organizacyjnych mają prawo umarzać należności do kwoty 3.000 zł. Z przedłożonych sprawozdań wynika, że z uprawnienia tego skorzystała wyłącznie Dyrektor ZUK, umarzając :

1. z tytułu sprzedaży wody - zaległości na kwotę 22,13 zł na wniosek 1 odbiorcy.
2. z tytułu wywozu nieczystości stałych – kwotę 193,92 zł, w tym 137,40 zł należności za wywóz nieczystości stałych, 8,52 zł odsetek za zwłokę i 48,00 zł kosztów upomnienia na wniosek 1 odbiorcy.

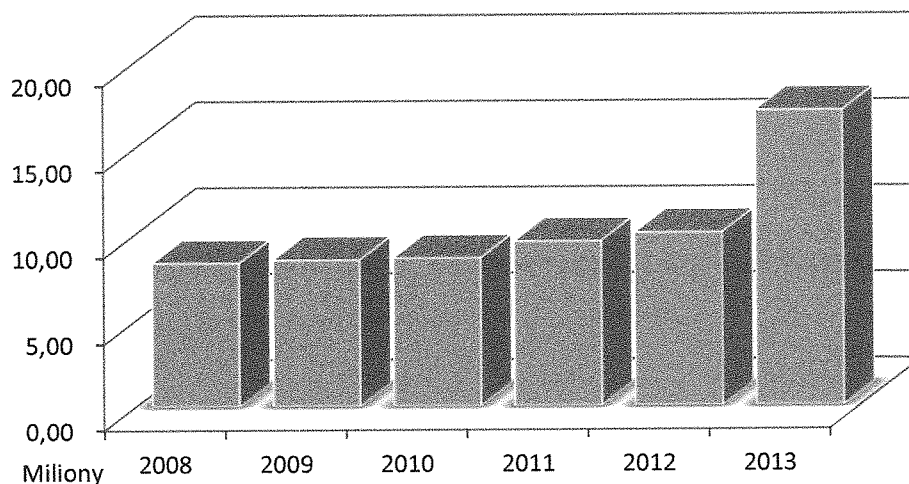
**W wyniku decyzji Dyrektor ZUK przychody Zakładu uległy obniżeniu o 216,05 zł.**

## II. WYDATKI

W omawianym okresie dokonano wydatków na łączną kwotę 17.075.191,07 zł, co stanowi 52,14% planu rocznego ustalonego w kwocie 32.746.258,00 zł. Jest to poziom najwyższy na przestrzeni ostatnich kilku lat – prawie dwa razy większy od średniej za lata 2008-2012. Analiza poniższej tabeli i wykresu ukazuje, że wydatki mają tendencję rosnącą. Jest to spowodowane realizowaną inwestycją pn. "Rozbudową oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I". Nie bez znaczenie pozostaje coroczne nakładanie na Gminy nowych zadań.

PÓŁROCZE	PLAN	WYKONANIE	%
2008	19.931.838,00	8.307.753,36	41,68%
2009	19.491.125,00	8.466.063,99	43,44%
2010	21.705.519,00	8.563.115,34	39,45%
2011	22.695.096,00	9.515.178,09	41,93%
2012	27.121.206,00	9.991.835,56	36,84%
2013	32.746.258,00	17.075.191,07	52,14%

Wydatki Gminy Kaźmierz w pierwszym półroczu lat 2008 - 2013



Poniższa tabela zawiera podział wydatków na majątkowe i bieżące oraz ukazuje udział % wydatków inwestycyjnych w całości wydatków budżetu.

ROK	WYDATKI OGÓŁEM	w tym :		W.M : W.O.
		bieżące	majątkowe	
2008	8 307 753,36	7 687 815,30	619 938,06	7,46%
2009	8 466 063,99	8 096 496,52	369 567,47	4,37%
2010	8 563 115,34	8 432 655,69	130 459,65	1,52%
2011	9 515 178,09	9 327 269,60	187 908,49	1,97%
2012	9 991 835,56	9 739 757,20	252 078,36	2,52%
2013	17 075 191,07	10 621 194,32	6 453 996,75	37,80%

Z tabeli wynika, że w I półroczu 2013 w Gminie Kaźmierz inwestycje stanowiły 37,80% wydatków ogółem. Przyzwoity poziom wydatków majątkowych jest możliwy dzięki skutecznemu aplikowaniu o środki unijne, z których sfinansowano większość wydatków inwestycyjnych w omawianym okresie.

Skrócony wykaz poniesionych nakładów inwestycyjnych:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wydatki	Opis
010	01010	6050	2 460,00	Rozbudowa sieci wodociągowej w Kaźmierzu
010	01010	6057 i 9	6 370 948,75	Kanalizacja Kaźmierz – Kiączyn etap I
600	60016	6050	22 140,00	Modernizacja odcinka drogi Gorszewice – Komorowo (wykonanie dokumentacji)
700	70005	6050	615,00	Dokumentacja rozbudowy sieci C.O.
700	70005	6060	2 280,00	Wykup gruntów
750	75023	6060	52 478,00	Komputery i centrala alarmowa - Urząd Gminy
801	80104	6060	3 075,00	Rozbudowa przedszkola.
			<b>6 453 996,75</b>	<b>RAZEM</b>

Poszczególne wydatki majątkowe zostały opisane w ramach paragrafów klasyfikacji budżetowej.

### ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

Według stanu na dzień 30.06.2013 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Stan zobowiązań niewymagalnych to 481.234,59 zł, na co składają się przede wszystkim zobowiązania dotyczące wydatków osobowych, czyli zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia naliczone od wynagrodzeń za m-c czerwiec. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wszystkie zobowiązania zostały uregulowane.

### Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach.

DZIAŁ	PLAN	WYDATKI	%
010	10 768 094,00	6 800 619,42	63,16%
020	8 000,00	650,00	8,13%
600	1 506 920,00	308 223,08	20,45%
700	687 000,00	109 076,01	15,88%
710	269 600,00	53 702,34	19,92%
750	3 282 390,00	1 501 454,07	45,74%
751	1 270,00	630,00	49,61%
754	242 000,00	81 712,37	33,77%
757	439 572,00	81 457,04	18,53%
758	95 211,00	0,00	0,00%
801	10 682 405,00	5 540 621,15	51,87%
851	91 922,00	47 500,02	51,67%
852	2 907 623,00	1 542 183,19	53,04%
853	104 377,00	92 472,80	88,59%
854	59 070,00	32 819,09	55,56%
900	687 504,00	391 285,06	56,91%
921	839 300,00	460 493,39	54,87%
926	74 000,00	30 292,04	40,94%
<b>RAZEM</b>	<b>32 746 258,00</b>	<b>17 075 191,07</b>	<b>52,14%</b>

**2.1 SZCZEGÓŁOWE WYKONANIE PLANU WYDATKÓW.****010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO****01008 Melioracje wodne**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	5.000,00	819,91	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	40.000,00	13.953,25	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	5.000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>50.000,00</b>	<b>14.773,16</b>	<b>0,00</b>

W rozdziale 01008 klasyfikowane są wydatki w zakresie konserwacji sieci drenarskiej oraz rowów przydrożnych na terenie całej Gminy. Usługi świadczone przez Poznański Związek Spółek Wodnych kosztowały 13.953,25 zł. Materiały w kwocie 819,91 zł zakupiono na meliorację w m. Komorowo.

**01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	202.000,00	2.460,00	0,00
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	6.574.000,00	5.655.517,42	0,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	3.500.000,00	715.431,33	32.165,42
<b>RAZEM</b>		<b>10.276.000,00</b>	<b>6.373.408,75</b>	<b>32.165,42</b>

Rozdział 01010 zawiera wyłącznie wydatki o charakterze inwestycyjnym, związane z modernizacją i rozbudową sieci zaopatrujących w wodę oraz kanalizacji sanitarnej. Ponadto wydatki są ponoszone zgodnie z limitami określonymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2013 :

- 1) Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I. (§ 6057 i 6059; w WPF zał. nr 2: 1A – limit roczny 10.074.000 zł).
- 2) Sieć wodociągowa w Kaźmierzu (§ 6050; w WPF zał. nr 2: 1C – limit roczny 50.000 zł).

Przedsięwzięcie dofinansowane ze środków unijnych, sklasyfikowane w par. 6057 (środki unijne) oraz par. 6059 (wkład własny) to "Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I". Inwestycja jest dofinansowana z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego, na podstawie umowy nr UDA-RPWP.03.04.03-30-010/10-00, zawartej w dniu 9 grudnia 2010 roku. Zgodnie z najnowszym aneksem, zawartym w 2013 r. łączne nakłady inwestycyjne opiewają na kwotę 13.354.658,13 zł, z czego dofinansowanie ma wynieść 9.775.363,33 zł. W 2011r. poniesiono wydatki przygotowawcze w kwocie 7.370,31 zł, w 2012 - 3.032.454,68 zł, w omawianym okresie 6.370.948,75 zł.

W § 6050 ujęto wydatki na opracowanie dokumentacji dotyczącej rozbudowy sieci wodociągowej na ul. Jabłoniowej i Czereśniowej w Kaźmierzu - 2.460,00 zł.

**01022 Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4300	Zakup usług pozostałych.	3.000,00	324,00	0,00

Wydatki w tym rozdziale związane są z zakupem usług polegających na odbieraniu zwłok zwierzęcych i ich części.

**01030 Izby rolnicze**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.	28.450,00	16.452,57	796,85

Powyższy rozdział zawiera obligatoryjnie odprowadzane kwoty na rzecz Izby Rolniczej, stanowiące 2% od kwoty zebranego podatku rolnego, z tytułu zaległości podatkowych w podatku rolnym oraz



odsetek za zwłokę naliczonych od tych zaległości. Powyższy obowiązek wynika z art. 35 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych. Zobowiązanie niewymagalne zostało uregulowane.

#### 01095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	6.600,00	1.617,80	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	16.158,57	6.157,71	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	387.885,43	387.885,43	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>410.644,00</b>	<b>395.660,94</b>	<b>0,00</b>

Rozdział 01095 zawiera głównie wydatki związane z realizacją zadania nałożonego na Gminę przez ustawę z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Na ten cel Wielkopolski Urząd Wojewódzki przekazał dotację celową w kwocie 395.643,14 zł i wszystkie wydatki związane z realizacją zadania z niej sfinansowano.

Realizując zadanie dotyczące zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego producentom rolnym za rok 2013 w pierwszym terminie przyjęto 126 wniosków. Wydano 126 pozytywnych decyzji. Powierzchnia użytków rolnych jaką wykazali rolnicy to 6.380,8684 ha. Łączna kwota limitu zwrotu podatku przysługującego producentom rolnym będącym w posiadaniu lub współposiadaniu użytków rolnych do wykorzystania w okresie, za który zostały złożone wnioski o zwrot podatku akcyzowego w ramach rocznego limitu to 521.317,05 zł. Producenci rolni składając wniosek w miesiącu lutym przedłożyli faktury, za które przysługiwał zwrot na 408.300,45 litrów. Z czego kwota zwrotu - 387.885,43 zł. Obsługa zadania kosztowała łącznie 7.757,71 zł.

Ponadto w rozdziale klasyfikuje się wszystkie wydatki związane z rolnictwem i łowiectwem, gdzie indziej nie ujęte, jak np. organizacja dożynek gminnych. W pierwszym półroczu wydano 17,80 zł.

## 020 LEŚNICTWO

#### 02095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3.000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	5.000,00	650,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>8.000,00</b>	<b>650,00</b>	<b>0,00</b>

W omawianym rozdziale ujęto wydatki na zakup drzewek, nasiona traw, nawóz, obcinanie drzew, usługa ogrodowa itp.

## 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

#### 60014 Drogi publiczne powiatowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	550.000,00	0,00	0,00

W powyższym rozdziale zabezpieczono środki na pomoc finansową dla Powiatu Szamotulskiego na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych dotyczących dróg powiatowych na terenie Gminy Kaźmierz. W lipcu br. rozpoczęto II etap modernizacji drogi powiatowej Kaźmierz – Góra.

**60016 Drogi publiczne gminne**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	285.120,00	239.000,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	4.600,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	59.700,00	32.749,34	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	18.000,00	14.333,74	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	589.500,00	22.140,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>956.920,00</b>	<b>308.223,08</b>	<b>0,00</b>

Bieżącym utrzymaniem dróg gminnych zajmuje się Zakład Usług Komunalnych. Zadanie jest finansowane z dotacją przedmiotowych, przekazywanych z budżetu Gminy. W omawianym okresie zadanie pochłonęło 239.000 zł, co stanowi aż 83,8% planu rocznego. Koszt zadania skalkulowano wg wzoru 240 zł / miesięcznie x 99 km. Wydatki ujęto w § 2650.

W § 4210 - 4300 ujęto następujące wydatki: destrukta asfaltowy i kruszywo betonowe - 30.828,34 zł, znaki drogowe - 1.921,00 zł, wykonanie tablic z nazwami ulic – 14.248,32 zł i inne.

Na wydatki inwestycyjne w kwocie 22.140 zł to wykonanie dokumentacji projektowej i kosztorysowej na budowę drogi Gorszewice – Komorowo. Inwestycja uzyskała wsparcie ze środków Urzędu Marszałkowskiego.

**700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA****70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	6.000,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	70.000,00	69.209,20	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	120.000,00	36.971,81	24.705,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	265.000,00	615,00	799,50
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	226.000,00	2.280,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>687.000,00</b>	<b>109.076,01</b>	<b>25.504,50</b>

Remonty budynku użyteczności publicznej kosztowały 69.209,20 zł. Usługi związane z gospodarką nieruchomościami (usługi notarialne w związku z wykupami, projekty decyzji, wydzielenie działek, operaty szacunkowe, wypisy i wyrisy, ogłoszenia w prasie, usługi geodezyjne itp.) zamknęły się w kwocie 36.971,81 zł.

Wydatki inwestycyjne ujęte w § 6050 to wykonanie kosztorysu rozbudowy sieci C.O., natomiast te w § 6060 to wykup gruntu pod drogę.

**710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA****71004 Plany zagospodarowania przestrzennego**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	6.000,00	3.600,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	22.000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	169.600,00	38.594,95	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>197.600,00</b>	<b>42.194,95</b>	<b>0,00</b>

Usługi związane z opracowaniem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego kosztowały 38.594,95 zł. Na diety za udział w posiedzeniach komisji urbanistycznej wydatkowano 3.600 zł.

**71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	71.000,00	11.507,39	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>72.000,00</b>	<b>11.507,39</b>	<b>0,00</b>

W rozdziale 71014 zaplanowano środki na przygotowanie projektów zmian studium, które to usługi wykonywane będą zarówno przez firmy jak i osoby fizyczne na podstawie umów o dzieło. Ponadto ujęto tu ogłoszenia w prasie dotyczące studium. Do 30 czerwca umowy o dzieło nie wystąpiły.

**750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA****75011 Urzędy wojewódzkie**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	50.478,00	25.355,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	7.622,00	3.811,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>58.100,00</b>	<b>29.166,00</b>	<b>0,00</b>

Wydatki poniesione ze środków otrzymanych z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w formie dotacji celowej na zadania zlecone z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wynagrodzeń wyszczególnionych grup pracowników Urzędu Gminy realizujących zadania zlecone. Kwota dotacji od lat utrzymuje się na stałym, skandalicznie niskim poziomie i jest niewystarczająca.

**75022 Rady gmin(miast i miast na prawach powiatu)**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	102.600,00	41.390,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	6.940,00	4.924,34	532,00
4260	Zakup energii.	9.200,00	5.216,60	202,42
4300	Zakup usług pozostałych.	41.800,00	11.024,79	6.108,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	200,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	300,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>161.040,00</b>	<b>62.555,73</b>	<b>6.842,42</b>

W omawianym rozdziale ujęto diety wypłacone Radnym – 41.390 zł oraz inne wydatki dotyczące Rady Gminy Kaźmierz (druk gazety „Obserwator”, usługi transportowa, koszty centralnego ogrzewania, zużycie energii elektrycznej, prenumeraty, dyktafon, artykuły na sesje, książki i inne) – w łącznej kwocie 21.165,73 zł. Zobowiązanie niewymagalne w tym rozdziale zostały uregulowane.

**75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	29.800,00	12.972,74	172,20
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1.665.000,00	752.525,02	38.775,03
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	122.600,00	122.599,04	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	294.390,00	141.046,28	19.733,53
4120	Składki na Fundusz Pracy.	42.700,00	15.939,08	2.350,74
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	25.000,00	7.173,00	467,26
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	120.000,00	66.028,84	6.759,70
4260	Zakup energii.	63.800,00	24.504,99	7.781,23
4270	Zakup usług remontowych.	60.000,00	20.089,54	3.399,75

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŹMIERZ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2013

4280	Zakup usług zdrowotnych.	1.500,00	196,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	134.500,00	37.083,24	8.619,46
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	5.000,00	2.664,15	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.	4.800,00	1.969,85	0,00
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	20.000,00	6.886,17	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	53.000,00	22.534,78	465,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne.	2.000,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	65.800,00	17.993,93	12,30
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	37.700,00	28.275,00	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i komorniczego.	6.000,00	2.206,12	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	18.000,00	11.068,05	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	56.000,00	52.478,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>2.827.590,00</b>	<b>1.346.233,82</b>	<b>88.536,20</b>

Rozdział 75023 zawiera wydatki poniesione w związku z funkcjonowaniem Urzędu Gminy. W § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 ujęto wynagrodzenia pracowników, wraz z narzutami oraz „trzynastką”. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zawiera § 4440. Inne wydatki na rzecz pracowników, nie stanowiące wynagrodzeń, tj. ubezpieczenia pracowników, zwroty za okulary, artykuły na potrzeby bhp itp. zawarto w § 3020. Łącznie z tego tytułu wydatkowano 1.073.357,16 zł.

Materiały na potrzeby Urzędu (materiały biurowe, czasopisma i książki, meble, środki czystości, artykuły gospodarcze, artykuły okolicznościowe na jubileusze mieszkańców gminy, programy komputerowe, części komputerowe, firany itp.) to łączna kwota 66.028,84 zł. Wydatki na zakup energii (zużycie energii elektrycznej, centralne ogrzewanie, zużycie wody oraz gazu) to wydatek rzędu 24.504,99 zł.

Na zakup innych usług zewnętrznych (§ 4280, § 4300, § 4350, § 4360, § 4370) wydano łącznie 48.799,41 zł. Na powyższą kwotę złożyły się: usługi pocztowe, prowizje i opłaty bankowe, przedłużenie gwarancji i licencji systemów komputerowych, opieka autorska i asysta techniczna, usługi związane z funkcjonowaniem Urzędu Stanu Cywilnego, monitoring obiektu, utrzymanie stron internetowych, wywóz nieczystości stałych oraz płynnych, badanie lekarskie (wstępne i okresowe) pracowników, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne i inne.

W ramach zakupu usług remontowych wydatkowano – 20.089,54 zł, w tym konserwacja i bieżące naprawy: sieci komputerowej, centrali telefonicznej, klimatyzacji, kserokopiarki oraz systemu alarmowego.

Ponadto wydatkowano środki na inne cele, niezbędne dla sprawnego funkcjonowania Urzędu, takie jak: delegacje i ryczałty – 22.534,78 zł, składki na rzecz organizacji, do których należy Gmina (min. Stowarzyszenie Dolina Samy, WOKISS, Związek Gmin Wiejskich RP, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolskich) – 11.990,93 zł, ubezpieczenie mienia – 5.941,50 zł, opłaty komornicze – 2.206,12 zł, szkolenia pracowników – 5.718,05 zł, studia podyplomowe pracowników – 5.350 zł, dzierżawa dystrybutora z wodą – 61,50 zł.

Wydatki na zakupy inwestycyjne (§ 6060) w łącznej kwocie 52.478,00 zł – 2 laptopy ze stacjami dokującymi i osprzętem - 16.974,00 zł, 8 komputerów - 30.504,00 zł, centrala alarmowa – 5.000 zł.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania na ogólną kwotę 88.536,20 zł, o charakterze nie wymagalnym. Głównym ich źródłem są składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

**75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	3.000,00	655,00	65,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	6.000,00	1.479,01	1.180,80
4300	Zakup usług pozostałych.	40.000,00	4.839,50	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>49.000,00</b>	<b>6.973,51</b>	<b>1.245,80</b>

Całość wydatków w mawianym rozdziale zostało poniesionych w celu promowania Gminy Kaźmierz, a w szczególności na zakup materiałów reklamowych (puchary, dyplomy, smycze reklamowe, plakaty, baner i kwiaty) – 1.479,01 zł. Ponadto organizacja imprezy promującej Gminę - festiwalu tańca – 4.305 zł, zakup innych usług – 534,50 zł oraz wykonanie zdjęć lotniczych – 655,00 zł.

**75095 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	55.800,00	22.950,00	0,00
4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne.	45.000,00	23.578,83	65,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	16.000,00	8.040,18	0,00
4267	Zakup usług remontowych.	6.000,00	420,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	6.000,00	1.536,00	0,00
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	37.632,00	0,00	0,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	20.228,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>186.660,00</b>	<b>56.525,01</b>	<b>65,00</b>

W rozdziale tym ujęto diety wypłacone Sołtysom za udział w sesjach Rady Gminy – 22.950 zł oraz inkaso z tytułu poboru podatków i opłaty targowej – 23.578,83 zł.

Inne wydatki sołeckie to artykuły spożywcze, naczynia jednorazowe, paliwo do kosiarek, farby i inne art. gospodarcze, drobne naprawy tablic ogłoszeniowych, usługi transportowe, usługi gastronomiczne itp.) w łącznej kwocie 9.996,18 zł.

W par. 6057 i 6059 ujęto wydatki inwestycyjne na realizację projektu pn. „Budowa placu zabaw w Kaźmierzu wraz z elementami siłowni zewnętrznej”. Projekt uzyskał dofinansowanie z PROW.

Zobowiązanie niewymagalne to zaliczka na podatek dochodowy, została terminowo uregulowana.

**751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA****75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4300	Zakup usług pozostałych.	1.270,00	630,00	0,00

Zadanie zlecone, polegające na prowadzeniu i aktualizowanie spisu wyborców. Wydatki sfinansowane w całości z dotacji celowej z Krajowego Biura Wyborczego.

**754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA****75403 Jednostki terenowe Policji**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	2.000,00	0,00	0,00

Zabezpieczono środki na zakup paliwa dla Policji w celu zwiększenia bezpieczeństwa na terenie Gminy, jednakże pozostały one niewykorzystane.

**75412 Ochotnicze straże pożarne**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	15.000,00	3.868,09	0,00
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	30.000,00	16.212,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	50.000,00	26.618,32	644,67
4260	Zakup energii.	12.000,00	3.119,14	8.648,90
4270	Zakup usług remontowych.	24.000,00	15.611,58	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	6.000,00	1.660,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	15.700,00	8.297,45	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	300,00	0,00	
4430	Różne opłaty i składki.	25.000,00	3.930,00	0,00
6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.	6.000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>184.000,00</b>	<b>79.316,58</b>	<b>9.293,57</b>

W związku z funkcjonowaniem jednostek OSP wydatkowano kwotę 79.316,58 zł, z tego w formie dotacji 3.868,09 zł. Za udział w akcjach wypłacono strażakom Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy łącznie 16.212 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe (naprawa dachów w OSP Kaźmierz oraz OSP Sokolniki Małe, zakup paliwa, mundurów, dresów, obuwia, pompy szlamowej, deski ortopedycznej, przegląd i zakup części do aparatów powietrznych, materiałów eksploatacyjnych, ubezpieczenia, badania lekarskie, zużycie energii w strażnicach, projekt instalacji gazowej, wykonanie i montaż krat w oknach OSP Bytyń, usługa gastronomiczna podczas zawodów itp.) wyniosły razem 59.235,49 zł.

**75414 Obrona cywilna**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1.000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.000,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1.000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

W pierwszym półroczu nie było wydatków w zakresie obrony cywilnej.

**75421 Zarządzanie kryzysowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	5.000,00	1.583,99	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	500,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	500,00	0,00	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	2.000,00	811,80	0,00
4810	Rezerwy.	45.000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>53.000,00</b>	<b>2.395,79</b>	<b>0,00</b>

W ramach wydatków związanych z zarządzaniem kryzysowym zakupiono worki i plandekę – 1.583,99 zł oraz opłacano rachunki za telefon zakupiony na potrzeby zarządzania kryzysowego. Rezerwę utworzono zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym. W trakcie omawianego okresu nie wystąpiły zdarzenia wymagające uruchomienia tych środków.

**757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO****75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek.	439.572,00	81.457,04	7.662,48

Odsetki i prowizje od zaciąganych oraz spłacanych kredytów i pożyczek.

**758 RÓŻNE ROZLICZENIA****75818 Rezerwy ogólne i celowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4810	Rezerwy.	95.211,00	0,00	0,00

Całość zaplanowanej kwoty to rezerwa ogólna.

**801 OŚWIATA I WYCHOWANIE****80101 Szkoły podstawowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	165.360,00	80.196,20	3.941,17
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	2.944.548,00	1.438.454,76	68.906,18
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	230.420,00	230.409,64	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	564.150,00	284.939,57	37.613,24
4120	Składki na Fundusz Pracy.	78.300,00	34.218,57	4.831,26
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.200,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	85.000,00	53.539,18	2.407,24
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek.	2.500,00	968,05	0,00
4260	Zakup energii.	301.000,00	203.823,90	12.285,99
4270	Zakup usług remontowych.	75.820,00	55.401,28	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	4.800,00	50,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	86.000,00	36.269,30	3.669,19
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	7.800,00	3.132,96	0,00
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.	4.000,00	897,75	24,87
4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	6.800,00	1.584,76	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	3.000,00	650,13	12,54
4430	Różne opłaty i składki.	9.500,00	7.236,36	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	157.417,00	118.062,75	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	2.800,00	720,00	0,00
6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11.000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>4.741.415,00</b>	<b>2.550.555,16</b>	<b>133.691,68</b>

Na rozdział 80101 składają się plany finansowe jednostek:

- Szkoła Podstawowa w Kaźmierzu
- Szkoła Podstawowa w Bytniu
- Szkoła Podstawowa w Gaju Wielkim
- Szkoła Podstawowa w Sokolnikach Wielkich

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 2.186.281,49 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, artykuły BHP, pomoc zdrowotna dla nauczycieli oraz odpisy na ZFŚS).

Wydatki inwestycyjne nie wystąpiły. Z przeprowadzonych remontów na uwagę zasługują: wymiana okien - 13.292,21 zł, naprawa dachu - 33.527,17 zł,

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 364.273,67 zł, obejmują: opał, zakup artykułów papierniczych i biurowych, tonerów, tuszy do drukarek, poradników, prenumerat czasopism fachowych, pomoce dydaktyczne, zużycie energii, koszt ogrzewania, zużycie wody, zrzut ścieków, wywóz śmieci, ochrona obiektu, transport uczniów na zawody, opłaty pocztowe, dostępy do portali, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, ubezpieczenie budynków i wyposażenia, szkolenia pracowników i inne.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 133.691,68 zł. Przede wszystkim są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

### 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	24.990,00	11.606,16	569,84
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	468.215,00	221.107,22	9.706,66
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	31.950,00	31.943,01	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	89.900,00	46.975,82	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	12.830,00	5.689,73	845,68
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	16.000,00	4.170,83	0,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek.	1.500,00	404,85	0,00
4260	Zakup energii.	14.000,00	4.657,19	141,26
4270	Zakup usług remontowych.	15.000,00	152,37	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	1.900,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	3.000,00	2.463,12	232,91
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	800,00	390,00	0,00
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	1.000,00	464,82	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	400,00	0,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	29.174,00	21.880,50	0,000
<b>RAZEM</b>		<b>710.659,00</b>	<b>351.905,62</b>	<b>11.496,35</b>

Na rozdział 80103 składają się wydatki związane z prowadzeniem :

- Oddział Przedszkolny w Bytniu
- Oddział Przedszkolny w Gaju Wielkim
- Oddział Przedszkolny w Sokolnikach Wielkich

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 339.202,44 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, artykuły BHP, pomoc zdrowotna dla nauczycieli oraz odpisy na ZFŚS).

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 12.703,18 zł, obejmują: zakup artykułów papierniczych i biurowych, tonerów, tuszy do drukarek, poradników, prenumerat czasopism fachowych, artykuły do kuchni, pomoce dydaktyczne, zużycie energii, koszt ogrzewania, zużycie wody, zrzut ścieków, wywóz



śmieci, opłaty pocztowe, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne i inne.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 11.496,35 zł. Przede wszystkim są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. W /w należności do dnia sporządzenia sprawozdania uregulowano.

#### 80104 Przedszkola

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	61.200,00	31.246,82	0,00
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.	395.688,00	206.510,63	0,00
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	51.661,00	22.767,46	897,43
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1.060.365,00	487.308,73	22.882,30
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	68.730,00	68.729,03	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	199.580,00	97.913,89	9.706,17
4120	Składki na Fundusz Pracy.	28.450,00	9.771,54	1.371,04
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	30.000,00	21.573,33	548,93
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek.	1.000,00	457,98	0,00
4260	Zakup energii.	80.000,00	30.367,29	813,01
4270	Zakup usług remontowych.	15.000,00	1.239,85	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	3.000,00	130,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	20.000,00	9.029,97	1.150,13
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	2.000,00	177,48	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.	1.500,00	316,07	26,87
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	3.000,00	924,14	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	3.000,00	238,54	34,47
4430	Różne opłaty i składki.	2.000,00	1.511,59	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	54.024,00	40.518,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej.	700,00	0,00	0,00
6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	70.000,00	3.075,00	5.106,00
<b>RAZEM</b>		<b>2.150.898,00</b>	<b>1.033.807,34</b>	<b>42.536,35</b>

Na rozdział 80104 składa się plan finansowy Przedszkola w Kaźmierzu (1.694.010,00 zł) oraz dotacje dla przedszkoli niepublicznych w Sokolnikach Wielkich, Kaźmierzu, Tarnowie Podgórnym, Poznaniu oraz Szamotułach (§ 2310 i § 2540 – 456.888,00 zł).

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 727.008,65 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, artykuły BHP, pomoc zdrowotna dla nauczycieli oraz odpisy na ZFŚS).

Wydatki inwestycyjne w kwocie 3.075,00 zł, związane są z projektem rozbudowy przedszkola.

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 303.723,69 zł, obejmują: ogrzewania, zużycie energii elektrycznej, wody i gazu, środki czystości, artykuły papiernicze, druki, tusze, prenumeraty, materiały konserwatorskie, zrzut ścieków, wywóz śmieci, opłaty pocztowe, dostępy do portali, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie, transportowe, elektryczne i inne.

W rozdziale 80104 wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 42.536,35 zł. Przede wszystkim są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

**80110 Gimnazja.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	96.092,00	47.247,24	2.270,48
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1.450.190,00	682.103,12	31.040,48
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	93.824,00	93.823,39	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	275.300,00	145.808,13	12.260,26
4120	Składki na Fundusz Pracy.	39.250,00	18.483,22	2.692,97
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	28.026,00	24.818,60	359,87
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek.	500,00	59,40	0,00
4260	Zakup energii.	152.000,00	83.969,32	2.131,89
4270	Zakup usług remontowych.	10.000,00	6.968,28	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	1.000,00	190,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	29.000,00	14.998,32	1.980,11
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	4.000,00	2.810,52	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.	1.300,00	617,64	20,60
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	2.000,00	540,92	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	1.500,00	196,80	0,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne.	1.000,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	5.000,00	2.851,55	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	79.655,00	59.741,25	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>2.269.637,00</b>	<b>1.185.227,70</b>	<b>52.756,66</b>

Rozdział 80110 zawiera plan finansowy Gimnazjum w Kaźmierzu. W omawianym okresie poniesiono następujące wydatki :

1.047.206,35zł wyniosły wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi (rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440), na co składają się wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, artykuły BHP oraz odpisy na ZFŚS.

W omawianym okresie nie ponoszono wydatków inwestycyjnych, ani nie przeprowadzono poważniejszych remontów. Usługi remontowe, na które wydatkowano 6.968,28 zł, to drobne naprawy, przeglądy i konserwacje.

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 138.021,35zł, obejmują: zużycie gazu, energii elektrycznej i wody, środki czystości, artykuły papiernicze, druki, tusze, prenumeraty, materiały konserwatorskie, zrzut ścieków, wywóz śmieci, ochrona obiektu, opłaty pocztowe, dostępy do portali, przeglądy gaśnic, przegląd budowlany, usługi kominiarskie, transportowe, elektryczne, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, ubezpieczenia i inne.

W rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 52.756,66 zł. Przede wszystkim są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

**80113 Dowożenie uczniów do szkół**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	29.986,00	17.273,90	755,06
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	1.994,00	1.993,62	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	5.600,00	2.997,57	492,27
4120	Składki na Fundusz Pracy.	800,00	678,01	70,16
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	600,00	253,00	20,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	44.000,00	18.919,14	3.249,30

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2013

4270	Zakup usług remontowych.	2.000,00	318,99	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	150,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	247.000,00	137.196,34	25.469,13
4430	Różne opłaty i składki.	8.000,00	700,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	2.604,00	1.953,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>342.734,00</b>	<b>182.283,57</b>	<b>30.055,92</b>

W niniejszym rozdziale ujęto wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół.

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem opiekunek na potrzeby dowozów, rozumiane jako suma § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 24.896,10zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, artykuły BHP oraz odpisy na ZFŚS).

Koszty eksploatacji pojazdu Volkswagen Crafter ujęto w: § 4210 (zakup oleju napędowego – 16.554,14 pozostałe materiały 2.360,00 zł, § 4270 (naprawa autobusu – 318,99,00 zł, § 4430 ubezpieczenie 700,00 zł).

W § 4300 sklasyfikowano: zakup usług dowożenia w Zakładzie Usług Komunalnych - 87.533,40 zł, dowożenie dzieci niepełnosprawnych – 2.511,57 zł, zakup biletów miesięcznych – 44.574,00 zł, pozostałe usługi dot. Craftera – 2.577,37 zł.

Na dzień 30 czerwca 2013 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 30.055,92 zł. Przede wszystkim są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

**80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	221.157,00	111.567,88	5.297,91
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	17.443,00	17.442,24	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	40.420,00	22.712,85	3.130,38
4120	Składki na Fundusz Pracy.	5.800,00	3.156,12	446,16
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	10.182,00	5.300,48	0,00
4270	Zakup usług remontowych	1.000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	12.000,00	5.447,60	123,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	3.600,00	1.484,84	45,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	4.376,00	3.282,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej.	3.000,00	968,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>318.978,00</b>	<b>171.362,01</b>	<b>9.042,45</b>

W rozdziale 80114 ujęto koszty funkcjonowania Gminnego Zespołu Oświatowego w Kaźmierzu.

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem dyrektora oraz 3 księgowych, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 158.161,09zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, artykuły BHP oraz odpisy na ZFŚS).

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 13.200,92 zł, obejmują: zakup artykułów biurowych, czasopism fachowych, poradników, tonerów, regał do archiwum, prowizje bankowe, usługi informatyczne, licencje programów SIGID, dostęp do portali, podróże służbowe, szkolenia i inne.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 9.042,45 zł. Przede wszystkim są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. W/w należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

**80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3.000,00	557,74	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	9.000,00	2.329,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	1.000,00	444,09	0,00
4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej.	13.230,00	6.505,91	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>26.230,00</b>	<b>9.836,74</b>	<b>0,00</b>

W tym rozdziale ujmuje się koszty związane z doskonaleniem zawodowym nauczycieli, których wynagrodzenia ujęte są w dziale 801, a więc nauczycieli przedszkoli, szkół podstawowych oraz gimnazjum. Plan wydatków ustala się na podstawie art. 70a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela, obliczając do 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

**80195 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	10.000,00	2.697,24	302,76
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	2.500,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	1.105,00	343,80	171,90
4120	Składki na Fundusz Pracy.	2.770,00	49,00	24,50
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2.400,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	12.000,00	4.036,80	1.025,52
4260	Zakup energii.	15.000,00	2.017,66	14,13
4270	Zakup usług remontowych	10.500,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	3.300,00	1.439,26	28,40
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	200,00	0,0	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	2.000,00	0,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	60.079,00	45.059,25	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>121.854,00</b>	<b>55.643,01</b>	<b>1.567,21</b>

W § 4440 ujęto odpis na ZFŚS dokonany dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub pobierającymi nauczycielskie świadczenie kompensacyjne, naliczony w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych (art. 53 ust. 2 ustawy z 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela) – 45.059,25zł. Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania boiska „Orlik”. Wynagrodzenie animatora wraz z narzutami oraz wydatki rzeczowe zawarto w (§ 4010-4120 oraz 4210-4430). Zobowiązanie niewymagalne uregulowano.

**851 OCHRONA ZDROWIA**

Źródłem finansowania wydatków w rozdziałach 85153 i 85154 są wpływy z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu. W pierwszym półroczu zrealizowano z powyższego tytułu dochody w kwocie 76.029,07 zł, natomiast wydatki w w/w rozdziałach wyniosły 47.500,02 zł.

**85153 Zwalczenie narkomanii**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	3.000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	4.000,00	1.416,01	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	8.000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>15.000,00</b>	<b>1.416,01</b>	<b>0,00</b>

W ramach profilaktyki antynarkotykowej wydatkowano 1.416,01 zł, min. materiały na zajęcia profilaktyczne w szkole oraz artykuły do zorganizowania Festynu Gimnazjalnego imprezy promującej zdrowy styl życia.

**85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.	10.000,00	10.000,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	18.000,00	9.141,40	191,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	10.922,00	8.983,97	138,50
4260	Zakup energii.	6.000,00	1.968,14	3.699,55
4270	Zakup usług remontowych.	6.000,00	100,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	24.000,00	15.632,20	0,00
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	700,00	258,30	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	200,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	100,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1.000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>88.070,00</b>	<b>46.084,01</b>	<b>4.029,05</b>

Wydatków dokonywano zgodnie z programem profilaktyki alkoholowej, realizowanym przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Najważniejsze działania zrealizowane w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w okresie 1.01. – 30.06.2013 r.:

- półkolonie zimowe z programem profilaktycznym (4 szkoły podstawowe) – częściowo pokryto koszty transportu
- finansowano świetlice opiekuńczo-wychowawcze w Chlewiskach, Gaju Wielkim, Gorszewicach oraz Kiączynie,
- uczestnictwo w kampaniach profilaktycznych Zachowaj Trzeźwy Umysł, Odpowiedzialny Kierowca oraz Postaw na Rodzinę,
- prowadzenie Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego w Kaźmierzu (porad udziela dwóch psychologów terapeutów – średnio 6 godz. tygodniowo),
- udzielono dotacje dla UKS Sokół na prowadzenie zajęć pozalekcyjnych zajęć sportowych (6.000 zł) oraz dla Stowarzyszenia „Kaźmierz” na prowadzenie zajęć dla dzieci i młodzieży z elementami profilaktyki w Sokolnikach Wielkich (4.000 zł),
- sfinansowanie wyjazdu dla uczniów SP Kaźmierz do Centrum Profilaktyki Uzależnień w Rogoźnie,
- wsparcie imprez z okazji Dnia Dziecka organizowanych przez szkoły i przedszkola na terenie gminy w ramach ogólnopolskiej kampanii Postaw na rodzinę,

Zobowiązania zostały uregulowane.

**852 POMOC SPOŁECZNA****85201 Placówki opiekuńczo-wychowawcze**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	11.500,00	1.426,61	0,00

Rozdział 85201 zawiera wydatki związane z odpłatnością za pobyt 1 dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

**85204 Rodziny zastępcze**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	17.000,00	1.213,27	0,00

Omawiany rozdział zawiera wydatki związane z odpłatnością za pobyt 4 dzieci w rodzinie zastępczej.

**85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2.000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1.500,00	569,90	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	12.000,00	6.061,38	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	800,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	800,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>17.100,00</b>	<b>6.631,28</b>	<b>0,00</b>

Ujęto tu wydatki związane z pracą zespołu interdyscyplinarnego zajmującego się przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie. Zadanie jest w całości finansowanego z budżetu gminy. Wydatkowano tu: literaturę fachową, art. biurowe, konsultacje psychologiczne oraz koszty przesyłki literatury.

**85206 Wspieranie rodziny**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	1.000,00	0,00	0,00

W pierwszym półroczu wydatki nie wystąpiły.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	4.000,00	837,68	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	1.578.546,00	859.482,05	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	37.000,00	17.250,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	6.000,00	2.750,04	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3.000,00	868,05	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	7.800,00	3.665,90	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego.	700,00	70,23	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	521,00	300,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>1.637.567,00</b>	<b>885.223,95</b>	<b>0,00</b>

Rozdział zawiera wydatki związane z realizacją zadania zleconego Gminie, jakim jest obsługa i wypłata świadczeń rodzinnych wraz ze składkami, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz egzekucja zaległych alimentów od dłużników. Zadania te realizuje Urząd Gminy. Na wydatki otrzymano dotację w kwocie 912.000,00 zł. W § 3110 wydano 714.433,33 zł z tytułu świadczeń rodzinnych oraz 145.048,72 zł z funduszu alimentacyjnego (wypłacono 401 świadczeń).

Lp	Rodzaj świadczenia	Ilość świadczeń	Ilość rodzin
1.	Zasiłki rodzinne	2.657	228
2.	Dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu:	1.186	124
	Urodzenia dziecka	11	11

	Opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	151	29
	Samotnego wychowywania dziecka	134	17
	Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia	21	4
	Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego pow.5 roku życia	208	30
	Rozpoczęcia roku szkolnego	1	1
	Podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	246	36
	Wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej	414	48
3.	Zasiłki pielęgnacyjne	967	144
4.	Świadczenia pielęgnacyjne	142	24
5.	Świadczenia opiekuńcze	1.265	155
6.	Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	30	30

Oprócz świadczeń, na ogólną kwotę 859.482,05 zł w omawianym rozdziale ujęto koszty obsługi zadania, które budżet Wojewody finansuje w kwocie 3% od wypłaconych świadczeń. Powyższe środki są niewystarczające na realizację zadania. Wydatki osobowe (§ 4010, § 4110) sfinansowane z dotacji pochłonęły 20.000,04 zł - świadczenia rodzinne i alimentacyjne obsługują 2 osoby (pozostała część wynagrodzeń, składek oraz odpis na ZFŚS obciąża plan Urzędu w rozdz. 75023). Wydatki rzeczowe, na które pozostała skromna kwota 4.904,18 zł, obejmują materiały biurowe, prowizje bankowe, usługi pocztowe, delegacje, szkolenia, opłaty komornicze i inne wydatki (§ 4210 do § 4700). Odzyskano nienależnie pobrane zasiłki w latach ubiegłych w kwocie 837,68 zł i dokonano ich zwrotu do budżetu Wojewody (§ 2910). Zobowiązania w rozdziale 85212 nie wystąpiły.

#### 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4130	Składka na ubezpieczenie zdrowotne.	9.635,00	4.546,08	0,00

Rozdział zawiera składki na ubezpieczenie zdrowotne odprowadzane dla osób pobierających zasiłki stałe i inne świadczenia. Zadanie realizuje częściowo GOPS (wydatkowano 2.206,08 zł – składki za 10 osób), częściowo Urząd Gminy (wydatkowano 2.340,00 zł). Na realizację zadań w tym rozdziale otrzymano z budżetu Wojewody dotacje w wysokości – 4.670,00 zł.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	1.000,00	0,00	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	117.907,00	63.988,04	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	1.000,00	0,00	0,00
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	218.400,00	119.221,42	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>338.307,00</b>	<b>183.209,46</b>	<b>0,00</b>

Największym wydatkiem w omawianym rozdziale, w 100% finansowanym ze środków własnych Gminy, są opłaty za 8 osób przebywających w domach pomocy społecznej. Pochłonęło to kwotę aż 119.221,42 zł.

W § 3110 wydatkowano łącznie 63.988,04 zł, z tego:

1. Zasiłki okresowe wypłacono 56 osobom na kwotę 24.361,00 zł (w tym z budżetu wojewody – 19.874,23 zł, z budżetu gminy – 4.486,77 zł).
2. Zasiłki celowe oraz zasiłki w naturze wypłacono na kwotę – 39.627,04 zł (w całości finansowane z budżetu gminy), z przeznaczeniem na: zasiłki specjalne celowe - 1.750,00 zł, leki - 3.463,73 zł, żywność - 7.790,00 zł, opał - 9.460,60 zł, odzież - 200,00 zł, opłacenie przedszkoli, burs, miejsc noclegowych, energii, wody, czynszu itp. - 16.962,71 zł.

**85215 Dodatki mieszkaniowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	140.000,00	72.605,26	0,00

W rozdziale tym zawarte są wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Z tej formy pomocy korzysta 61 rodzin. Zadanie jest w całości finansowanych z dochodów własnych gminy.

**85216 Zasiłki stałe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	1.000,00	972,56	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	45.500,00	24.067,08	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>46.500,00</b>	<b>25.039,64</b>	<b>0,00</b>

Zasiłki stałe wypłacono 10 osobom na łączną kwotę – 24.067,08 zł. Zadanie jest w całości finansowane z dotacji celowej otrzymanej. Ponadto dokonano zwrotu do budżetu Wojewody niesłusznie pobranego w 2012 r. zasiłku stałego w kwocie 972,56 zł.

**85219 Ośrodki Pomocy Społecznej**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	4.000,00	840,68	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	373.457,00	171.833,16	7.920,03
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	27.980,00	27.845,24	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	69.127,00	34.231,27	4.851,07
4120	Składki na Fundusz Pracy.	9.835,00	3.481,56	494,27
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.200,00	427,19	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	13.000,00	4.542,17	469,72
4260	Zakup energii.	13.000,00	5.856,69	6,63
4270	Zakup usług remontowych.	4.000,00	1.420,91	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	1.000,00	325,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	20.000,00	10.301,73	90,61
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	1.700,00	913,72	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.	1.600,00	848,39	0,00
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	3.800,00	1.662,81	0,00
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe.	14.400,00	6.072,30	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	12.500,00	6.219,05	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	1.000,00	141,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	9.481,00	7.111,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	2.500,00	339,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>586.210,00</b>	<b>284.412,87</b>	<b>13.832,33</b>

Rozdział 85219 zawiera plan finansowy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kaźmierzu. Na pokrycie skromnej części wydatków w tym rozdziale otrzymano dotację w kwocie 15.120,00 zł (zaledwie 5,3% wydatków).

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170 oraz § 4440, dotyczące 9 pracowników GOPS (8,5 etatu), wyniosły w omawianym okresie 245.770,10 zł, na co



złożyły się wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, ekwiwalenty za odzież i pranie odzieży, artykuły BHP oraz odpisy na ZFŚS.

Wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 38.642,77 zł, obejmują: materiały biurowe, tonery do drukarek, ksera, faksu, druki i czasopisma, środki czystości, artykuły gospodarcze, ogrzewanie budynku, zużycie energii elektrycznej, opłaty za najem budynku GOPS oraz lokalu mieszkalnego w Radzynie, badania okresowe pracowników, usługi pocztowe, prowizje bankowe, wywóz nieczystości stałych, zrzut ścieków, obsługa prawna, usługi informatyczne, nadzór techniczny, aktualizacje programów komputerowych, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne, ryczałty dla 4 pracowników, delegacje, szkolenia i inne.

W rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 13.832,33 zł. Prawie w całości są one związane z wydatkami osobowymi. Do dnia złożenia sprawozdania zostały uregulowane.

#### 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	1.900,00	1.431,99	237,63
4120	Składki na Fundusz Pracy.	400,00	0,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	14.000,00	9.316,93	281,21
<b>RAZEM</b>		<b>16.300,00</b>	<b>10.748,92</b>	<b>518,84</b>

W omawianym rozdziale ujęto wydatki na usługi opiekuńcze. Takie formy pomocy przysługują osobom samotnym, które z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymagają pomocy innych osób, a są ich pozbawione. Usługi opiekuńcze obejmują pomoc w zaspokajaniu codziennych potrzeb życiowych, opiekę higieniczną, zaleconą przez lekarza pielęgnację oraz – w miarę możliwości – zapewnienie kontaktów z otoczeniem. Jest to forma pomocy o wiele tańsza niż umieszczenie osoby w domu pomocy społecznej. Wszystkie wydatki w tym rozdziale finansowane są ze środków własnych Gminy oraz częściowo z odpłatności, które wnoszą osoby objęte pomocą. W omawianym okresie usługami opiekuńczymi zostały objęte 3 osoby.

Zobowiązania niewymagalne w § 4110 to składki ZUS, zaś w § 4170 to zaliczki na podatek dochodowy – naliczone od wynagrodzeń wypłaconych w czerwcu. Zobowiązania uregulowano.

#### 85295 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	86.216,00	65.616,51	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1.000,00	264,43	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.918,00	1.244,91	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>89.134,00</b>	<b>67.125,85</b>	<b>0,00</b>

Paragraf 3110 zawiera wydatki na wypłaty świadczeń z dwóch tytułów :

- 1) Realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (realizowanego przez GOPS) na łączną kwotę 56.016,51 zł (finansowanego z dotacji celowej - 24.760,30 zł oraz z dochodów własnych Gminy - 31.256,21 zł). Wydano 10.212 posiłków dla 98 osób w tym 96 dzieci i 2 osób dorosłych na łączną kwotę 43.646,51 zł oraz wypłacono 48 zasiłków celowych na zakup żywności na kwotę – 12.370,00 zł.
- 2) Realizację zadania zleconego, realizowane przez Urząd Gminy, polegającego na wypłacaniu dodatków do zasiłku rodzinnego. W omawianym okresie wydatkowano 9.600,00 zł, całość finansowana z dotacji celowej.

Koszty obsługi zadania realizowanego przez Urząd ujęto w § 4300. W kwocie 296,91 zł (plan 718 zł) zawierają się opłaty bankowe, licencja na program komputerowy, opłaty pocztowe. Pozostałe środki w § 4210 i § 4300 (łącznie 1.212,43 zł) wydatkował GOPS, w związku z organizacją wyjazdu osób niepełnosprawnych na wycieczkę do nowego ZOO w Poznaniu.

**853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ****85395 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek.	16.447,00	9.499,00	0,00
4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.903,00	1.676,30	0,00
4307	Zakup usług pozostałych.	71.273,00	69.102,88	0,00
4309	Zakup usług pozostałych.	13.754,00	12.194,62	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>104.377,00</b>	<b>92.472,80</b>	<b>0,00</b>

„Indywidualizacja procesu nauczania na terenie Gminy Kaźmierz” to projekt realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, działania 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty. Projekt jest realizowany we wszystkich szkołach podstawowych na terenie gminy .

W ramach projektu dzieci z klas I - III będą korzystać z dodatkowych bezpłatnych zajęć edukacyjnych (łącznie 2.580 godz.), przewidziano zajęcia z matematyki, pisania i czytania, zajęcia logopedyczne, socjoterapeutyczne oraz gimnastyka korekcyjna. Ponadto realizowane będą zajęcia rozwijające zainteresowania w kierunku matematyki, języka angielskiego i nauk humanistycznych. Z projektu skorzysta 196 dzieci. Zajęcia prowadzone będą w ośmioosobowych grupach.

**854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA****85415 Pomoc materialna dla uczniów**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3240	Stypendia dla uczniów.	16.800,00	12.067,23	0,00
3260	Inne formy pomocy dla uczniów.	270,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	800,00	603,36	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.200,00	844,71	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>19.070,00</b>	<b>13.515,30</b>	<b>0,00</b>

W omawianym rozdziale ujęto wydatki związane z realizacją zadania polegającego na udzielanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w formie wypłat stypendiów i zasiłków (zadanie realizuje Urząd Gminy), na ten cel oraz obsługę zadania wydatkowano 13.515,30 zł. Na pokrycie części wydatków otrzymano dotację w kwocie 14.870,00 zł. Ze stypendiów skorzystało ogółem 28 uczniów, w tym szkoły podstawowej - 18, gimnazjum – 7 oraz ponadgimnazjalnej - 3. W tym okresie 8 uczniów nie dostarczyło rachunków potwierdzających poniesienie kosztów związanych z edukacją. Nie przyznano żadnych zasiłków szkolnych.

**85495 Pozostała działalność.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	2.000,00	0,00	0,00
4217	Zakup materiałów i wyposażenia.	7.000,00	1.146,41	0,00
4307	Zakup usług pozostałych.	20.000,00	18.157,38	0,00
4417	Podróże służbowe krajowe	1.000,00	0,00	0,00
4427	Podróże służbowe zagraniczne.	10.000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>40.000,00</b>	<b>19.303,79</b>	<b>0,00</b>

W omawianym rozdziale ujęto wydatki na realizację projektu „Uczenie się przez całe życie” COMENIUS Partnerski Projekt Szkół. Projekt będzie realizowany w latach 2012-2014. W roku bieżącym otrzymano całość środków finansowych na jego realizację. W omawianym okresie wydatkowano 19.303,79 zł, na zakup biletów lotniczych oraz usługi związane z pobytem gości z Turcji i Francji.

**900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA****90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	17.100,00	17.099,11	0,00

Dotacja przedmiotowa przekazana dla Zakładu Usług Komunalnych tytułem dopłaty do ścieków dwożonych [1 zł do 1 m<sup>3</sup> ścieków]. Podjęcie w dniu 28 lutego 2013 r. przez Radę Gminy Kaźmierz Uchwały Nr XXXIII/189/13 w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz w jej konsekwencji Uchwały Nr XXXIV/191/13 z dnia 27 marca 2013 r. zmieniająca uchwałę w sprawie dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu, spowodowało, że od 1 kwietnia 2013 roku nie dotuje się ścieków.

**90002 Gospodarka odpadami**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących.	31.000,00	30.900,00	0,00

Składka członkowska wpłacona do Związku Międzygminnego SELEKT.

**90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	106.500,00	69.500,00	0,00

Dotacja przedmiotowa przekazana dla Zakładu Usług Komunalnych na utrzymanie zieleni. Kwotę dotacji skalkulowano wg wzoru: 35,50 zł do 1.000 m<sup>2</sup> / miesięcznie.

**90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1.000,00	0,00	0,00
4260	Zakup energii.	229.600,00	124.687,42	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	70.000,00	34.951,25	3.499,99
4300	Zakup usług pozostałych.	3.000,00	738,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>303.600,00</b>	<b>160.376,67</b>	<b>3.499,99</b>

Wydatki na zakup energii na potrzeby oświetlenia ulicznego wyniosły 124.687,42 zł, natomiast na remonty i konserwację urządzeń oświetlenia drogowego oraz inne usługi - 35.689,25 zł. Zobowiązanie uregulowano.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	6.000,00	2.038,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	10.000,00	7.659,16	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>16.000,00</b>	<b>9.697,16</b>	<b>0,00</b>

Wydatki w tym rozdziale są finansowane z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Do 30 czerwca wydatkowano 9.697,16 zł na: przegląd zbiornika nieczystości płynnych, likwidację dzikiego wysypiska śmieci, zestaw edukacyjny dot. lasów i ochrony środowiska oraz art. papiernicze na konkurs.

**90095 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	38.304,00	20.000,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	175.000,00	83.712,12	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>213.304,00</b>	<b>103.712,12</b>	<b>0,00</b>

Dotacja przedmiotowa przekazana dla ZUK tytułem dopłaty do funkcjonowania szaletu. Kwotę skalkulowano wg wzoru: 19 zł do każdej godziny otwarcia, w sumie - 20.000 zł. W § 4300 ujęto usługi w zakresie komunikacji publicznej - 63.912,12 zł oraz pobyt w schronisku bezpańskich psów - 19.800,00 zł (3.300 zł/ m-c).

**921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO****92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.	282.000,00	158.400,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	44.000,00	13.225,38	0,00
4217	Zakup materiałów i wyposażenia.	27.511,00	27.510,55	0,00
4219	Zakup materiałów i wyposażenia.	14.789,00	14.787,34	0,00
4260	Zakup energii.	28.000,00	23.253,06	4.670,13
4270	Zakup usług remontowych.	51.000,00	28.163,90	30,75
4300	Zakup usług pozostałych.	7.000,00	2.653,16	116,38
<b>RAZEM</b>		<b>454.300,00</b>	<b>267.993,39</b>	<b>4.817,26</b>

Omawiany rozdział zawiera wydatki dotyczące zadań w zakresie upowszechniania kultury:

- W § 2480 ujęto dotację podmiotową przekazaną na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 158.400 zł.
- W § 4217 i 4219 sklasyfikowano wydatki dofinansowane z dotacji ze środków PROW, na realizację projektu pod nazwą "Wyposażenie świetlicy w Dolnym Polu" w kwocie 42.297,89 zł.
- Pozostałe paragrafy dotyczą bieżącego utrzymania świetlic wiejskich na terenie Gminy Kaźmierz. W omawianym okresie wydatkowano na ten cel 67.295,50 zł oraz zaciągnięto zobowiązania w kwocie 4.817,26 zł. Najważniejsze wydatki remontowe w tym rozdziale, to naprawa dachu w Bytniu za kwotę 20.963,50 zł oraz malowanie świetlicy w Kiączyńcu 5.157,30 zł.

**92116 Biblioteki**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.	385.000,00	192.500,00	0,00

Dotacja podmiotowa przekazana na bieżące funkcjonowanie Gminnej Biblioteki Publicznej.

**926 KULTURA FIZYCZNA****92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.	43.000,00	21.500,00	0,00

Dotacje na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej przekazano organizacjom : KKS "Czarni" - 10.000,00 zł, UKS AS Orlik - 5.750,00 zł oraz Klub Sportowy Gaj Wielki - 5.750,00 zł.

**92695 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2.800,00	485,46	88,33
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	10.000,00	4.189,45	33,00
4260	Zakup energii.	6.000,00	2.559,69	24,29
4300	Zakup usług pozostałych.	11.200,00	1.557,44	1.132,64
4430	Różne opłaty i składki.	1.000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>31.000,00</b>	<b>8.792,04</b>	<b>1.278,26</b>

Ujęto tu wydatki na utrzymanie boisk sportowych oraz imprezy propagujące kulturę fizyczną, których organizatorem lub współorganizatorem jest Gmina Kaźmierz. Na kwotę 8.792,04 zł składają się wynagrodzenia z tytułu umów zawieranych w związku z imprezami, puchary, nagrody i medale, artykuły gospodarcze, zużycie wody i energii elektrycznej, wywóz nieczystości stałych i płynnych, usługa elektryczna i inne.

**III. PRZYCHODY.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1.168.439,00	1.168.438,42
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3.500.000,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>4.668.439,00</b>	<b>1.168.438,42</b>

Plan przychodów zakłada wystąpienie dwóch źródeł:

- 1) Wolne środki finansowe, które wystąpiły na dzień 31 grudnia 2012 roku.
- 2) Kredyt długoterminowy w kwocie 3,5 mln zł, który planuje się zaciągnąć na sfinansowanie wkładu własnego w ramach inwestycji pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I". Niniejszy kredyt planuje się zaciągnąć w drugim półroczu, co jest uzależnione od postępu prac wykonawcy.

**IV. ROZCHODY.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów.	468.552,00	196.275,96

Spląty długoterminowych kredytów i pożyczek księgowano w § 992. N kwotę 196.275,96 zł złożyły się łączne raty:

- kredytu na rozbudowę oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap II z 2011 r. (Bank Spółdzielczy w Dusznikach) - 40.000,00 zł,
- kredytu na budowę Gimnazjum z 2005 r. (Bank Gospodarstwa Krajowego) - 99.999,96 zł,
- pożyczki na budowę stacji uzdatniania w Gaju Wielkim z 2010 r. (Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu) – 31.676,00 zł
- pożyczki na rozbudowę oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap II z 2011 (Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu) – 24.600,00 zł.

**V. DŁUGOTERMINOWE ZADŁUŻENIE GMINY.**

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 30 czerwca br.:

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 1 stycznia 2013 r.	3.686.628,29
Umorzenia i spłaty rat kredytów i pożyczek	196.275,96
Zaciągnięte kredyty / pożyczki	0,00
Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 30 czerwca 2013 r.	3.490.352,33

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2012 zadłużenie Gminy Kaźmierz spadło o kwotę 196.275,96 zł, co wynikało z planowej spłaty poszczególnych rat kredytów i pożyczek pomostowych przy braku zaciągnięcia nowych zobowiązań. Taki stan rzeczy jest efektem świadomego sterowania zadłużeniem Gminy. W roku 2013, z uwagi na kontynuowanie inwestycji „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Książynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap I”, planowane jest zaciągnięcie zobowiązań w kwocie 3,5 mln zł, co spowoduje znaczący wzrost zadłużenia Gminy.

Wierzycielami Gminy są 3 instytucje – Bank Gospodarstwa Krajowego, Bank Spółdzielczy w Dusznikach oraz Wojewódzki Fundusz Gospodarki Wodnej i Ochrony Środowiska w Poznaniu. Ich udział w kwocie długu obrazuje poniższa tabela:

Wierzyciel	Dług	%
BGK	1.300.000,52	37,25%
BS	1.190.000,00	34,09%
WFOŚiGW	1.000.351,81	28,66%
<b>RAZEM</b>	<b>3.490.352,33</b>	<b>100,00%</b>

W omawianym okresie Gmina :

- ✓ nie emitowała papierów wartościowych,
- ✓ nie udzielała pożyczek,
- ✓ nie poręczała pożyczek, ani kredytów.

Nie nastąpiły umorzenia kredytów lub pożyczek.

**VI. DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH.**

Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły rachunki dochodów na podstawie art. 223 ustawy o finansach publicznych, prowadzące działalność określoną w ustawie o systemie oświaty:

1. Szkoła Podstawowa w Kaźmierzu
2. Szkoła Podstawowa w Bytniu
3. Szkoła Podstawowa w Gaju Wielkim
4. Przedszkole w Kaźmierzu

**WYKONANIE DOCHODÓW****80101 Szkoły podstawowe.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	278.000,00	116.805,50	1.440,00
0920	Pozostałe odsetki.	1.800,00	37,72	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>279.800,00</b>	<b>116.843,22</b>	<b>1.440,00</b>

W rozdziale 80101 ujęto dochody z tytułu wpłat rodziców za obiady w szkołach i żywienie w oddziałach przedszkolnych – 116.805,50 zł oraz kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych – 37,72 zł. Na zaległości dyrektorzy placówek wysyłali upomnienia.

**80104 Przedszkola.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	180.000,00	56.743,09	1.185,50
0920	Pozostałe odsetki.	800,00	102,64	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>180.800,00</b>	<b>56.845,73</b>	<b>1.185,50</b>

W rozdziale 80104 ujęto dochody z tytułu wpłat rodziców wyżywienie w Przedszkolu w Kaźmierzu – 56.743,09 zł oraz kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych – 102,64 zł. Na zaległości dyrektor placówki wysyłał upomnienia.

**WYKONANIE WYDATKÓW****80101 Szkoły podstawowe.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4220	Zakup środków żywności.	278.000,00	90.444,05	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.800,00	456,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>279.800,00</b>	<b>90.900,05</b>	<b>0,00</b>

Wg stanu na 30.06.2013 r. na z wyżywienia w szkołach podstawowych korzystało 255 uczniów oraz 101 dzieci z oddziałów przedszkolnych, w tym:

- 1) w SP Kaźmierzu 199, w tym 126 pełnopłatnych, 73 refundowanych przez OPS.
- 2) w SP Bytnię 94, w tym 87 pełnopłatnych, 7 refundowany przez OPS.
- 3) w SP Gaj Wielki 61, w tym 47 pełnopłatnych, 14 refundowanych przez OPS.

W § 4300 ujęto prowizje i opłaty bankowe.

**80104 Przedszkola.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4220	Zakup środków żywności.	180.000,00	54.507,13	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	800,00	309,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>180.800,00</b>	<b>54.816,13</b>	<b>0,00</b>

W Przedszkolu w Kaźmierzu żywiło się 188 dzieci, w tym 184 pełnopłatne, 4 refundowane przez OPS. W § 4300 ujęto prowizje i opłaty bankowe.



**VII. ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W KAŻMIERZU.****1. PRZYCHODY I DOTACJE CELOWE**

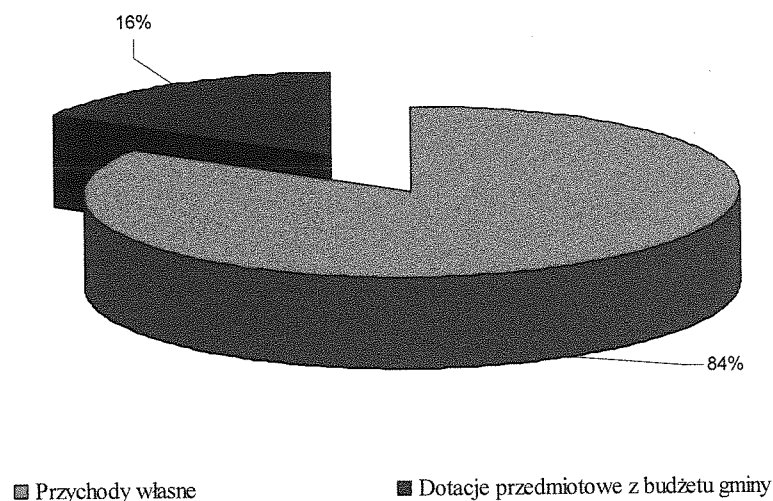
W I półroczu 2013 r. zrealizowano przychody w łącznej kwocie 2.145.925,63 zł, co stanowi 58,2% planu ustanowionego w kwocie 3.684.319,00 zł. Zrealizowane przychody przekroczyły próg 50%, na co w dużej mierze przyczynił się fakt pobranych dotacji przedmiotowych z budżetu w wysokości 77,0%.

Realizacja planu przychodów i dotacji celowych w latach 2008 – 2013:

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
2008	3 599 195,00	3 616 206,34	100,5%
2009	3 511 968,00	3 474 578,93	98,9%
2010	4 015 693,00	3 940 202,77	98,1%
2011	4 015 500,00	3 972 365,11	98,9%
2012	4 021 649,00	3 891 707,91	96,8%
2013*	3 684 319,00	2 145 925,63	58,2%

\* - dotyczy okresu sprawozdawczego za I półrocze

Struktura przychodów wykonanych w okresie sprawozdawczym w podziale na przychody własne, dotacje przedmiotowe z budżetu przedstawia się następująco:



PRZYCHODY	PLAN	WYKONANIE	%
Przychody własne	3 237 295,00	1 801 593,12	55,7%
Dotacja przedmiotowa z budżetu gminy	447 024,00	344 332,51	77,0%
<b>OGÓŁEM</b>	<b>3 684 319,00</b>	<b>2 145 925,63</b>	<b>58,2%</b>

**1.1 WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I DOTACJI CELOWYCH W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 054 700,00	506 591,99	48,0%
600	Transport i łączność	285 120,00	239 000,00	83,8%
700	Gospodarka mieszkaniowa	444 562,00	226 359,23	50,9%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 899 937,00	1 173 974,41	61,8%
<b>OGÓŁEM</b>		<b>3 684 319,00</b>	<b>2 145 925,63</b>	<b>58,2%</b>

**1.2 WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I DOTACJI CELOWYCH W POSZCZEGÓLNYCH ROZDZIAŁACH I PARAGRAFACH KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

*Uwaga: Kolumny „Plan” oraz „Wykonanie” zawierają wartości netto (bez podatku VAT), gdyż nie stanowi on przychodów. Natomiast kolumna „Należności” zawiera wartości brutto (łącznie z wartością podatku VAT), gdyż takie są ewidencjonowane na kontach rozrachunkowych.*

**400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ****40002 DOSTARCZANIE WODY**

§§	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0690	2 566,00	1 465,60	79,14
0830	1 041 900,00	498 690,11	88 945,11
0920	6 000,00	4 371,54	0,00
0970	4 234,00	2 064,74	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 054 700,00</b>	<b>506 591,99</b>	<b>89 024,25</b>

§ 0690 - Wpływy z różnych opłat. Sklasyfikowano tu przychody z tytułu opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych – 20 opłat – 1.465,60 zł.

§ 0830 – Wpływy z usług. Sklasyfikowano tu przychody z tytułu: sprzedaży wody – 448.665,44 zł oraz opłat stałych abonamentowych – 50.024,67 zł. W okresie sprawozdawczym Zakład sprzedał 137.224,10 m<sup>3</sup> wody, w tym na cele przemysłowe 256,0 m<sup>3</sup>. Cena wody w okresie sprawozdawczym kształtowała się na poziomie 3,27 zł/m<sup>3</sup> (w całym okresie). Cena opłaty stałej abonamentowej:

- 2,87 zł/ m-c za 1 punkt pomiarowy dla odbiorców rozliczanych według odczytu z wodomierzy,
- 0,86 zł/ m-c dla odbiorców rozliczanych ryczałtowo w I kwartale, a 0,98 zł/ m-c od kwietnia.

§ 0920 – Pozostałe odsetki. Od zaległości w płatnościach za sprzedaż wody – 4.371,54 zł.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów. Sklasyfikowano tu przychody z tytułu sprzedaży wodomierzy – 174,91 zł oraz zwrotu kosztów upomnień – 1.889,83 zł.

Należności na dzień 30.06.2013 r. wynoszą:

- z tytułu sprzedaży wody ogółem 82.664,64 zł,
- z tytułu opłat stałych abonamentowych ogółem 8.560,98 zł,

- z tytułu opłat za przyłączenia do urządzeń wodociągowych ogółem 79,14 zł.

*Uwaga: system do rozliczeń z tytułu sprzedaży wody rozlicza jednocześnie usługę odprowadzenia ścieków spływających i opłat z tym związanych, nie ma możliwości podziału należności względem wymagalności z podziałem na: sprzedaż wody, odprowadzone ścieki i opłaty abonamentowe.*

Należności na dzień 30.06.2013 r. z tytułu sprzedaży wody, odprowadzania ścieków i opłat abonamentowych wynoszą: n. wymagalne – 72.803,63 zł, n. niewymagalne – 60.909,89 zł.

Na dzień 30.06.2013 r. wystąpiły nadpłaty z tytułu sprzedaży wody w wysokości 2.388,03 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił:

- 895 upomnień na łączną kwotę 170.575,67 zł z tytułu zwłoki w zapłacie za dostarczoną wodę, odprowadzone ścieki i opłaty abonamentowe,
- 62 pisma o odcięciu dopływu wody z powodu nieuregulowania zaległości na łączną kwotę 33.477,50 zł, z czego wpłynęło 25.715,39 zł.

Zakład umorzył kwotę 22,13 zł zaległości za dostawę wody na wniosek 1 odbiorcy.

## 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

### 60016 DROGI PUBLICZNE GMINNE

§§	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
2650	285 120,00	239 000,00	0,00

§ 2650 – Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego. Przyznana Uchwałą Rady Gminy nr XXXI/171/12 z dnia 17 grudnia 2012 r. do 1 km miesięcznie na bieżące utrzymanie 99 km dróg gminnych i wewnętrznych - 240,00 zł.

Rozliczenie dotacji zawiera odrębny dokument przekazany 15 lipca 2013 r.

## 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

### 70005 GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI

§§	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0750	199 262,00	99 993,01	12 204,28
0830	228 000,00	117 510,47	7 413,07
0920	300,00	6,14	0,00
0970	17 000,00	8 849,61	715,39
<b>RAZEM</b>	<b>444 562,00</b>	<b>226 359,23</b>	<b>20 332,74</b>

§ 0750 - Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze. Przychody w tym paragrafie to przychody z tytułu najmu:

- lokali mieszkalnych – 72.101,29 zł,
- pomieszczeń gospodarczych i zagród – 737,58 zł,
- garaży – 203,28 zł,
- lokali użytkowych – 25.464,96 zł,
- części dachu na budynku mieszkalnym ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 900,00 zł,
- dzierżaw ogródków działkowych – 585,90 zł.

§ 0830 – Wpływy z usług. Przychody ujęte w tym paragrafie to przychody ze świadczonych usług:

- centralnego ogrzewania – 92.142,19 zł,

- podgrzewania wody – 25.368,28 zł.

§ 0920 – Pozostałe odsetki. Dotyczą zaległości w płatnościach – 6,14 zł.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów. Przychody w tym paragrafie to:

- refakturowane koszty energii elektrycznej zużytej na klatkach schodowych mieszkań komunalnych oraz w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 8.841,61 zł,
- zwroty kosztów upomnień – 8,00 zł.

Należności w tym rozdziale na dzień 30.06.2013 r.:

- wymagalne 13.544,80 zł, w tym z tytułu: najmu lokali mieszkalnych i pomieszczeń gospodarczych - 12.019,78 zł (12 najemców), podgrzewania wody i centralnego ogrzewania - 1.126,81 zł (3 najemców), refakturowane koszty energii elektrycznej zużytej na klatkach schodowych mieszkań komunalnych i budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu 398,21 zł (5 najemców),
- niewymagalne 6.787,94 zł, w tym z tytułu: podgrzewania wody i centralnego ogrzewania 6.286,26 zł (2 odbiorców, w tym spółdzielnia mieszkaniowa), najmu części dachu 184,50 zł (1 odbiorca), refakturowane koszty energii elektrycznej zużytej w 1 lokalu mieszkalnym 317,18 zł (1 najemca).

Nadpłaty na dzień 30.06.2013 r. wynoszą 2.617,16 zł.

Zakład dla odbiorców w/w usług wystawił 12 upomnień na łączną kwotę 7.263,30 zł, z czego wpłynęło 2.003,25 zł oraz 4 wezwania do zapłaty na łączną sumę 1.218,18 zł, z czego wpłynęła całość.

## 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

### 90001 GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD

§§	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0690	1 233,00	806,08	0,00
0830	954 600,00	538 144,31	105 967,63
0920	1 000,00	584,04	0,00
0970	500,00	368,00	0,00
2650	17 100,00	15 832,51	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>974 433,00</b>	<b>555 734,94</b>	<b>105 967,63</b>

§ 0690 - Wpływy z różnych opłat. Ujęto tu przychody z tytułu 11 opłat za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych – 806,08 zł.

§ 0830 – Wpływy z usług. Sklasyfikowano tu przychody z tytułu zrzutu ścieków spływających – 267.228,82 zł, zrzutu ścieków dowożonych przez Zakład – 142.161,24 zł i dowożonych przez inne podmioty gospodarcze – 115.392,03 zł oraz opłat stałych abonamentowych – 13.362,22 zł. Ilość ścieków zrzucanych w okresie sprawozdawczym to 86.219,6 m<sup>3</sup>. Cena netto ścieków spływających w okresie sprawozdawczym kształtowała się następująco: 5,06 zł/m<sup>3</sup> w I kwartale oraz 5,26 zł/m<sup>3</sup> od kwietnia. Cena opłaty stałej abonamentowej wynosiła 1,93 zł /m-c dla odbiorcy w I kwartale i 2,39 zł od kwietnia. Cena netto ścieków dowożonych przez Zakład to:

- 14,07 zł za 1m<sup>3</sup> dla gospodarstw domowych (1,00 zł brutto dopłata z budżetu gminy) w I kwartale,
- 15,00 zł za 1m<sup>3</sup> dla podmiotów gospodarczych w I kwartale 2013 r.
- 19,79 zł za 1m<sup>3</sup> w okresie od 1 IV do 1 V 2013 r.
- 18,00 zł za 1 m<sup>3</sup> od 2 V 2013 r.

§ 0920 – Pozostałe odsetki. Dotyczą zaległości w płatnościach za zrzut ścieków – 584,04 zł.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów. Ujęto tu zwrot kosztów upomnień – 368,00 zł.

§ 2650 - Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego. Przyznana Uchwałą Rady Gminy nr XXXI/171/12 z dnia 17 grudnia 2012 r. do 1 m<sup>3</sup> ścieków dowożonych z gospodarstw domowych, uchylona Uchwałą Rady Gminy nr XXXI/191/13 z dnia 27 marca 2013 r. Rozliczenie dotacji zawiera odrębny dokument przekazany 15 lipca 2013 r.

*Należności wymagalne i niewymagalne z tytułu zrzutu ścieków spływających i opłat stałych abonamentowych – system do rozliczeń z tytułu sprzedaży wody rozlicza jednocześnie usługę odprowadzenia ścieków spływających i opłat z tym związanych, nie ma możliwości podziału należności względem wymagalności z podziałem na: sprzedaż wody, odprowadzone ścieki i opłaty abonamentowe. Należności te wykazane zostały w dziale 400, rozdział 40002.*

Należności w tym rozdziale na dzień 30.06.2013 roku z tytułu zrzutu ścieków spływających ogółem 42.615,68 zł, z tytułu opłat stałych abonamentowych ogółem 2.152,73 zł, n. wymagalne z tytułu zrzutu ścieków dowożonych przez Zakład ogółem 30.992,13 zł, n. niewymagalne z tytułu zrzutu ścieków dowożonych za 2013 r. przez Zakład 8.773,43 zł, natomiast przez inne podmioty gospodarcze 21.433,66 zł.

Na dzień 30 czerwca wystąpiły nadpłaty z tytułu zrzutu ścieków dowożonych w wysokości 757,97 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił 87 upomnień na łączną kwotę 16.203,85 zł z tytułu zwłoki w zapłacie za zrzut ścieków (nie ma możliwości uzyskania danych o wartości wpływów z systemu rozliczającego usługi).

#### 90003 OCZYSZCZANIE MIAST I WSI

§§	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0830	244 200,00	246 694,93	71 675,84
0920	500,00	403,95	0,00
0970	2 500,00	2 318,31	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>247 200,00</b>	<b>249 417,19</b>	<b>71 675,84</b>

§ 0830 – Wpływy z usług. Sklasyfikowano tu przychody z tytułu:

- wywozu nieczystości stałych - 219.609,16 zł,
- refakturowane koszty odpadów niesegregowanych - 1.992,00 zł,
- sprzedaży stłuczki szklanej - 10.039,70 zł,
- sprzedaż złomu – 5.379,20 zł,
- sprzedaży segregowanych odpadów (makulatura, urządzenia elektryczne, makulatura, urządzenia gospodarstwa domowego, opakowania PET, złom, odpady wielkogabarytowe) - 9.674,87 zł.

Cena netto za nieczystości stałe to:

- 15,00 zł za 1 pojemnik 120L w okresie 1 I – 3 III 2013 r.
- 9,00 zł za 1/2 pojemnika 120L w okresie 1 I – 3 III 2013 r.
- 17,96 zł za 1 pojemnik 120L w okresie 4 III – 30 VI 2013 r.
- 10,00 zł za 1/2 pojemnik 120L w okresie 4 III – 30 VI 2013 r.

§ 0920 – Pozostałe odsetki. Dotyczą zaległości w płatnościach za nieczystości – 403,95 zł.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów. Przychody ze sprzedaży pojemników na śmieci - 1.558,00 zł oraz zwroty kosztów upomnień - 760,31 zł.

Należności w tym rozdziale na dzień 30.06.2013 r.:

- wymagalne z tytułu wywozu nieczystości stałych ogółem 21.727,61 zł, z tytułu refakturowanych kosztów odpadów niesegregowanych ogółem 7.659,81 zł oraz z tytułu sprzedaży odpadów segregowanych 2.079,83 zł.
- niewymagalne z tytułu wywozu nieczystości stałych 39.394,52 zł oraz z tytułu sprzedaży odpadów segregowanych 814,07 zł.

Na dzień 30.06.2013 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 390,75 zł z tytułu wywozu nieczystości stałych w wysokości 388,48 zł oraz refakturowanych kosztów odpadów niesegregowanych 2,27 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił 196 upomnień na łączną kwotę 18.072,27 zł z tytułu zwłoki w zapłacie za wywóz nieczystości stałych oraz 2 upomnienia za wywóz segregowanych i niesegregowanych odpadów na kwotę 2.810,41zł (z czego wpłynęło 147,92 zł).

Zakład umorzył kwotę 193,92 zł, w tym 137,40 zł należności za wywóz nieczystości stałych, 8,52 zł odsetek za zwłokę i 48,00 zł kosztów upomnienia na wniosek 1 odbiorcy.

**90004 UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH**

§§	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
2650	106 500,00	69 500,00	0,00

§ 2650 - Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego. Przyznana Uchwałą Rady Gminy nr XXXI/171/12 z dnia 17 grudnia 2012 r. do 1 tys. m<sup>2</sup> terenów zielonych 35,50 zł miesięcznie. Na terenie Gminy Kaźmierz wyznaczono 250 tys. m<sup>2</sup> terenów zieleni na bieżące ich utrzymanie. Rozliczenie dotacji zawiera odrębny dokument przekazany 15 lipca 2013 r.

**90095 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
0830	441 000,00	240 478,29	54,5%	30 804,50
0870	50 000,00	0,00	0,0%	0,00
0920	500,00	318,17	63,6%	0,00
0970	42 000,00	38 525,82	91,7%	12 959,98
2650	38 304,00	20 000,00	52,2%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>571 804,00</b>	<b>299 322,28</b>	<b>52,3%</b>	<b>43 764,48</b>

§ 0830 – Wpływy z usług. Sklasyfikowano tu przychody z tytułu:

- przewozu osób autobusem 118.350,42 zł, w tym dowożenie uczniów – 115.239,20 zł, inne przewozy – 3.111,22 zł,
- usług transportowych ciągnikiem - 1.912,38 zł,
- budowy przyłączy wodociągowych - 50.681,96 zł,
- budowy przyłączy kanalizacyjnych - 8.150,84 zł,
- wpływów za korzystanie z szaletu publicznego w Kaźmierzu - 532,42 zł,
- innych usług wykonywanych przez Zakład (wymiana wodomierzy, studni, ponowne podłączenie wody, modernizacja instalacji wodociągowej, ustawianie sceny, czyszczenie kanalizacji sanitarnej, remont w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu) - 60.850,27 zł.

§ 0870 – Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych. Nie wystąpiły.

§ 0920 – Pozostałe odsetki. Dotyczą zaległości w płatnościach – 318,17 zł.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów. Sklasyfikowano tu przychody takie jak:

- zwrot podatku VAT z korekty rocznej za 2012 r. – 24.429,00 zł,
- refakturowane koszty zużycia energii elektrycznej – 10.172,77 zł,
- wpływy ze sprzedaży używanych wodomierzy – 1.010,00 zł,
- zryczałtowane wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń oraz wynagrodzenie należne płatnikowi od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego – 166,43 zł,
- sprzedaż oleju napędowego gminnym jednostkom OSP – 2.444,67 zł,
- zwrot kosztów upomnień - 8,00 zł,
- zwrot kosztów postępowań egzekucji komorniczej – 152,96 zł,
- zwrot opłaty sądowej w postępowaniu egzekucyjnym 18,91 zł,

- zwrot podatku VAT kosztowego z tytułu sprzedaży materiałów (olej napędowy, wodomierze, pojemniki na śmieci) – 123,08 zł.

§ 2650 - Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego. Przyznana Uchwałą Rady Gminy nr XXXI/171/12 z dnia 17 grudnia 2012 r. do 1 godziny funkcjonowania szaletu publicznego 19,00 zł brutto. Rozliczenie dotacji zawiera odrębny dokument.

Należności w tym rozdziale na dzień 30.06.2013 r. :

- wymagalne z tytułu budowy przyłączy wodociągowych ogółem 2.321,47 zł, usług montażu wodomierzy 147,60 zł, usług czyszczenia sieci kanalizacji sanitarnej 334,80 zł,
- niewymagalne z tytułu przewozu osób autobusem 25.196,23 zł, budowy przyłączy wodociągowych 2.804,40 zł.

Na dzień 30.06.2013 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 0,48 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił:

- 3 wezwania do zapłaty na łączną kwotę 205,32 zł z tytułu zwłoki w zapłacie za budowę przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych, zakup wodomierza (wpłynęło 205,08 zł),
- 4 upomnień na kwotę 973,02 zł z tytułu wykonanych usług czyszczenia sieci kanalizacji sanitarnej, opłat za podłączenia wody do ogródków działkowych, wodomierza i usługi montażu wodomierza (wpłynęło 266,94 zł).

## 2. KOSZTY

W I półroczu 2013 r. zrealizowano koszty w łącznej kwocie 1.840.634,71 zł, co stanowi 50,0% planu ustanowionego w kwocie 3.684.319,00 zł. Zrealizowane koszty nie przekroczyły progu 50%, przyjmują bezpieczny poziom w stosunku do ustalonego planu na rok 2013.

Realizacja planu kosztów w latach 2008 – 2013:

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
<b>2008</b>	3 599 195,00	3 435 765,04	95,5%
<b>2009</b>	3 511 968,00	3 511 250,38	100%
<b>2010</b>	4 015 693,00	3 973 578,43	99,0%
<b>2011</b>	4 015 500,00	3 945 510,68	98,3%
<b>2012</b>	4 021 649,00	3 967 066,54	98,6%
<b>2013*</b>	3 684 319,00	1 840 634,71	50,0%

\*- dotyczy okresu sprawozdawczego za I półrocze

Podział kosztów zrealizowanych w I półroczu 2013 r.:

KOSZTY	PLAN	WYKONANIE	%
bieżące	3 660 823,00	1 817 236,63	49,6%
majątkowe z własnych środków	23 496,00	23 398,08	99,6%
<b>RAZEM</b>	<b>3 684 319,00</b>	<b>1 840 634,71</b>	<b>50,0%</b>

**2.1 WYKONANIE PLANU KOSZTÓW W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 054 700,00	454 954,60	43,1%
600	Transport i łączność	285 120,00	212 679,56	74,6%
700	Gospodarka mieszkaniowa	444 562,00	230 024,29	51,7%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 899 937,00	942 976,26	49,6%
<b>OGÓŁEM</b>		<b>3 684 319,00</b>	<b>1 840 634,71</b>	<b>50,0%</b>

**2.2 WYKONANIE PLANU KOSZTÓW W POSZCZEGÓLNYCH ROZDZIAŁACH I PARAGRAFACH KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

*Uwaga: Kolumny „Plan” oraz „Wykonanie” zawierają wartości netto (bez podatku VAT), gdyż nie stanowi on kosztu, podatek VAT kosztowy łącznie dla wszystkich paragrafów wykazywany jest w §4530 w każdym z rozdziałów odrębnie. Zakład rozlicza podatek VAT wg współczynnika struktury sprzedaży, który w roku 2013 stanowi 12% podatku VAT naliczonego. Natomiast kolumna „Zobowiązania” zawiera wartości brutto (łącznie z wartością podatku VAT), gdyż takie są ewidencjonowane na kontach rozrachunkowych.*

Zakład na dzień 30 czerwca 2013 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych, na dzień sporządzenia sprawozdania uregulował wszystkie zobowiązania niewymagalne.

**400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNA, GAZ I WODĘ****40002 DOSTARCZANIE WODY**

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	6 000,00	824,28	136,53
4010	389 370,00	188 145,92	8 741,64
4040	31 390,00	0,00	0,00
4110	73 310,00	32 186,68	3 908,84
4120	10 390,00	4 517,67	732,77
4140	1 932,00	0,00	0,00
4170	3 000,00	1 656,00	0,00
4210	77 535,00	35 248,81	10 540,88
4260	195 000,00	95 314,66	21 902,55
4270	20 000,00	4 829,13	863,00
4280	2 500,00	0,00	0,00
4300	40 350,00	4 818,06	500,00
4390	15 000,00	5 483,00	174,66



4410	7 000,00	1 984,33	65,00
4420	1 000,00	0,00	0,00
4430	66 000,00	16 415,04	1 961,00
4440	10 211,00	4 831,55	2 963,71
4480	61 216,00	30 607,98	30 608,02
4530	15 000,00	4 014,66	0,00
4700	5 000,00	678,75	0,00
6080	23 496,00	23 398,08	19 712,06
<b>RAZEM</b>	<b>1 054 700,00</b>	<b>454 954,60</b>	<b>102 810,66</b>

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 232.162,10 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp - obuwie ochronne, woda dla pracowników, refundacja zakupu soczewek dla 1 pracownika, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych oraz odpis na ZFŚS.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły w I półroczu br. 199.394,42 zł. Złożyły się na to pozycje: materiały bieżącego utrzymania stacji uzdatniania wody, sieci wodociągowych, hydrantów, utrzymanie zestawu komputerowego inkasenta, wymiana wodomierzy, olej napędowy, materiały eksploatacyjne, energia elektryczna na potrzeby stacji uzdatniania wody w Kaźmierzu, Gaju Wielkim i Piersku, gaz ziemny na potrzeby stacji uzdatniania wody w Kaźmierzu i Gaju Wielkim, naprawy, przeglądy, serwis urządzeń na stacjach uzdatniania wody, bieżące naprawy 2 pojazdów, dzierżawa gruntu pod sieć wodociągową w Półku od PKP, usługi pocztowe, przedłużenie gwarancji oprogramowań SIGID, abonament za monitoring GPS, wymiana opon na letnie, przegląd techniczny 2 pojazdów, badanie wody uzdatnionej i ścieku popłuczynowego na stacjach uzdatniania wody, 3 szkoleń dla 3 pracowników, ryczałty samochodowe Dyrektora i pracownika odczytującego wodomierze. Do tej grupy wydatków zaliczono również podatek od nieruchomości – 30.607,98 zł, podatek od towarów i usług (VAT) – 4.014,66 zł, opłaty z tytułu trwałego zarządu – 7.312,87 zł, a także ubezpieczenia, dozór techniczny nad zbiornikami ciśnieniowymi, zajęcie pasa drogowego i inne opłaty.

Wydatki inwestycyjne łącznej kwocie – 23.398,08 zł, przeznaczono na zakup: pompy głębinowej GCA.5.04.2.2110 z silnikiem SMP6/15kW/400V na stację uzdatniania wody w Kaźmierzu, pompy głębinowej GC.5.04.2.2110.4 z silnikiem SMP6"/9,2kW/400V na stację uzdatniania wody w Piersku oraz pompy do chloru DDC 6-10 AR-PVC/V/C-F-31U2U2FG z oprzyrządowaniem na stację uzdatniania wody w Piersku.

Na dzień 30.06.2013 r. Zakład posiadał w rozdziale 40002 zobowiązania niewymagalne na kwotę 102.810,66 zł. Są to zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i zaliczek na podatek dochodowy od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2013 r., odpisów na ZFŚS, ubezpieczeń komunikacyjnych i majątkowych, podatku od nieruchomości oraz zakupu materiałów, urządzeń i usług, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w I półroczu 2013 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 2013 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

**600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ****60016 DROGI PUBLICZNE GMINNE**

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	2 500,00	1 384,82	91,02
4010	91 340,00	62 848,98	1 707,94
4040	6 170,00	0,00	0,00
4110	17 220,00	11 313,71	1 050,40
4120	2 440,00	1 602,25	148,76
4140	408,00	0,00	0,00
4170	3 000,00	2 548,00	0,00
4210	94 419,00	81 459,55	2 164,80
4270	3 000,00	477,97	0,00
4280	100,00	0,00	0,00
4300	45 970,00	43 749,35	33 277,65
4430	10 000,00	3 347,00	801,50
4440	2 553,00	1 276,24	638,12
4530	6 000,00	2 671,69	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>285 120,00</b>	<b>212 679,56</b>	<b>39 880,19</b>

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 80.974,00 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp - obuwie ochronne, woda i posiłki regeneracyjne dla pracowników, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych oraz odpis na ZFŚS.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4530 wyniosły w I półroczu br. 131.705,56 zł. Złożyły się na to min. pozycje: materiały na zimowe utrzymanie dróg – 21.815,73 zł (olej napędowy do pojazdów, piasek 210 ton, materiały bieżącego utrzymania piaskarki), materiały na bieżącą naprawę nawierzchni dróg – 30.986,05 zł (mieszanka mineralno-asfaltowa Erkophalt, olej napędowy, beton asfaltowy i inne), materiały na oznakowanie dróg i ulic – 1.138,58 zł (farba do malowania pasów znakujących przejście dla pieszych, opaski zaciskowe do montażu znaków drogowych), materiały na ulepszenie dróg – 16.987,84 zł (gruz 223,8 ton, kruszywo 26,12 ton, tłuczeń granitowy 83 t, olej napędowy do koparki na równanie dróg gruntowych), materiały utrzymania chodników i deptaków – 4.321,21 zł (oprawy lamp oświetlenia deptaków, kostka i beton na chodnik przy ul. Targowej w Kaźmierzu), materiały bieżącego utrzymania 2 pojazdów – 6.145,07 zł (olej napędowy, materiały eksploatacyjne), najem i transport walca drogowego do prac przy łataniu dróg o nawierzchni asfaltowej – 6.444,35 zł, usługi odśnieżania dróg gminnych – 9.918,00 zł, usługi równania i wałowania dróg gminnych – 27.055,00 zł, ubezpieczenia - 3.347,00 zł, podatek od towarów i usług (VAT) – 2.671,69 zł i inne.

Na dzień 30.06.2013 r. Zakład posiadał w rozdziale 60016 zobowiązania niewymagalne na kwotę 39.880,19 zł. Są to zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i zaliczek na podatek dochodowy od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2013 r., odpisów na ZFŚS, ubezpieczeń komunikacyjnych i OC dróg oraz zakupu materiałów, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w I półroczu 2013 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 2013 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

**700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA****70005 GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI**

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	1 000,00	16,15	0,00
4010	56 690,00	16 361,33	643,94
4040	5 630,00	0,00	0,00
4110	11 050,00	2 816,94	0,00
4120	1 530,00	398,93	38,78
4140	408,00	0,00	0,00
4170	1 550,00	0,00	0,00
4210	32 951,00	10 758,80	34,32
4260	245 000,00	150 227,39	9 521,08
4270	10 000,00	6 451,42	456,33
4280	100,00	0,00	0,00
4300	26 990,00	19 630,46	7 513,24
4410	200,00	0,00	0,00
4430	5 500,00	2 010,39	612,00
4440	1 641,00	546,97	410,22
4480	30 322,00	15 162,54	15 159,46
4530	13 000,00	5 642,97	0,00
4700	1 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>444 562,00</b>	<b>230 024,29</b>	<b>34 389,37</b>

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 20.140,32 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp - woda dla pracowników oraz odpis na ZFŚS.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły w I półroczu br. 209.883,97 zł. Złożyły się na to min. pozycje: materiały malarskie na remont korytarza i zakup gaśnicy proszkowej w budynku przy ul. Nowowiejskiej 1 w Kaźmierzu – 1.248,08 zł, materiały eksploatacyjne kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 714,88 zł, zakup materiałów bieżącego utrzymania budynku administracyjnego przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu (w tym płytek grys) – 3.311,81 zł, materiały eksploatacyjne (żarówki, wyłączniki, grzejniki 2szt, dolnopłuk i inne) na bieżące utrzymanie budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 2.421,76 zł, lokatorska skrzynka na listy, materiały malarskie i inne na odświeżenie klatek schodowych w budynku wielorodzinnym przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 1.718,18 zł, centralne ogrzewanie mieszkanie komunalne przy ul. Nowowiejskiej 21 w Kaźmierzu – 597,36 zł oraz mieszkania komunalne w Bytniu – 4.113,90 zł, zużycie energii elektrycznej - klatki schodowe w mieszkaniach komunalnych – 1.515,09 zł, budynek Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 7.030,62 zł, kotłownia osiedlowa przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 5.458,98 zł, budynek administracyjny Zakładu ul. Leśna 11 w Kaźmierzu – 7.014,47 zł, zużycie gazu - kotłownia osiedlowa przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 111.482,26 zł, budynek administracyjny Zakładu ul. Leśna 11 w Kaźmierzu – 12.125,20 zł, niezamieszkałe mieszkanie komunalne w Radzynch przy ul. Głównej – 889,51 zł, przeglądy kotłowni, usuwanie awarii kotła z wymianą izolacji drzwi kotła, przegląd gaśnic w kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu - 4.399,50 zł, przegląd gaśnic, konserwacje i naprawy dźwigu osobowego w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 1.620,25 zł, przegląd budowlany budynków – 5.308,33 zł, przestawienie pieca pokojowego w lokalu mieszkalnym nr 8 przy ul. Nowowiejskiej 1 w Kaźmierzu – 1.231,06 zł, malowanie klatek schodowych, piwnic i pomieszczeń gospodarczych w budynku wielorodzinnym przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 9.627,00 zł, czyszczenie

filtra gazu w kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 760,00 zł, badanie instalacji elektrycznej maszynowni dźwigu osobowego w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 863,51 zł, usługi pocztowe – 869,35 zł, opłata z tyt. trwałego zarządu – 675,59 zł, ubezpieczenia majątkowe budynków komunalnych – 616,44 zł, podatek od nieruchomości – 15.162,54 zł, podatek od towarów i usług (VAT) – 5.642,97 zł.

Na dzień 30.06.2013 r. Zakład posiadał w rozdziale 70005 zobowiązania niewymagalne na kwotę 34.389,37 zł. Są to zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i zaliczek na podatek dochodowy od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2013 r., odpisów na ZFŚS, ubezpieczeń budynków, podatku od nieruchomości oraz zakupu materiałów i usług, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w I półroczu br., a termin ich płatności określony został na II półrocze 2013 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

## 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

### 90001 GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	8 000,00	785,66	409,59
4010	350 460,00	159 428,07	6 913,52
4040	28 960,00	0,00	000
4110	64 670,00	26 955,81	1 976,16
4120	9 170,00	3 397,35	505,23
4140	2 034,00	0,00	0,00
4170	3 300,00	0,00	0,00
4210	98 699,00	45 586,50	610,17
4260	148 000,00	79 184,99	0,00
4270	83 644,00	56 503,54	3 525,55
4280	1 000,00	70,00	0,00
4300	37 610,00	20 114,22	2 320,79
4390	12 000,00	6 742,00	0,00
4410	300,00	35,10	0,00
4430	48 000,00	10 288,74	1 712,00
4440	14 222,00	6 928,08	3 432,06
4480	48 864,00	24 432,00	24 432,00
4500	1 500,00	750,00	750,00
4530	13 000,00	4 949,87	0,00
4700	1 000,00	321,75	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>974 433,00</b>	<b>446 473,68</b>	<b>46 587,07</b>

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 197.494,97 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp - obuwie ochronne, rękawice, woda dla pracowników, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych oraz odpis na ZFŚS.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły w I półroczu br. 248.978,71 zł. Złożyły się na to min. pozycje:

zakup materiałów i wyposażenia – 45.586,50 zł (olej napędowy i inne materiały bieżącego utrzymania 4 pojazdów i wozów asenizacyjnych, 3 oczyszczalni ścieków i 3 przepompowni, sieci kanalizacji sanitarnej, materiały eksploatacyjne do zestawu komputerowego inkasenta i inne), zużycie energii elektrycznej na 3 oczyszczalniach ścieków i 3 przepompowniach – 79.184,99 zł, zakup usług remontowych – 56.503,54 zł (naprawy, regeneracje pomp ściekowych, przeglądy gaśnic na oczyszczalniach ścieków, remonty przepompowni ścieków na oczyszczalni w Bytyniu, naprawy bieżące, przeglądy gaśnic, przeglądy gwarancyjne w 4 pojazdach), zakup usług pozostałych – 20.114,22 zł (odwadnianie osadów nadmiernych z 3 oczyszczalni, odprowadzanie ścieków do oczyszczalni firmy Hochland Polska Sp. z o.o. w Kaźmierzu z rejonu ulicy Łąkowej i Leśnej w Kaźmierzu, montaż rozdrabniacza w pompie i spawanie rur na oczyszczalni ścieków w Bytyniu, analizy ścieku oczyszczonego, ścieku popłuczniowego i osadów ściekowych – 6.742,00 zł, opłata za trwałe zarząd – 4.103,19 zł, podatek od nieruchomości – 24.432,00 zł, podatek od towarów i usług (VAT) – 4.949,87 zł, ubezpieczenia komunikacyjne 4 pojazdów i wozu asenizacyjnego – 4.037,15 zł i inne.

Na dzień 30.06.2013 r. Zakład posiadał w rozdziale 90001 zobowiązania niewymagalne na kwotę 46.587,07 zł. Są to zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i zaliczek na podatek dochodowy od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2013 r., odpisów na ZFŚS, ubezpieczeń komunikacyjnych i majątkowych, podatku od nieruchomości i środków transportu oraz zakupu materiałów i usług, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w I półroczu 2013 r., a termin ich płatności określony został na II półroczu 2013 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

#### 90003 OCZYSZCZANIE MIAST I WSI

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	1 400,00	406,84	136,53
4010	69 830,00	56 277,85	3 182,10
4040	5 020,00	0,00	0,00
4110	12 630,00	9 405,21	1 968,04
4120	1 800,00	1 331,95	278,71
4210	32 935,00	16 733,02	984,49
4270	4 000,00	774,75	553,50
4280	100,00	0,00	0,00
4300	109 072,00	92 262,98	17 607,44
4430	4 000,00	1 456,62	0,00
4440	2 553,00	2 005,53	1 048,34
4480	910,00	455,00	455,02
4500	1 250,00	625,00	625,00
4530	1 700,00	982,57	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>247 200,00</b>	<b>182 717,32</b>	<b>26 839,17</b>

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4120 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 69.427,38 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp - obuwie ochronne, woda dla pracowników, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych oraz odpis na ZFŚS.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4530 wyniosły w I półroczu br. 113.289,94 zł. Złożyły się na to min. pozycje: olej napędowy i inne materiałów bieżącego utrzymania śmieciarki 10.530,59 zł, worki do selektywnej zbiórki odpadów – 4.340,80 zł, artykuły biurowe do druku i wysyłki faktur za wywóz nieczystości stałych – 303,63 zł, wartość sprzedanych pojemników na śmieci wg ceny zakupu – 1.558,00 zł, wywóz odpadów niesegregowanych i segregowanych – 87.220,80 zł, inne usługi (koszty transportu worków do selektywnej zbiórki odpadów, załadunek szkła, usługi pocztowe, przedłużenie gwarancji programów komputerowych) – 4.677,80 zł, podatek od nieruchomości – 455,00 zł, podatek od towarów i usług (VAT) – 982,57 zł i inne.

Na dzień 30.06.2013 r. Zakład posiadał w rozdziale 90003 zobowiązania niewymagalne na kwotę 27.936,12 zł. Są to zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i zaliczek na podatek dochodowy od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2013 r., odpisów na ZFŚS, ubezpieczeń komunikacyjnych, podatku od nieruchomości i środków transportu oraz zakupu materiałów i usług, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w I półroczu 2013 r., a termin ich płatności określony został na II półroczu 2013 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

#### 90004 UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	1 700,00	663,22	45,51
4010	58 400,00	25 197,14	1 569,75
4040	3 080,00	0,00	0,00
4110	11 505,00	4 359,13	971,30
4120	1 640,00	617,31	137,55
4140	204,00	0,00	0,00
4170	4 050,00	0,00	0,00
4210	21 925,00	16 846,58	3 922,67
4270	700,00	361,50	0,00
4280	150,00	72,00	0,00
4300	400,00	196,63	35,06
4430	200,00	0,00	0,00
4440	1 596,00	774,87	399,52
4530	850,00	361,43	0,00
4700	100,00	40,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>106 500,00</b>	<b>49 489,81</b>	<b>7 081,36</b>

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4120 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 31.611,67 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp - obuwie ochronne, woda dla pracowników, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych oraz odpis na ZFŚS.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4530-4700 wyniosły w I półroczu br. 17.878,14 zł. Złożyły się na to min.: materiały do wykaszania terenów zielonych – 9.215,26 zł, zakup wykaszarki 545RX – 2.051,22 zł, materiały do nasady kwietników, klombów i ich bieżącego

utrzymania (bratki 1760 szt, begonie 1760 szt, pelargonie, nawozy i inne materiały bieżącego utrzymania terenów zielonych) – 5.580,10 zł, naprawy wykaszarek – 361,50 zł, zakup usług pozostałych (nawożenie trawy, koszty przesyłki części do kosiarki, usługa cięcia deski na ławeczkę) – 196,63 zł, podatek od towarów i usług (VAT) – 361,43 zł i inne.

Na dzień 30.06.2013 r. Zakład posiadał w rozdziale 90004 zobowiązania niewymagalne na kwotę 7.081,36 zł. Są to zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i zaliczek na podatek dochodowy od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2013 r., odpisów na ZFŚS, zakupu materiałów i usług, które zostały naliczone, zadeklarowane w I półroczu 2013 r., a termin ich płatności określony został na II półroczu 2013 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

#### 90095 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	1 900,00	373,78	24,60
4010	161 820,00	81 495,50	3 361,76
4040	15 400,00	0,00	0,00
4110	30 660,00	14 003,34	1 121,93
4120	4 350,00	1 680,51	240,59
4140	1 014,00	0,00	0,00
4170	3 000,00	0,00	0,00
4210	223 361,00	92 499,60	35 488,31
4260	5 000,00	2 765,37	547,77
4270	10 000,00	4 721,26	1 260,80
4280	500,00	81,00	0,00
4300	60 000,00	41 610,23	2 404,47
4350	2 650,00	1 313,65	60,27
4360	6 800,00	2 970,78	697,91
4370	1 700,00	807,60	0,00
4410	2 000,00	653,06	16,00
4430	15 000,00	6 022,92	980,50
4440	5 592,00	2 674,05	983,22
4480	1 833,00	916,50	916,50
4500	3 224,00	1 623,98	1 600,00
4530	11 500,00	5 645,50	0,00
4610	2 500,00	1 816,82	0,00
4700	2 000,00	620,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>571 804,00</b>	<b>264 295,45</b>	<b>49 704,63</b>

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 100.227,18 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp - woda dla pracowników, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników oraz odpis na ZFŚS.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły w I półroczu br. 164.068,27 zł. Złożyły się na to min.: zakup materiałów i wyposażenia – 92.499,60 zł (zakup materiałów dotyczących prowadzonych prac inwestycyjnych - budowa przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych, sieci wodociągowej na rzecz innych podmiotów, zakup materiałów dotyczących remontu Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu, materiały gospodarcze i utrzymania czystości w budynku administracyjnym przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu, olej napędowy i inne materiały na utrzymanie 2 autobusów, koparki i przyczep, wartość sprzedaży oleju napędowego gminnym jednostkom i inne), energia elektryczna i gaz ziemny zużyte w szalecie publicznym – 2.765,37 zł, zakup usług remontowych – 4.721,26 zł (naprawa urządzenia wielofunkcyjnego w budynku administracyjnym przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu, przeglądy 2 autobusów, koparki i przyczep, przeglądy gaśnic, naprawa prostownika), zakup usług pozostałych – 41.610,23 zł (zakup usług budowlanych i montażowych dotyczących remontu Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu, usługi pocztowe, opieka i serwis sprzętu komputerowego i telekomunikacyjnego, dostęp do portali internetowych, zakup usługi przewozu młodzieży do szkół, koszty bieżącego utrzymania 3 pojazdów i przyczep i inne), ponadto abonament DSL 4000TP, abonament i-Plus, usługi telekomunikacyjne, delegacje, ubezpieczenia, podatki, szkolenia i inne opłaty.

Na dzień 30.06.2013 r. Zakład posiadał w rozdziale 90095 zobowiązania niewymagalne na kwotę 49.704,63 zł. Są to zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i zaliczek na podatek dochodowy od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2013 r., odpisów na ZFŚS, ubezpieczeń komunikacyjnych, podatku od nieruchomości i środków transportu oraz zakupu materiałów i usług, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w I półroczu 2013 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 2013 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

Na dzień 30.06.2013 r. wystąpiły inne należności niewymagalne, które nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej w wysokości 28.540,89 zł, z tytułu nadpłaty kaucji za butlę do wody źródlanej dla pracowników w wysokości 22,00 zł oraz rozliczeń podatku VAT naliczonego – 28.518,89 zł.

Wystąpiły również zobowiązania niewymagalne w wysokości 10.465,82 zł, których nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej, tj.: z tytułu 8 mylnych wpłat w wysokości 421,78 zł, (wpłacający, tytuł wpłaty nie pozwalają na identyfikację), z tytułu podatku VAT należnego – 10.019,13 zł, z tytułu pozostałych rozrachunków z pracownikami – 24,91 zł i nadpłata za zakup materiałów z lat ubiegłych – 0,01 zł.

### **3. STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH**

1. Stan środków finansowych na dzień 1 stycznia 2013 r. – 7.157,65 zł.
2. Stan środków finansowych na dzień 30 czerwca 2013 r. – 1.387,35 zł.



śmieci, opłaty pocztowe, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne i inne.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 11.496,35 zł. Przede wszystkim są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. W/w należności do dnia sporządzenia sprawozdania uregulowano.

#### 80104 Przedszkola

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	61.200,00	31.246,82	0,00
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.	395.688,00	206.510,63	0,00
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	51.661,00	22.767,46	897,43
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1.060.365,00	487.308,73	22.882,30
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	68.730,00	68.729,03	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	199.580,00	97.913,89	9.706,17
4120	Składki na Fundusz Pracy.	28.450,00	9.771,54	1.371,04
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	30.000,00	21.573,33	548,93
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek.	1.000,00	457,98	0,00
4260	Zakup energii.	80.000,00	30.367,29	813,01
4270	Zakup usług remontowych.	15.000,00	1.239,85	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	3.000,00	130,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	20.000,00	9.029,97	1.150,13
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	2.000,00	177,48	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.	1.500,00	316,07	26,87
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	3.000,00	924,14	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	3.000,00	238,54	34,47
4430	Różne opłaty i składki.	2.000,00	1.511,59	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	54.024,00	40.518,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej.	700,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	70.000,00	3.075,00	5.106,00
<b>RAZEM</b>		<b>2.150.898,00</b>	<b>1.033.807,34</b>	<b>42.536,35</b>

Na rozdział 80104 składa się plan finansowy Przedszkola w Kaźmierzu (1.694.010,00 zł) oraz dotacje dla przedszkoli niepublicznych w Sokolnikach Wielkich, Kaźmierzu, Tarnowie Podgórnym, Poznaniu oraz Szamotułach (§ 2310 i § 2540 – 456.888,00 zł).

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 727.008,65zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, artykuły BHP, pomoc zdrowotna dla nauczycieli oraz odpisy na ZFŚS).

Wydatki inwestycyjne w kwocie 3.075,00 zł, związane są z projektem rozbudowy przedszkola.

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 303.723,69 zł, obejmują: ogrzewania, zużycie energii elektrycznej, wody i gazu, środki czystości, artykuły papiernicze, druki, tusze, prenumeraty, materiały konserwatorskie, zrzut ścieków, wywóz śmieci, opłaty pocztowe, dostępy do portali, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie, transportowe, elektryczne i inne.

W rozdziale 80104 wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 42.536,35 zł. Przede wszystkim są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

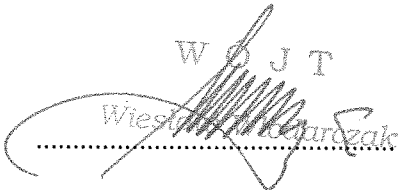
## VIII. ZMIANY BUDŻETU GMINY.

Budżet Gminy Kaźmierz na rok 2013 został uchwalony w dniu 17 grudnia 2012 r. (Uchwała Nr XXXI/170/12). W trakcie roku budżetowego był zmieniany 8 razy :

1. zarządzeniem Nr 72/13 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 30 stycznia 2013 r.
2. uchwałą Nr XXXIII/187/13 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 28 lutego 2013 r.
3. uchwałą Nr XXXIV/193/13 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 27 marca 2013 r.
4. zarządzeniem Nr 78/13 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 18 kwietnia 2013 r.
5. zarządzeniem Nr 79/13 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 29 kwietnia 2013 r.
6. uchwałą Nr XXXV/203/13 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 16 maja 2013 r.
7. zarządzeniem Nr 81/13 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 23 maja 2013 r.
8. uchwałą nr XXXVII/212/13 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 czerwca 2013 r.

Większość zmian była spowodowana otrzymywaniem kolejnych decyzji o przyznaniu dotacji celowych.

Wójt  
Wiesław Jurczak



Kaźmierz, dnia 28 sierpnia 2013 roku