

**INFORMACJA O PRZEBIEGU  
WYKONANIA BUDŻETU  
GMINY KAŹMIERZ  
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2016 R.**

## I. DOCHODY

W pierwszym półroczu 2016 roku zrealizowano dochody w łącznej kwocie 17.190.597,56 zł, co stanowi 60,04% planu rocznego ustanowionego w kwocie 28.633.727,00 zł. Jest to najwyższy wynik w historii Gminy Kaźmierz. Wpłynęły na to wysokie dochody ze sprzedaży nieruchomości gminnych (rozd. 70005) oraz dotacje na realizację ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (rozd. 85211). Realizacja planu dochodów na pierwsze półrocze, w latach 2011 – 2016:

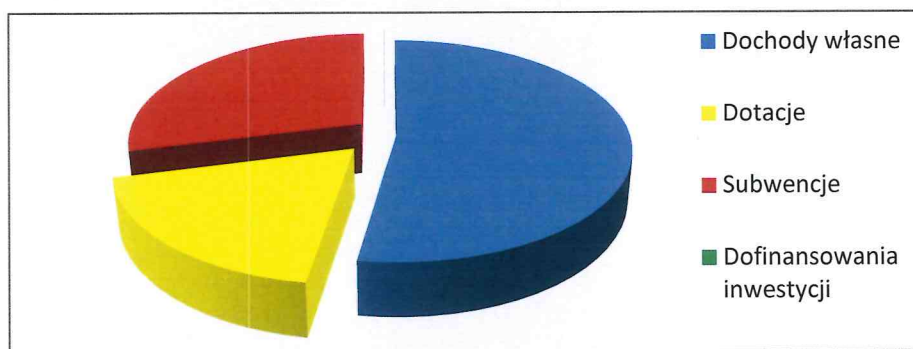
PÓŁROCZE	PLAN	WYKONANIE	%
2011	20.417.918,00	9.669.281,80	47,36%
2012	29.468.360,00	10.714.748,07	36,36%
2013	28.546.371,00	16.264.992,56	56,98%
2014	24.346.196,00	12.711.712,13	52,21%
2015	23.311.533,00	12.486.672,00	53,56%
2016	28.633.727,00	17.190.597,56	60,04%

Struktura wykonanych dochodów na dzień 30 czerwca w czterech ostatnich latach, w podziale na dochody własne, dotacje, subwencje oraz zewnętrzne dofinansowania do inwestycji przedstawiała się następująco:

WYSZCZEGÓLNIENIE	2016	2015	2014	2013
Dochody własne *	9 018 823,55	6 052 488,19	6 456 120,39	5 528 863,94
Dotacje	3 207 786,01	1 805 255,81	1 923 151,74	1 559 194,27
Subwencje	4 956 828,00	4 609 938,00	4 332 440,00	4 433 310,00
Dofinansowania inwestycji	7 160,00	18 990,00	0,00	4 743 624,35
<b>RAZEM</b>	<b>17 190 597,56</b>	<b>12 486 672,00</b>	<b>12 711 712,13</b>	<b>16 264 992,56</b>

\* - W pozycji "dochody własne" ujęto wszystkie paragrafy, oprócz 201, 203, 206, 231, 246, 292 oraz 630 i 634. Oznacza to, że pozycja zawiera nie tylko dochody realizowane przez jednostki organizacyjne Gminy, ale również przez inne, niezależne od Gminy podmioty – np. urzędy skarbowe.

Strukturę wykonanych dochodów w omawianym okresie obrazuje poniższy wykres. Dochody własne stanowią 52,46% ogółu dochodów, subwencje 28,83%, następnie dotacje – 18,66%. Praktycznie bez wpływu na dochody pozostają dofinansowania do inwestycji – w omawianym okresie to zaledwie 0,04% (na wykresie prawie niewidoczne). W związku ze złożeniem aplikacji o środki unijne udział ostatniej grupy w roku 2017 powinien znacząco wzrosnąć.



Podział dochodów na majątkowe i bieżące przedstawia się następująco :

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	%
Dochody bieżące	26 290 567,00	14 950 172,84	56,87%
Dochody majątkowe	2 343 160,00	2 240 424,72	95,62%
<b>RAZEM</b>	<b>28 633 727,00</b>	<b>17 190 597,56</b>	<b>60,04%</b>

Stosunek wykonanych dochodów majątkowych do dochodów ogółem wyniósł 13,03%. Największy wpływ na poziom tych dochodów wywarły wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminnych.



**Wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach.**

Dział	Plan	Wykonanie	%
010	344 022,00	337 567,19	98,12%
600	102 500,00	0,00	0,00%
700	2 374 495,00	2 323 774,40	97,86%
750	248 869,00	92 332,88	37,10%
751	7 281,00	6 498,00	89,25%
756	12 481 496,00	6 521 383,96	52,25%
758	8 275 031,00	4 971 638,20	60,08%
801	717 334,00	394 867,42	55,05%
852	4 019 534,00	2 499 640,74	62,19%
854	8 365,00	8 365,00	100,00%
900	54 800,00	34 529,77	63,01%
<b>RAZEM</b>	<b>28 633 727,00</b>	<b>17 190 597,56</b>	<b>60,04%</b>

**Zobowiązania i nadpłaty.**

Zobowiązania wymagalne wobec budżetu Gminy na dzień 30 czerwca 2016 r. wyniosły 306.397,43 zł. Oznacza to wzrost o 22,38% w stosunku do stanu na dzień 1 stycznia 2016 r.

Wyszczególnienie	Stan na dzień 1.01.2016	Stan na dzień 30.06.2016	Zmiana
1	2	3	4 = 3-2
Zobowiązania z tytułu podatków i opłat	248 330,06	302 266,88	53 936,82
Zobowiązania z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych	2 043,90	4 130,55	2 086,65
Zobowiązania wymagalne ogółem	250 373,96	306 397,43	56 023,47

Wystąpiły nadpłaty w ogólnej kwocie 40.885,52 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****01095 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0750	Wpływy 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.	6.454,81	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.	337.567,19	337.567,19	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>344.022,00</b>	<b>337.567,19</b>	<b>0,00</b>

W § 0750 sklasyfikowano dochody z czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie. Na terenie Gminy Kaźmierz znajduje się 5 obwodów łowieckich o kategoriach: 1 - dobry, 3 - słabe, 1 - bardzo słaby. Czynsz, zgodnie z ustawą Prawo łowieckie, pobiera Starosta Szamotulski i przekazuje Gminie należną jej część. § 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
6300	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	102.500,00	0,00	0,00

Zaplanowano tu dotację przyznaną na podstawie uchwały Sejmiku Województwa Wielkopolskiego, na przebudowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych w obrębach: Dolne Pole oraz Bytyń-Młodasko (dot. Gorgoszewa).

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności.	25.689,00	25.688,75	0,00
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości.	29.301,00	26.812,61	2.644,02
0750	Wpływy 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.	82.150,00	34.627,59	1.325,53
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.	2.233.500,00	2.233.264,72	0,00
0830	Wpływy z usług.	2.855,00	2.998,74	0,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	1.000,00	381,99	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>2.374.495,00</b>	<b>2.323.774,40</b>	<b>3.969,55</b>

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

Na wpływy ujęte w § 0470 w kwocie 25.688,75 zł składają się opłaty za trwały zarząd wnoszone przez Zakład Usług Komunalnych - 25.101,86 zł i Gminną Bibliotekę Publiczną - 586,89 zł. W omawianym paragrafie nie figurują żadne zaległości.

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gminnych, w łącznej kwocie 26.812,61 zł, sklasyfikowano w § 0550. Na łączną kwotę zaległości - 2.644,02 zł składa się zadłużenie 3 kontrahentów, których zobowiązania powstały w roku 2016. Najwyższą zaległość 1.560,24 zł dotyczy prawa użytkowania wieczystego gruntu położonego w Półku. Na powyższą zaległość zostało wysłane wezwanie do zapłaty, w wyniku czego część zaległości została uregulowana po 30.06.2016 r. Ponadto dłużnik zobowiązał się regularnie spłacać pozostałe zadłużenie. Kolejny znaczący dłużnik zalega na kwotę 578,14 zł, za grunt położony w Kaźmierzu. Po otrzymaniu wezwania do zapłaty na w/w zaległość dłużnik systematycznie wpłaca zobowiązanie. Następną istotną zaległość dotyczy działki w obrębie Gorszewic – 505,64 zł. W tym przypadku również wysłano wezwanie do zapłaty, dzięki czemu powyższa opłata jest co miesiąc regulowana. Ogółem na zaległości z tytułu użytkowania wieczystego wysłano 4 wezwania do zapłaty, co przyczyniło się do znacznego zmniejszenia zaległości.

Wpłaty z tytułu dzierżaw i czynszów ujęto w § 0750. W omawianym okresie odnotowano wpływy za dzierżawę gruntu od operatora sieci telefonii komórkowej – 21.851,48 zł, czynsze za wynajem lokali użytkowych i innych pomieszczeń – 9.610,23 zł, opłaty za dzierżawę gruntów – 1.176,18 zł oraz roczna opłata za korzystanie z gazociągu – 1.989,70 zł. Łączne wykonanie dochodów w omawianym paragrafie to 34.627,59 zł. Zaległości w kwocie 1.325,53 zł dotyczą 6 dłużników. Największa zaległość



w kwocie 789,10 zł dotyczy dzierżawy lokalu użytkowego w Kaźmierzu. Na powyższą zaległość wysłano wezwanie do zapłaty. Większa część kwoty została wpłacona po 30.06.2016 r. Inna znacząca zaległość dotyczy najmu w kwocie 294,43 zł za rok 2016 r.

W § 0770 ujęto dochody w kwocie 2.233.264,72 zł. Uzyskano tu wpływy:

- 1) w kwocie 2.222.000,00 zł z tytułu sprzedaży działki nr 926/16 w Kaźmierzu o pow. 16,2301 ha dokonanej zgodnie z uchwałą nr VII/39/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 20 kwietnia 2015 r. w sprawie zbycia w drodze przetargowej nieruchomości stanowiących własność gminy. Pierwsza próba sprzedaży w/w działki miała miejsce w dniu 4 września 2015 r., jednak przetarg pozostał nierozstrzygnięty. W dniu 21 marca 2016 r. odbył się drugi przetarg, podczas którego wyłoniono nabywcę.
- 2) w kwocie 10.517,00 zł, z tytułu sprzedaży działki nr 81/38 położonej w Pólku o pow. 0,2461 ha, na podstawie uchwały nr XLVII/288/14 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 27 maja 2014 r. w sprawie sprzedaży gruntów na rzecz użytkownika wieczystego.
- 3) w kwocie 747,72 zł - spłata zobowiązania z tytułu wykupu mieszkania w miejscowości Bytyń. Sprzedaż miała miejsce w roku 1998. W latach 2008 – 2011 nabywca nie spłacał systematycznie należności, przez co kwota odsetek uległa znacznemu zwiększeniu. Od 2013 r. zadłużenie ulegało zmniejszeniu i na dzień sprawozdawczy zaległość została całkowicie uregulowana.

W § 0920 ujęto naliczone i uzyskane odsetki z tytułu nieterminowych płatności w łącznej kwocie 381,99 zł. W rozdziale wystąpiły nadpłaty w łącznej kwocie 291,16 zł.

## 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.	57.003,00	28.500,00	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	15,00	15,50	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>57.018,00</b>	<b>28.515,50</b>	<b>0,00</b>

W § 2010 sklasyfikowano dotację celową z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację niektórych zadań zleconych.

W § 2360 ujęto dochody związane z gromadzeniem, ewidencjonowaniem i odprowadzaniem opłat za udostępnianie danych ze zbiorów meldunkowych oraz PESEL.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0690	Wpływy z różnych opłat.	300,00	286,50	0,00
0740	Wpływy z dywidendy.	800,00	778,00	0,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	0,00	0,09	0,00
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej.	188.491,00	60.700,60	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	2.260,00	2.052,19	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>191.851,00</b>	<b>63.817,38</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 60.700,60 zł. Dywidendy uzyskane z Banku Spółdzielczego Duszniki – 778,00 zł ujęto w § 0740. Na kwotę 16.987,97 zł (§ 0970) złożyły się uzyskane odszkodowanie za zniszczony przystanek w Kiączyńcu – 1.760,00 zł oraz wynagrodzenie płatnika za naliczanie i odprowadzanie podatku dochodowego i składek na ZUS –



292,19 zł. W § 0690 zaksięgowano 3 opłaty z tytułu akredytacji udziału – 252,00 zł oraz wpływy ze sprzedaży zużytych tonerów – 34,50 zł. Nieplanowany dochód w § 0920 to odsetki uzyskane z tytułu nieterminowych wpłat opłat w § 0690.

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

### **75101 Urzędy naczelných 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.	7.281,00	6.498,00	0,00

Dotacja celowa otrzymana z Krajowego Biura Wyborczego na zadanie zlecone, jakim jest bieżące prowadzenie i aktualizowanie spisu wyborców oraz zakup urn do głosowania wg nowych wymogów.

## **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	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej.	4.000,00	2.402,47	9.153,68
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	11,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>4.011,00</b>	<b>2.402,47</b>	<b>9.153,68</b>

Sklassyfikowano tu wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opodatkowanych na zasadach ogólnych, wpływy ze zryczałtowanego podatku dochodowego, wpływy z karty podatkowej. 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	Wpływy z podatku od nieruchomości.	2.317.866,00	1.150.716,86	54.205,51
0320	Wpływy z podatku rolnego.	493.283,00	254.583,86	5.413,40
0330	Wpływy z podatku leśnego.	61.479,00	30.812,00	0,00
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych.	24.000,00	24.641,00	0,00
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych.	4.074,00	540,00	0,00
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	4.500,00	578,72	0,00
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	1 679,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>2.905.202,00</b>	<b>1.463.551,44</b>	<b>59.618,91</b>

Podatek od nieruchomości. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. zarejestrowanych było 80 podatników. 5 podmiotów skorzystało ze zwolnień określonych uchwałą Rady Gminy.

Zaległości w tym podatku na dzień sprawozdawczy wynosiły 54.205,51 zł, na co składa się zadłużenie 18 podatników. Na ogólną kwotę zaległości największy wpływ wywarło zadłużenie w kwocie 23.677,03 zł, ciężące na spółce, której właściciel (jednocześnie komplementariusz i komandytariusz), a zarazem prezes nie żyje. Egzekucja została zawieszona do czasu ustanowienia nowego zarządu. Należności za lata 2011-2013 ciężące na pierwotnej spółce zostały przekazane do Urzędu Skarbowego zgodnie z nową siedzibą spółki podaną w KRS.

Kolejny podatnik prowadzący działalność w formie spółdzielni posiada na dzień 30.06.2016 roku zaległości w kwocie 20.094,00 zł. Wskutek podjętych działań na dzień sporządzenia sprawozdania zadłużenie uległo zmniejszeniu o 6.698,00 zł. Trzecia co do wielkości zadłużenia jest spółka, której zaległości wynoszą łącznie 2.953,60 zł. Firma jest w trakcie restrukturyzacji, stąd egzekucja zaległości została zawieszona (postępowanie sanacyjne). Bieżące raty są wpłacane na bieżąco.

W omawianym okresie wystawiono 1 upomnienie na kwotę 958,00 zł i 2 tytuły egzekucyjne na kwotę 2.206,00 zł, na co składa się 2 podatników. Na dzień 30.06.2016 r. wystąpiły nadpłaty w kwocie 1.070,04 zł na które składa się 2 podatników.

Podatek rolny. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. zarejestrowanych było 41 podatników, posiadających gospodarstwa o łącznej powierzchni 3.746,3773 ha przeliczeniowych. Z powyższej powierzchni 3.746,3773 ha podlega opodatkowaniu. Nie wystąpiły ulgi nabycia, ani inwestycyjne.

Zaległości w tym podatku wynosiły 5.413,40 zł, na co składa się zadłużenie 7 podatników. W omawianym okresie nie wystawiono żadnych upomnień i tytułów egzekucyjnych.

Podatek leśny. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. zarejestrowanych było 6 podatników. Powierzchnia lasów ogółem wynosiła 1.860,2831 ha, z tego lasy opodatkowane – 1.453,1601 ha. Zaległości, ani nadpłaty w tym paragrafie nie wystąpiły.

Podatek od środków transportowych. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. zarejestrowanych było 8 podatników, posiadających łącznie 22 pojazdy. Zaległości, ani nadpłaty w tym paragrafie 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.

#### **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	Wpływy z podatku od nieruchomości.	1.400.305,00	786.022,31	137.619,64
0320	Wpływy z podatku rolnego.	869.594,00	373.723,75	13.320,11
0330	Wpływy z podatku leśnego.	2.026,00	1.012,69	260,03
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych.	171.400,00	78.250,00	51.764,60
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn.	30.837,00	5.661,00	0,00
0430	Wpływy z opłaty targowej.	21.877,00	11.240,00	0,00
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych.	335.650,00	239.330,00	104,00
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	18.000,00	3.934,83	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>2.849.689,00</b>	<b>1.499.174,58</b>	<b>203.068,38</b>

Podatek od nieruchomości. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. zarejestrowanych było 3.067 podatników, z czego 409 skorzystało ze zwolnień określonych uchwałą Rady Gminy (zwolnienia objęły części budynków mieszkalnych, piwnice, grunty zajęte na cele rekreacyjno - wypoczynkowe).



Podatek rolny. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. zarejestrowanych było 482 podatników, posiadających gospodarstwa o łącznej powierzchni 5.821,8561 ha przeliczeniowych (objętych wymiarem). Z tytułu ulg nabycia zwolnionych było 12 podatników, zaś z tytułu ulgi inwestycyjnej - 2.

Podatek leśny. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. zarejestrowanych było 34 podatników. Powierzchnia lasów ogółem wynosiła 47,8583 ha.

### **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 151.199,78 zł, na co składa się zadłużenie 382 podatników. W omawianym okresie wystawiono łącznie:

- 162 upomnienia na kwotę 58.886,06 zł,
- 40 tytułów egzekucyjnych na kwotę 19.132,12 zł.

Największym dłużnikiem jest osoba posiadająca grunty w Pólku, która posiada zaległość w kwocie 35.529,00 zł. Na całą kwotę zostały wystawione tytuły i skierowane do egzekucji oraz ustanowiona hipoteka przymusowa. Drugim dłużnikiem była osoba posiadająca grunty m. in. w Kopaninie i Gorszewicach. Zaległość tej osoby na dzień sprawozdawczy wynosiła 7.624,00 zł, w wyniku prowadzonych działań na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania została w całości uregulowana. Trzecim pod względem wysokości zadłużenia jest posiadacz działek w Gaju Wielkim. Jego zadłużenie wynosiło na dzień sprawozdawczy 7.909,00 zł. Podatnik złożył wniosek o umorzenie zaległości podatkowej (rat 01/13 -03/13, 04/14), który został rozpatrzony odmownie. Wobec czego podatnik odwołał się do Samorządowego Kolegium Odwoławczego. Odwołanie zostało rozpatrzone, a decyzja Wójta została utrzymana w mocy. Wskutek prowadzonych działań wyżej opisane zaległości uległy zmniejszeniu i na dzień 13.07.2016 r. wynosiły 132.392,08 zł.

Na dzień 30 czerwca 2016 r. wystąpiły nadpłaty w podatku od nieruchomości w kwocie 7.502,98 zł, w podatku rolnym - 1.960,28 zł oraz w podatku leśnym - 4,54 zł, które dotyczą łącznie 184 podatników.

Podatek od środków transportowych. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2016 roku zarejestrowanych było 32 podatników, posiadających łącznie 101 pojazdów. Zaległości w tym podatku na dzień sprawozdawczy wynosiły 51.764,60 zł, na co składało się zadłużenie 7 podatników. W powyższej kwocie zaległości z lat ubiegłych wynosiły 49.794,60 zł (3 podatników).

Największym dłużnikiem jest mieszkaniec Bytnia, którego zaległości w kwocie 37.717,00 zł powstały w latach 2013-2015. Na całą kwotę wystawiono tytuły wykonawcze. Jednak egzekucja prowadzona przez urzędy skarbowe jest nieskuteczna, bo podatnik zmienia często miejsce zamieszkania. Powoduje to konieczność wysłania tytułów do innego urzędu skarbowego, właściwego wg nowego adresu. Podjęto próbę ustanowienia zastawów skarbowych. Okazało się to niemożliwe, gdyż w dowodach rejestracyjnych jako współwłaściciel figuruje bank, mimo tego, że zadłużenie na rzecz banku zostało spłacone. Podatnik nie wymienił dowodów rejestracyjnych.

Kolejnym znaczącym dłużnikiem jest małżeństwo od lat uchylające się od płacenia podatków. Ich łączna zaległość wynosi 12.077,60 zł. Na całą kwotę wystawiono upomnienia i tytuły egzekucyjne. Jednak egzekucja prowadzona przez urząd skarbowy jest bezskuteczna z uwagi na brak majątku i źródła utrzymania.

Z uwagi na fakt, że prawie cała zaległość dotyczy lat ubiegłych i jest przedmiotem egzekucji, w omawianym okresie nie wystawiano nowych upomnień, ani tytułów wykonawczych.

Na dzień 30.06.2016 r. wystąpiły nadpłaty w kwocie 149,00 zł, na co składa się 2 podatników.

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. Opłatę pobiera się na podstawie uchwały Nr XV/91/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 16 listopada 2015 r. w sprawie wprowadzenia opłaty targowej. Na łączne wpływy w kwocie 11.240,00 zł złożyły się wpłaty administratora targowiska w Kaźmierzu w kwocie 11.220,00 zł oraz opłata zainkasowana przez softysa od sprzedawcy obwoźnego w kwocie 20,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) jest płatny od zawieranych wszelkiego rodzaju czynności prawnych uregulowanych w kodeksie cywilnym, np. umów kupna-sprzedazy, 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 uzyskane odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat sklasyfikowanych w rozdziale 75616 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.	19.985,00	16.969,00	0,00
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej.	74.000,00	35.533,19	0,00
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.	100.000,00	82.961,35	0,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.	192.000,00	202.867,92	26.703,41
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	1.000,00	291,20	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>386.985,00</b>	<b>338.622,66</b>	<b>26.703,41</b>

Na dochody sklasyfikowane w § 0410, w łącznej kwocie 16.969,00 zł, składają się wpływy z opłat za wydane zaświadczenia, opłaty za sporządzone odpisy aktów urodzenia, aktów małżeństwa, aktów zgonu oraz za wydane decyzje administracyjne.

Dochody ujęte w § 0460 to opłaty eksploatacyjne, wniesione przez przedsiębiorstwo eksploatujące gaz ziemny w kwocie 35.533,19 zł. Opłatę eksploatacyjną ustala się na podstawie kwartalnych sprawozdań przedsiębiorców.

Z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych do budżetu Gminy wpłynęło 82.961,35 zł. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. 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
23	4	18	1	16	1

§ 0490 – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw to kwota 202.867,92 zł. Sklasyfikowano tu dochody z tytułu opłat adiacenckich – 167.100,30 zł, opłat za zajęcie pasa drogowego – 23.412,29 zł oraz opłat planistycznych – 12.355,33 zł.

Zaległość pozostała do zapłaty ogółem to kwota 26.703,41 zł, na którą składają się zobowiązania 4 dłużników. Powstałe zadłużenie dotyczy w znacznej większości opłaty planistycznej - 26.403,57 zł. Pozostała kwota zadłużenia - 299,84 zł wynika z opłaty za zajęcie pasa drogowego. Największym dłużnikiem jest firma deweloperska, której zaległość stanowi jednorazowa opłata z tytułu wzrostu wartości nieruchomości położonych w Kaźmierzu, w kwocie 23.111,75 zł. Zaległość powstała w roku 2013. Wysłano wezwanie do zapłaty, a następnie wystawiono tytuł egzekucyjny. W związku ze śmiercią jedynego właściciela firmy egzekucja jest zawieszona. Zaległość drugiego pod względem

wysokości zadłużenia dłużnika to kwota 1.645,91 zł. Egzekucja jest zawieszona w związku z odwołaniem do Samorządowego Kolegium Odwoławczego. Z uwagi na bardzo długi okres oczekiwania w grudniu 2015 roku wystosowano zapytanie dotyczące podjętych czynności oraz najbliższego terminu rozpatrzenia odwołania. Do 30.06.2016 roku łącznie wysłano 8 wezwań do zapłaty, z czego na 7 z nich dłużnicy zareagowali pozytywnie i zadłużenie jest spłacane regularnie lub w całości.

W § 0910 ujęto uzyskane odsetki, naliczone z tytułu nieterminowych wpłat opłat sklasyfikowanych w rozdziale 75618, w łącznej kwocie 291,20 zł.

W omawianym rozdziale wystąpiły nadpłaty w łącznej kwocie 53,90 zł.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0010	Wpływy z podatku dochodowy od osób fizycznych.	5.951.189,00	2.755.584,00	0,00
0020	Wpływy z podatku dochodowy od osób prawnych.	384.420,00	462.048,81	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>6.335.609,00</b>	<b>3.217.632,81</b>	<b>0,00</b>

Gmina otrzymuje udziały w w/w podatkach z Ministerstwa Finansów (§ 0010) oraz urzędów skarbowych (§ 0020). Wskaźnik udziałów gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) ustalany jest corocznie zgodnie z zasadami określonymi w art. 9 ust. 1 w związku z art. 89 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Wskaźnik z roku na rok nieznacznie rośnie. W 2016 r. udział wyniesie 37,79%, czyli o 0,12 punktu procentowego więcej niż w 2015 r.

Rok	2013	2014	2015	2016
Udział	37,42%	37,53%	37,67%	37,79%

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy (CIT), wynosi 6,71%. Reguluje to art. 4 ust. 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W tym § wystąpiły nadpłaty – 12.722,86 zł.

## 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa.	7.182.713,00	4.420.128,00	0,00

Subwencja oświatowa stanowi najważniejsze źródło finansowania wydatków na realizację zadań oświatowych, jakie na jednostki samorządu terytorialnego nakłada ustawa z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (z wyłączeniem dowozu uczniów oraz wydatków na prowadzenie przedszkoli). Wielkość części oświatowej subwencji ustala corocznie ustawa budżetowa.

Szczegółowy sposób rozdzielania jej pomiędzy poszczególne jednostki samorządu terytorialnego oparty jest na algorytmie, który corocznie określa w rozporządzeniu Minister Edukacji Narodowej. Niemniej przepisy gwarantują minimalną wysokość tej kwoty – zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – kwotę ustala się w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym, skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.



**75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa.	1.012.138,00	506.070,00	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 (zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego). 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 – 2014 - średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 123,61 osoby na 1 km<sup>2</sup>, podczas gdy w Gminie Kaźmierz – 63,276 osoby na 1 km<sup>2</sup>.

**75814 Różne rozliczenia finansowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	18.000,00	13.718,98	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	900,00	1.075,50	0,00
2910	Wpływy ze zwrotów 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	16,00	15,72	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>18.916,00</b>	<b>14.810,20</b>	<b>0,00</b>

W § 0920 ujęto wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych Urzędu Gminy w kwocie 13.718,98 zł. W § 0970 sklasyfikowano opłaty produktowe, które w ramach rozliczeń przekazał Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu – 263,86 zł oraz przedawnione należności i pozostałe dochody dotyczące lat ubiegłych – 811,64 zł. W § 2910 ujęto zwroty niewykorzystanych dotacji przedmiotowych udzielonych Zakładowi Usług Komunalnych w roku 2015 w kwocie 15,72 zł.

**75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa.	61.264,00	30.630,00	0,00

Subwencja równoważąca stanowi element mechanizmu redystrybucji dochodów pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego. Z punktu widzenia budżetu państwa źródłem jej finansowania są wpłaty jednostek zamożnych, stąd często spotykane określenie „janosikowe”. Mechanizm funkcjonuje od roku 2003, jego uzasadnieniem jest teza, iż mieszkańcy poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego tego samego szczebla mają prawo do usług świadczonych na podobnym poziomie bez względu na sytuację finansową jednostek.

Plan dochodów z tytułu subwencji równoważącej jest ustalany przez Ministerstwo Finansów (zgodnie z art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego), które następnie przekazuje subwencje na konto Gminy. Stąd na wykonanie tego dochodu Urząd Gminy nie ma wpływu.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2016 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
0830	Wpływy z usług.	3.000,00	1.848,00	0,00
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej.	739,00	739,20	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1.000,00	625,75	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>4.739,00</b>	<b>3.212,95</b>	<b>0,00</b>

Szkoły podstawowe zrealizowały następujące dochody:

- wpłaty nauczycieli za wyżywienie w stołówkach szkolnych – 1.848,00 zł (§ 0830),
- otrzymane darowizny w postaci pieniężnej – 739,20 zł (§ 0960),
- wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 625,75 zł (§ 0970).

### 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	20.000,00	10.968,50	1.587,50
0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	39,00	117,00
0830	Wpływy z usług	1.000,00	749,54	10,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	50,00	7,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	150,00	86,68	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	105.490,00	52.746,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>126.790,00</b>	<b>64.596,72</b>	<b>1.714,50</b>

Na pokrycie części wydatków związanych z pobytem dzieci w oddziałach przedszkolnych otrzymano z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego dotację w kwocie 52.746,00 zł (§ 2030).

Od rodziców i opiekunów, z tytułu opłat za pobyt dzieci w oddziałach przedszkolnych, wpłynęły opłaty w kwocie 10.968,50 zł (§ 0660). Wystąpiły nadpłaty w kwocie 264,00 zł i zobowiązania wymagalne w kwocie 1.587,50 zł.

Z tytułu nieterminowych wpłat uzyskano odsetki w kwocie 7,00 zł (§ 0920) oraz zwrot kosztów upomnienia 39,00 zł (§ 0690). Zobowiązania wymagalne z tytułu kosztów upomnień wyniosły 117,00 zł. Ogółem w pierwszym półroczu 2016 r. wystawiono 11 not odsetkowych.

Ponadto ujęto tu wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 86,68 zł (§ 0970).

**80104 Przedszkola.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	100.000,00	32.189,10	1.972,50
0690	Wpływy z różnych opłat	1.000,00	32,50	45,50
0830	Wpływy z usług	2.000,00	1.274,50	151,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	1.000,00	5,00	0,00
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej.	755,00	755,16	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	3.000,00	1.048,10	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	376.750,00	188.376,00	0,00
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	100.000,00	102.800,82	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>584.505,00</b>	<b>326.481,18</b>	<b>2.169,00</b>

W § 2030 ujęto dotację celową z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie części wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem przedszkoli na terenie Gminy Kaźmierz, w kwocie 188.376,00 zł.

Dotacje celowe otrzymane z gmin Tarnowo Podgórne, Szamotuły, Pniewy oraz Duszniki na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 102.800,82 zł (refundacje za pobyt dzieci w przedszkolach z ich terenów).

Wpływy z opłat za pobyt dzieci w przedszkolach wyniosły w omawianym okresie – 32.189,10 zł (§ 0660), z uwagi na brak wpłat wystąpiły zobowiązania wymagalne w kwocie 1.972,50 zł. Koszty upomnienia z tytułu wystawionych not odsetkowych ujęto w § 0690 – 32,50 zł, powstałe z tego tytułu zobowiązania wymagalne wyniosły 45,50 zł. W wyniku prowadzonych działań windykacyjnych w pierwszym półroczu 2016 r. wystawiono 9 not odsetkowych. Uzyskano odsetki od nieterminowych wpłat za pobyt w przedszkolu (§ 0920) w kwocie 5,00 zł.

W § 0830 ujęto wpłaty nauczycieli za wyżywienie w stołówkach szkolnych – 1.274,50, powstały zobowiązania wymagalne w kwocie 151,00 zł.

Wpływy z różnych dochodów w kwocie 1.048,10 zł, w tym wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych, sklasyfikowano w § 0970.

**80110 Gimnazja**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	500,00	249,31	0,00

W § 0970 zaksięgowano wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	300,00	270,26	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	500,00	57,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>800,00</b>	<b>327,26</b>	<b>0,00</b>

Ujęto tu dochody z tytułu odsetek dopisanych do rachunku bankowego – 270,26 zł, wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 57,00 zł.



**852 POMOC SPOŁECZNA****85211 Świadczenie wychowawcze.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci.	2.129.265,00	1.274.182,00	0,00
6340	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci.	7.160,00	7.160,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>2.136.425,00</b>	<b>1.281.342,00</b>	<b>0,00</b>

W rozdziale 85211 ujęte są dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

**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.	1.800,00	1.059,03	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.	1.748.078,00	1.120.000,00	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	5.000,00	5.686,76	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>1.754.878,00</b>	<b>1.126.745,79</b>	<b>0,00</b>

Głównym źródłem dochodów w rozdziale 85212 są dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego (§ 2010). Ich przeznaczeniem jest realizacja zadania zleconego - wypłat świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, a także na pokrycie kosztów obsługi zadania. W omawianym okresie zrealizowano z tego tytułu 1.120.000,00 zł. Na kwotę 5.686,76 zł sklasyfikowaną w § 2360 składają się udziały gminy w wyegzekwowanych należnościach z tytułu wypłaconego funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej oraz wpłaty otrzymane od innych gmin z tytułu należnych 20% odzyskanych świadczeń od dłużników, dla których Gmina Kaźmierz jest organem właściwym dłużnika. Kwota 1.059,03 zł (§ 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.	13.977,00	7.300,00	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	2.932,00	2.550,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>16.909,00</b>	<b>9.850,00</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).	19.031,00	16.031,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>20.031,00</b>	<b>16.031,00</b>	<b>0,00</b>

Otrzymano dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na wypłacanie zasiłków i pomocy w naturze oraz opłacanie składek na ubezpieczenia społeczne 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 wysokości 16.031,00 zł (§ 2030).

W § 0970 zaplanowano dochody z tytułu zwrotów zasiłku okresowego, nienależnie pobranego przez podopiecznego GOPS.

#### 85215 Dodatki mieszkaniowe

§	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.	5.500,00	2.400,00	0,00

Dotacje celowe od Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadania zleconego wynikającego ze zmiany ustawy Prawo energetyczne (Dz. U. z 2013 r., poz. 984).

#### 85216 Zasiłki stałe

§	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).	27.500,00	27.500,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>28.500,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>0,00</b>

W § 2030 sklasyfikowano dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na wypłatę zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 19 ustawy o pomocy społecznej. W § 0970 zaplanowano zwroty nienależnie pobranych zasiłków stałych.

#### 85219 Ośrodki pomocy społecznej

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	700,00	755,35	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	27.116,00	14.595,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>27.816,00</b>	<b>15.350,35</b>	<b>0,00</b>

Ujęto tu dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na pokrycie części wydatków związanych z działalnością GOPS (§ 2030) oraz odsetki dopisane do rachunku bankowego (§ 0920).

**85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	3.600,00	2.046,60	0,00

Sklassyfikowano tu odpłatności z tytułu korzystania z usług opiekuńczych. Odpłatności ponoszą osoby nie spełniające kryterium dochodowego. Godzina usług to koszt 12 zł dla osoby nimi objętych.

**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.	175,00	175,00	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	25.700,00	18.200,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>25.875,00</b>	<b>18.375,00</b>	<b>0,00</b>

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

- w § 2010, w kwocie 175,00 zł – na przyznawanie i przedłużanie Kart Dużej Rodziny (zadanie realizuje Urząd Gminy),
- w § 2030, w kwocie 18.200,00 zł – na dofinansowanie części wydatków w ramach wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (zadanie realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej).

**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).	8.365,00	8.365,00	0,00

W rozdziale 85415 ujęto dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie kosztów udzielania pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, w formie stypendiów oraz zasiłków.

**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.	35.000,00	34.529,77	0,00

Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska przekazywane przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, są przeznaczone na ochronę środowiska. Na wykonanie powyższych dochodów Urząd Gminy nie ma wpływu.



**90095 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych.	19.800,00	0,00	0,00

Zaplanowano tu, zgodnie z zawartą umową, dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na dofinansowanie 60% kosztów netto przedsięwzięcia pn. „Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kaźmierz”.

### **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 XV/88/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 16 listopada 2015 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2016 rok
2. Uchwała Nr XV/89/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 16 listopada 2015 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych
3. Uchwała Nr XV/90/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 16 listopada 2015 r. w sprawie wprowadzenia zwolnień od podatku od nieruchomości

Wskutek uchwalenia przez Radę Gminy stawek w podatku od środków transportowych niższych od maksymalnych stawek określonych w przepisach szczegółowych, wpływy do budżetu Gminy zmniejszyły się o łączną kwotę **72.781,82 zł**, w tym :

- 1) podatek od osób prawnych (rozdz. 75615) zmniejszyły się o łączną kwotę 13.560,63 zł,
- 2) podatek od osób fizycznych (rozdz. 75616) zmniejszyły się o łączną kwotę 59.221,19 zł.

Skutki udzielonych przez Radę Gminy ulg i zwolnień dotyczą wyłącznie podatku od nieruchomości i wyniosły w omawianym okresie **8.603,02 zł**, z czego w podatku od osób prawnych – 4.048,29 zł, natomiast w podatku od osób fizycznych – 4.554,73 zł.

**Ogółem skutki obniżenia górnych stawek niektórych podatków oraz ulg i zwolnień udzielonych przez Radę Gminy wyniosły w omawianym okresie 81.384,84 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 rozpatrywane były 4 wnioski o umorzenie raty podatku. W 3 przypadkach wydano postanowienie o odmowie wszczęcia postępowania, 1 sprawa jest w toku. Wobec braku udzielonych przez Wójta umorzeń podatków, brak jest skutków finansowych.
- 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 nie uległy obniżeniu.**

Dyrektor Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu wykazał w sprawozdaniu, że w omawianym okresie rozłożył na raty 6 wierzytelności wobec ZUK na łączną kwotę 15.488,94 zł należności głównej oraz 3.464,58 zł należności ubocznych. Nie dokonał umorzeń należności.

Kierownicy pozostałych jednostek organizacyjnych Gminy Kaźmierz nie wykazali umorzeń, ani odroczeń należnych im dochodów.

## II. WYDATKI

W omawianym okresie dokonano wydatków na łączną kwotę 14.642.965,75 zł, co stanowi 49,38% planu rocznego ustalonego w kwocie 29.653.008,00 zł. W porównaniu do lat ubiegłych jest to drugi wynik pod względem wysokości, nadal rekordowe pozostaje pierwsze półrocze 2013 roku. Ponożono wówczas wydatki związane z inwestycją pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I”. Na wysoki poziom wydatków w roku bieżącym znaczący wpływ wywarła realizacja ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci oraz realizowane inwestycje.

PÓŁROCZE	PLAN	WYKONANIE	%
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%
2014	28.024.877,00	11.237.087,30	40,10%
2015	24.446.216,00	11.386.759,48	46,58%
2016	29.653.008,00	14.642.965,75	49,38%

Art. 236 ust. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych dokonuje podziału wydatków budżetowych na bieżące i majątkowe. Poniższa tabela zawiera podział wydatków na majątkowe i bieżące oraz ukazuje udział % wydatków inwestycyjnych w całości wydatków budżetu.

PÓŁROCZE	WYDATKI OGÓŁEM	w tym :		WSKAŹNIK INWESTYCJI
		bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	4 : 2
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%
2014	11 237 087,30	10 708 347,91	528 739,39	4,71%
2015	11 386 759,48	11 201 362,63	185 396,85	1,63%
2016	14 642 965,75	13 112 218,95	1 530 746,80	10,45%

Jak wynika z analizy powyższej tabeli – utrzymuje się niepokojąca tendencja wzrostu kosztów bieżących w stosunku do roku ubiegłego. Tym samym koszty stałe utrzymania jednostek gminy i realizacji podstawowych zadań – również rosną. Zjawisko to może w niedalekiej przyszłości zagrozić wysokości realizowanych inwestycji.

### Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;

W budżecie Gminy Kaźmierz przyjętym uchwałą nr XVII/106/15 z dnia 21 grudnia 2015 r. zamieszczono w planie wydatków tylko 1 przedsięwzięcie współfinansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. W rozdz. 01010 § 6059 – zaplanowano kwotę 100.000 zł z opisem „Wkład własny w przedsięwzięcie pn. "Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej - etap III - kanalizacja sanitarna w Chlewiskach" lub budowa kanalizacji we wsi Młodasko. Realizacja i wybór przedsięwzięcia jest uzależniona od pozyskania środków unijnych.” Plan pozostał bez zmian w całym omawianym okresie.



**Informacja o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich**

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich, o którym mowa w art. 269 pkt 3 ustawy o finansach publicznych przedstawiono w opisie planu wydatków w poszczególnych rozdziałach i paragrafach oraz informacji o kształtowaniu się WPF.

**Zobowiązania budżetu**

Zobowiązania budżetu gminy, według stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosiły 446.644,34 zł, z czego 1.014,49 zł stanowiły zobowiązania wymagalne.

Największy wpływ na kwotę zobowiązań mają przede wszystkim zobowiązania dotyczące wydatków osobowych, czyli zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia naliczone od wynagrodzeń, dodatków, ryczałtów itp. za m-c czerwiec – 374.506,91 zł. Pozostałe 72.137,43 zł dotyczą faktur i not, które wpłynęły w lipcu, a dotyczyły pierwszego półrocza.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wszystkie zobowiązania zostały uregulowane. Z tytułu nieterminowego uregulowania zobowiązań wymagalnych kontrahenci nie naliczyli odsetek.

**Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach.**

DZIAŁ	PLAN	WYDATKI	%
010	603 499,00	424 666,46	70,37%
600	1 049 087,00	353 718,97	33,72%
700	580 000,00	270 524,53	46,64%
710	207 486,00	40 447,19	19,49%
750	3 866 870,00	1 657 340,67	42,86%
751	7 281,00	786,00	10,80%
754	644 200,00	442 996,12	68,77%
757	165 400,00	67 715,86	40,94%
758	260 000,00	0,00	0,00%
801	14 672 812,00	7 578 434,33	51,65%
851	146 942,00	74 573,75	50,75%
852	5 303 588,00	2 789 644,60	52,60%
854	50 293,00	20 475,64	40,71%
900	911 471,00	357 064,36	39,17%
921	981 113,00	462 350,04	47,13%
926	202 966,00	102 227,23	50,37%
<b>RAZEM</b>	<b>29 653 008,00</b>	<b>14 642 965,75</b>	<b>49,38%</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	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	35.000,00	9.457,43	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>40.000,00</b>	<b>9.457,43</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 są przede wszystkim przez Poznański Związek Spółek Wodnych.

**01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	5.000,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	16.708,81	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	57.365,00	31.365,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	15.000,00	996,30	0,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	100.000,00	31.980,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>194.073,81</b>	<b>64.341,30</b>	<b>0,00</b>

Rozdział 01010 zawiera wyłącznie wydatki związane z bieżącym utrzymaniem kanalizacji deszczowej, modernizacją i rozbudową sieci zaopatrujących w wodę oraz kanalizacji sanitarnej.

W § 4300 ujęto wydatki w kwocie 31.365,00 zł związane z likwidacją dwóch nieczynnych studni w Sokolnikach Wielkich. W § 6050 zaksięgowano wydatki przygotowawcze do rozbudowy sieci kanalizacji - opłata roczna za pozostawienie urządzeń przesyłu w gruncie – 996,30 zł. Na dokumentację projektu związanego z przedsięwzięciem pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Młodasku” wydano 31.980,00 zł (§ 6059).

**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.	4.500,00	842,40	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.	27.358,00	12.458,14	476,22

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.	2.400,00	2.400,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	4.218,96	4.218,96	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	330.948,23	330.948,23	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>337.567,19</b>	<b>337.567,19</b>	<b>0,00</b>

Rozdział 01095 zawiera 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 337.567,19 zł i wszystkie wydatki z niej sfinansowano.

Realizując zadanie dotyczące zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego producentom rolnym za rok 2016 w pierwszym terminie przyjęto 146 wniosków. Wydano 146 pozytywnych decyzji. Powierzchnia użytków rolnych jaką wykazali rolnicy to 5.155,7503 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 443.394,53 zł. Dnia 28.04.2016 r. dokonano zwrotu podatku akcyzowego w kwocie 330.948,23 zł.



**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.	275.000,00	0,00	0,00

W powyższym rozdziale ujęto środki na realizację postanowień uchwały nr XXII/135/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 18 kwietnia 2016 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Szamotulskiemu. Dotacja jest przeznaczona na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pod nazwą „Przebudowa drogi powiatowej nr 1869P Kaźmierz – Bytyń, na odcinku Kaźmierz – Witkowice o długości ok. 1.200 mb”.

**60016 Drogi publiczne gminne**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	314.488,00	213.000,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	4.000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	15.000,00	3.335,28	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	131.191,00	114.305,99	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	15.000,00	3.851,38	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	294.408,00	19.226,32	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>774.087,00</b>	<b>353.718,97</b>	<b>0,00</b>

Bieżącym utrzymaniem dróg gminnych zajmuje się Zakład Usług Komunalnych w Kaźmierzu. Zadanie jest finansowane z dotacji przedmiotowych (§ 2650), przekazywanych z budżetu Gminy. Kwota dotacji wynika z uchwały nr XVIII/109/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2016 rok, zmienionej uchwałą nr XX/116/16 z dnia 15 lutego 2016 r., a następnie uchwałą nr XXIII/148/16 z dnia 23 maja 2016 roku. Została skalkulowana wg wzoru: stawka za 1 km bieżący (242,50 zł w okresie I – II, 243,50 zł od marca) x 12 miesięcy x łączna długość dróg wg wykazu (106,3 km w okresie I-V, 108,7 km od VI).

W § 4270 sklasyfikowano wydatki poniesione w związku z remontami kapitalnymi dróg gminnych (gdzie zakres prac przekraczał utrzymanie bieżące) – ul. Słoneczna (Kaźmierz) – 11.242,94 zł, nakładka asfaltowa na przejeździe kolejowym w m. Gorszewice – 8.316,95 zł, zjazd z ul. Jabłoniowej (Kaźmierz) – 4.772,40 zł, usługa wykonanie remontu nawierzchni ul. Okrężnej w Kaźmierzu – 61.152,67 zł (w 2015 r. zakupiono masę za 28.300,00 zł), remont chodnika przy ul. Leśnej w Kaźmierzu wraz z oznakowaniem przejść dla pieszych (przy cmentarzu) – 20.613,53 zł, naprawa przystanku w Kiączynie – 1.750,00 zł oraz gruz nawieziony na drogi gruntowe w Kopaninie (w ramach funduszu sołeckiego) – 6.457,50 zł.

W § 4210 i 4300 ujęto następujące wydatki: zakup przystanku Dolne Pole, zakup, transport i montaż znaków drogowych, wykonanie tablic z nazwami ulic, projekt organizacji ruchu i mapa.

Na wydatki inwestycyjne w kwocie 19.226,32 zł (§ 6050) składają się nakłady związane z utwardzeniem deptaka przy ul. Poznańskiej – 7.400,00 zł (fundusz sołecki), budową deptaka przy ul. Szamotulskiej – 3.676,47 zł, dokumentacja projektowa dotycząca dróg Szamotulska, Polna i Daglejzowa – 5.904,00 zł, ul. Sienkiewicza – 1.968,00 zł, pozostałe wydatki – 277,85 zł.

Ponadto otrzymano pozwolenie na przebudowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Dolne Pole oraz Gorgoszewo (zadanie dofinansowane ze środków Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 102 500,00 zł). W trakcie jest procedura mająca na celu wybranie wykonawcy ww. prac. Zlecono wykonanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika przy ul. Kościelnej w Gaju Wielkim (fundusz sołecki). Zlecono wykonanie dokumentacji projektowej na wykonanie remontu drogi gminnej Sokolniki Wielkie (od kaplicy) – Sokolniki Małe (odcinek ok. 1040 mb) i złożono wnioski o dofinansowanie tego zadania ze środków Powiatu Szamotulskiego.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	10.000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	6.000,00	663,64	0,00
4260	Zakup energii.	22.000,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	35.000,00	30.832,36	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	115.000,00	70.775,23	3 483,20
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	1.000,00	0,00	0,00
4480	Podatek od nieruchomości.	1.000,00	494,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	355.000,00	156.759,30	0,00
6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych.	35.000,00	11.000,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>580.000,00</b>	<b>270.524,53</b>	<b>3.483,20</b>

W omawianym rozdziale ujęto:

- 1) dotację dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na adaptację budynku po byłej hydroforni w Sokolnikach Wielkich na mieszkania socjalne (§ 6210) w wysokości 11.000,00 zł.
- 2) remont łazienek w pałacu na potrzeby użyteczności publicznej (§ 4210, 4270) – 31.496,00 zł.
- 3) podatek od nieruchomości, których Gmina jest właścicielem i od których zapłaciła podatek „sama sobie” (§ 4480) – 494,00 zł.
- 4) usługi związane z gospodarką nieruchomościami (usługi notarialne w związku z wykupami, projekty decyzji, wydzielenie działek, operaty szacunkowe, wypisy i wyrisy, ogłoszenia w prasie, plotowanie map, usługi geodezyjne itp.) zamknęły się w kwocie 70.775,23 zł.
- 5) wydatki inwestycyjne ujęte w § 6060 – w kwocie 156.759,30 zł – wykup gruntów na potrzeby Gminy.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	9.600,00	5.460,00	540,00
4300	Zakup usług pozostałych.	177.032,00	34.987,19	437,39
<b>RAZEM</b>		<b>186.632,00</b>	<b>40.447,19</b>	<b>977,39</b>

Wydatki w rozdziale 71004 związane są ze stanowaniem i zmienianiem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego. Wynagrodzenie członków komisji urbanistycznej oraz usługi wykonane przez osoby fizyczne kosztowały 5.460,00 zł. Na usługi podmiotów prowadzących działalność gospodarczą wydatkowano 34.987,19 zł.

**71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	5.000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	15.854,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>20.854,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Wydatki w omawianym rozdziale są zaplanowane na zmianę studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - Brzezno oraz naniesienie złóż kopaliny na terenie gminy.



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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	42.284,00	20.299,00	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	3.523,00	3.523,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	9.799,00	4.095,00	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	1.397,00	583,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>57.003,00</b>	<b>28.500,00</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.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	103.600,00	42.370,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	7.000,00	1.506,22	204,00
4260	Zakup energii.	12.500,00	5.758,48	321,58
4300	Zakup usług pozostałych.	6.100,00	1.837,80	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	200,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	500,00	290,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>129.900,00</b>	<b>51.762,50</b>	<b>525,58</b>

W omawianym rozdziale ujęto diety wypłacone radnym – 42.370,00 zł oraz inne wydatki dotyczące Rady Gminy Kaźmierz (ogłoszenie w prasie, usługa prawna, usługi transportowa, usługa gastronomiczna, koszty centralnego ogrzewania, zużycie energii elektrycznej, termosy, kubki z nadrukami, artykuły na sesje i inne) – w łącznej kwocie 9.392,50 zł. Na dzień sprawozdawczy wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 525,58 zł, które zostały terminowo uregulowane.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	5.500,00	1.499,92	137,76
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	2.030.000,00	851.977,48	43 934,17
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	128.920,00	128.917,76	0,00
4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne.	60.000,00	19.949,00	74,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	388.400,00	163.511,90	18 203,89
4120	Składki na Fundusz Pracy.	53.975,00	16.931,79	2 400,31
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	29.580,00	14.278,56	2 063,27
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	110.000,00	79.931,56	753,67
4260	Zakup energii.	55.000,00	34.875,57	1 526,06
4270	Zakup usług remontowych.	41.820,00	21.518,92	3 198,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	1.000,00	552,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	110.000,00	73.203,77	330,57
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	22.000,00	13.283,28	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	55.000,00	27.997,70	471,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne.	2.000,00	1.040,10	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	45.000,00	14.846,64	12,30
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	43.000,00	32.359,00	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i komorniczego.	85.000,00	30.258,80	0,00

4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	20.000,00	8.344,00	410,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	30.000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>3.316.195,00</b>	<b>1.535.277,75</b>	<b>73.515,00</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. zwroty za okulary i inne artykuły na potrzeby bhp itp. zawarto w § 3020. Łącznie z tego tytułu wydatkowano 1.195.197,85 zł.

W § 4100 ujęto prowizje z tytułu inkasa podatków lokalnych oraz opłaty targowej – 19.949,00 zł. Natomiast w § 4170 – sklasyfikowano wydatki związane z zawartymi umowami o dzieło i zlecenia – na utrzymanie czystości oraz z tytułu zastępstwa – 14.278,56 zł.

Materiały na potrzeby Urzędu zamknęły się w kwocie 79.931,56 zł (materiały biurowe, czasopisma i książki, meble, środki czystości, artykuły gospodarcze, artykuły okolicznościowe na jubileusze mieszkańców gminy, programy komputerowe, części komputerowe, niszczarki itp.). Wydatki na zakup energii (zużycie energii elektrycznej, centralne ogrzewanie, zużycie wody oraz gazu) to wydatek rzędu 34.875,57 zł.

Na zakup innych usług zewnętrznych (§ 4280, § 4300, § 4360) wydano łącznie 87.039,05 zł. Na powyższą kwotę złożyły się: usługi pocztowe, prowizje i opłaty bankowe, przedłużenie gwarancji i licencji systemów komputerowych, opieka autorska i asysta techniczna, monitoring obiektu, utrzymanie stron internetowych, badanie lekarskie (wstępne i okresowe) pracowników, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne i inne.

W ramach zakupu usług remontowych wydatkowano – 21.518,92 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, składki na rzecz organizacji, do których należy Gmina (m.in. WOKISS, Związek Gmin Wiejskich RP, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolskich), ubezpieczenie mienia, opłaty komornicze, zastępstwo procesowe, szkolenia pracowników i wiele innych – 82.487,24 zł.

W omawianym okresie wydatków na zakupy inwestycyjne nie poniesiono (§ 6060).

Na dzień 30 czerwca 2016 r. wystąpiły zobowiązania o charakterze nie wymagalnym na ogólną kwotę 73.515,00 zł. Głównym ich źródłem są składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń i ryczałtów wypłaconych za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

#### **75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	5.000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	29.200,00	3.623,48	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	55.000,00	14.012,74	380,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	800,00	734,20	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>90.000,00</b>	<b>18.370,42</b>	<b>380,00</b>

Całość wydatków w omawianym rozdziale zostało poniesionych w celu promowania Gminy Kaźmierz. Na zakup materiałów reklamowych wydatkowano – 3.623,48 zł (statuetki, medale, dyplomy, „smycze” i inne artykuły promocyjne). Na zakup usług wydatkowano kwotę 14.012,74 zł, na co największy wpływ ma druk gazety „Obserwator” – 12.423,00 zł, pozostałe wydatki to wynajem sali, usługi transportowe i inne. Kwota 734,20 zł to opłaty za telefon zakupiony na potrzeby promocji. Zobowiązania uregulowano terminowo.



**75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	300,00	0,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	145.720,00	0,00	6.262,92
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	27.000,00	0,00	1.842,38
4120	Składki na Fundusz Pracy.	4.152,00	0,00	416,99
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	6.600,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	1.000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	23.786,00	0,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	2.400,00	0,00	45,00
4430	Różne opłaty i składki.	2.113,00	0,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	1.094,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	2.877,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>217.042,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.567,29</b>

Rozdział utworzony w związku z podjęciem uchwały nr XXIV/163/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 27 czerwca 2016 r. w sprawie wspólnej obsługi jednostek organizacyjnych Gminy Kaźmierz. Z dniem 1 lipca Gminny Zespół Oświatowy będzie nadal obsługiwał przedszkole, szkoły podstawowe i gimnazjum, ale na innej podstawie prawnej.

**75095 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	54.000,00	22.200,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1.230,00	1.230,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.500,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>56.730,00</b>	<b>23.430,00</b>	<b>0,00</b>

W § 3030 ujęto diety wypłacone Sołtysom za udział w sesjach Rady Gminy – 22.200,00 zł. W ramach funduszu sołectkiego Radziny zakupiono tablicę ogłoszeniową (§ 4210) za kwotę 1.230,00 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	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	5.712,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.569,00	786,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>7.281,00</b>	<b>786,00</b>	<b>0,00</b>

Wszystkie wydatki w rozdz. 75101 sfinansowane są w całości z dotacji celowej z Krajowego Biura Wyborczego; w § 4300 - prowadzenie i aktualizowanie spisu wyborców (786,00 zł), zaś w § 4210 – wymiana urn wyborczych (wydatki nastąpią w II półroczu).

**754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA****75410 Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	3.000,00	3.000,00	0,00

Dofinansowano zakup sań lodowych przez Komendę Powiatowej Straży Pożarnej w Szamotułach w celu poprawy bezpieczeństwa mieszkańców Gminy korzystających z jezior zimą (dzieci, wędkarzy).

**75412 Ochotnicze straże pożarne**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20.000,00	8.443,14	0,00
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	38.000,00	11.904,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	31.000,00	5.867,76	102,76
4260	Zakup energii.	14.000,00	1.055,68	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	20.000,00	2.882,54	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	7.000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	15.700,00	5.491,38	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	200,00	7,38	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	300,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	15.000,00	3.731,09	0,00
6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.	421.000,00	400.000,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>582.200,00</b>	<b>439.382,97</b>	<b>102,76</b>

W związku z funkcjonowaniem jednostek OSP wydatkowano kwotę 439.382,97 zł. Udzielono dotacji dla stowarzyszeń OSP na wydatki bieżące (§ 2820) w łącznej kwocie 8.443,14 zł. Dotacja na wydatki inwestycyjne (§ 6230) w kwocie 400.000,00 zł to wkład Gminy Kaźmierz w realizację zadania pn. „Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno-ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii poprzez zakup samochodów dla OSP w ramach KSRG – etap I”. Celem projektu jest zakup średniego pojazdu pożarniczego z napędem 4x4 dla OSP Kaźmierz. Za udział w akcjach wypłacono strażakom Ochotniczych Straży Pożarnych łącznie 11.904,00 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe (paliwo, części zamienne do samochodów i sprzętu ppoż, farby, prenumerata czasopisma, artykuły na zawody strażackie, naprawy samochodów, przeglądy techniczne, ubezpieczenia, zużycie energii w strażnicach itp.) wyniosły razem 19.035,83 zł. Zobowiązania w kwocie 102,76 zł terminowo uregulowano.

**75414 Obrona cywilna**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1.000,00	166,20	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.000,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	500,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>2.500,00</b>	<b>166,20</b>	<b>0,00</b>

Jedynym wydatkiem w rozdziale było opłacenie prenumeraty czasopisma „Przegląd obrony cywilnej”.

**75421 Zarządzanie kryzysowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3.000,00	128,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	500,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.500,00	0,00	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	1.500,00	318,95	0,00
4810	Rezerwy.	50.000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>56.500,00</b>	<b>446,95</b>	<b>0,00</b>

W ramach rozdz. 75421 zapłacono rachunki za telefon zakupiony na potrzeby zarządzania kryzysowego – 318,95 zł oraz za książkę o zarządzaniu kryzysowym – 128,00 zł. Rezerwę utworzono zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym. W omawianym okresie 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.	165.400,00	67.715,86	5.132,37

Ujęto tu odsetki naliczane przez banki oraz Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu od zaciągniętych kredytów i pożyczek. Zobowiązania w kwocie 5.132,37 zł to odsetki naliczone przez kredytodawców w lipcu za miesiąc czerwiec. Zostały uregulowane terminowo.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4810	Rezerwy.	200.000,00	0,00	0,00
6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne.	60.000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>260.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

W omawianym okresie Wójt nie dokonywał podziału rezerw.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	206.559,00	103.991,86	4.972,86
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	3.641.979,00	1.756.185,10	84.543,11
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	262.330,00	262.323,72	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	635.400,00	340.769,23	42.095,67
4120	Składki na Fundusz Pracy.	71.775,00	37.287,55	5.434,65
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	120.403,00	65.306,17	2.608,37
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	12.000,00	2.963,39	0,00
4260	Zakup energii.	290.000,00	209.422,37	11.722,33
4270	Zakup usług remontowych.	49.000,00	5.582,75	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	8.600,00	871,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	79.336,00	54.882,78	0,00
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	13.200,00	5.456,21	221,40
4410	Podróże służbowe krajowe.	5.000,00	1.283,86	139,16
4430	Różne opłaty i składki.	14.000,00	6.588,00	814,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	182.004,00	136.503,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	2.000,00	336,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	216.000,00	159.551,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>5.810.586,00</b>	<b>3.149.303,99</b>	<b>152.551,55</b>

Na rozdział 80101 składają się plany finansowe 4 szkół podstawowych w łącznej kwocie 5.610.586,00 zł oraz wydatki inwestycyjne związane z rozbudową Szkoły Podstawowej w Kaźmierzu, którą realizuje Urząd Gminy (plan – 200.000,00 zł).

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie

2.637.060,46 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, artykuły BHP, pomoc zdrowotna dla nauczycieli, umowy zlecenie oraz odpisy na ZFŚS).

Na ogólną kwotę zakupu usług remontowych (§ 4270) – 5.582,75 zł – składają się drobne naprawy i konserwacje. Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 347.109,78 zł, obejmują: zakup opału, artykułów papierniczych i biurowych, tonerów, tuszy do drukarek, poradników, prenumerat czasopism fachowych, pomocy dydaktycznych, zużycie energii, koszt ogrzewania, zużycie wody, zrzut ścieków, wywóz śmieci, ochrona obiektu, transport uczniów na zawody, opłaty pocztowe, dostępy do portali, przeglądy gaśnic, usługi kominarskie, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, ubezpieczenie budynków i wyposażenia, szkolenia pracowników i inne.

Inwestycja w § 6050 prowadzona przez Urząd Gminy. W pierwszym półroczu poniesiono wydatki na dokumentację projektową 155.000,00 zł oraz na wznowienie granic nieruchomości – 4.551,00 zł.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania na łączną kwotę 152.551,55 zł, w tym niewymagalne w kwocie 152.330,15 zł oraz zobowiązanie wymagalne w kwocie 221,40 z tytułu dostępu do Internetu (faktura z terminem płatności na dzień 30.06.2016 r. wpłynęła do Gminnego Zespołu Oświatowego w dniu 1.07.2016 r.). Zobowiązania niewymagalne to przede wszystkim składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń i dodatków za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

Wg danych na dzień 31 marca 2016 r. do szkół podstawowych uczęszczało 642 uczniów. Poniższa tabela prezentuje podział środków oraz zestawia je z ilością uczniów.

Szkoła	Plan na 2016 r.	Ilość uczniów na dzień 31.03.2016	Wydatki na 1 ucznia
Szkoła Podstawowa w Kaźmierzu	3.563.467,00	496	7.184,41
Szkoła Podstawowa w Bytniu	1.135.236,00	83	13.677,54
Szkoła Podstawowa w Gaju Wielkim	467.490,00	24	19.478,75
Szkoła Podstawowa w Sokolnikach Wielkich	444.393,00	39	11.394,69
<b>RAZEM</b>	<b>5.610.586,00</b>	<b>642</b>	<b>8.739,23</b>

### 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	24.613,00	10.357,36	636,63
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	476.200,00	221.284,69	10 759,60
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	34.760,00	34.751,62	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	68.590,00	37.842,43	6 831,78
4120	Składki na Fundusz Pracy.	10.650,00	5.002,80	713,21
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	20.005,00	4.446,32	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	5.000,00	159,90	0,00
4260	Zakup energii.	15.000,00	6.105,04	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	7.000,00	3.957,15	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	1.300,00	70,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	8.000,00	6.030,79	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	1.000,00	801,19	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	2.000,00	188,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	27.499,00	20.624,25	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	500,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>702.117,00</b>	<b>351.621,54</b>	<b>18.941,22</b>

Na rozdział 80103 składają się wydatki oddziałów przedszkolnych prowadzonych w szkołach podstawowych w Bytniu oraz w Gaju Wielkim.



Wg danych na dzień 31 marca 2016 r. do oddziałów tych uczęszczało 78 dzieci, w tym 38 w Bytyniu i 40 w Gaju Wielkim.

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 329.863,15 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 i remontowe, w łącznej kwocie 21.758,39 zł, obejmują: remont sali, zakup artykułów biurowych, tonerów i tuszy do drukarek, poradników, prenumerat czasopism fachowych, artykuły do kuchni, pomoce dydaktyczne, zużycie energii i wody, koszt ogrzewania, zrzut ścieków, wywóz śmieci, opłaty pocztowe, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie, usługi telekomunikacyjne i inne.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 18.941,22 zł. Zobowiązania to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń i dodatków za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego 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.	68.400,00	41.424,13	1.411,49
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.	515.016,00	255.996,00	0,00
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	71.035,00	30.406,84	1.651,97
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1.247.068,00	615.691,52	28.735,62
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	100.650,00	100.640,28	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	245.550,00	123.806,27	7.107,51
4120	Składki na Fundusz Pracy.	33.500,00	12.667,93	1.914,38
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	60.755,00	20.372,55	320,25
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	10.000,00	632,45	0,00
4260	Zakup energii.	100.000,00	60.637,56	3.779,51
4270	Zakup usług remontowych.	30.000,00	1.131,36	497,60
4280	Zakup usług zdrowotnych.	4.000,00	703,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	30.000,00	15.041,39	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	2.500,00	1.342,99	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	2.000,00	63,94	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	3.000,00	1.629,00	220,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	76.661,00	57.495,75	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1.000,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	1.800.000,00	632.116,36	1.741,89
<b>RAZEM</b>		<b>4.401.135,00</b>	<b>1.971.799,32</b>	<b>47.380,22</b>

Wg stanu na 31 marca 2016 r. do przedszkoli uczęszczało łącznie 285 dzieci, w tym: Przedszkole w Kaźmierzu – 206, Przedszkole Niepubliczne im. św. U. Ledóchowskiej w Sokolnikach Wielkich – 57 oraz Przedszkole Niepubliczne „Akademia Małego Olimpijczyka” w Kaźmierzu – 22. W rozdziale 80104 zaksięgowano wydatki na łączną kwotę 1.971.799,32 zł, w tym:

- dotacje dla przedszkoli niepublicznych (§ 2540), w łącznej kwocie 255.996,00 zł, na co składają się dotacje dla Przedszkola Niepublicznego im. św. U. Ledóchowskiej w Sokolnikach Wielkich – 186.527,00 zł, dla Przedszkola Niepublicznego „Akademia Małego Olimpijczyka” w Kaźmierzu – 69.469,00 zł,



- 41.424,13 zł – dotacje dla Gmin, do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Kaźmierz: Tarnowo Podgórne – 17.337,65 zł, Poznań – 11.320,41 zł, Wieleń – 401,64 zł, Dopiewo – 4.146,58 zł, Szamotuły – 4.253,82 zł, Komorniki – 1.545,95 zł, Ostroróg – 2.418,08 zł.
- 1.042.262,83 zł – plan finansowy Przedszkola w Kaźmierzu,
- 632.116,36 zł – wydatki związane z rozbudową Przedszkola w Kaźmierzu (inwestycję prowadzi Urząd Gminy).

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 940.708,59 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 i remontowe, w łącznej kwocie 101.554,24 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 kominarskie, transportowe, elektryczne i inne.

Zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa budynku Przedszkola w Kaźmierzu – etap II” prowadzi Urząd Gminy (część § 6050). W omawianym okresie wydatkowano łącznie 632.116,36 zł, na co złożyły się płatność na rzecz pierwszego wykonawcy – 600.000,00 zł, nadzór inwestorski – 11.999,88 zł, inwentaryzacja stanu zaawansowania prac, wykonana w związku z rozwiązaniem umowy z wykonawcą – 6.765,00 zł, obsługa prawna – 7.201,48 zł oraz dokumentacja uzupełniająca – 6.150,00 zł.

W rozdziale 80104 wystąpiły zobowiązania na ogólną kwotę 47.380,22 zł. Zobowiązania niewymagalne to głównie składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec, ponadto faktury z lipcowym terminem płatności i dotacje. Zobowiązanie wymagalne w kwocie 497,60 zł to faktura za naprawę kosiarki, która wpłynęła do GZO po terminie płatności. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

### 80110 Gimnazja.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	104.336,00	51.731,00	2 507,42
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1.646.500,00	831.357,92	42.981,54
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	128.500,00	128.491,85	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	326.350,00	168.404,82	18.202,32
4120	Składki na Fundusz Pracy.	40.000,00	14.586,90	2.232,92
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	50.000,00	30.079,38	2.236,70
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	5.000,00	220,25	0,00
4260	Zakup energii.	120.000,00	62.650,26	2.392,90
4270	Zakup usług remontowych.	20.000,00	2.672,08	179,43
4280	Zakup usług zdrowotnych.	2.600,00	663,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	33.000,00	20.063,95	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	8.200,00	5.103,35	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	2.000,00	480,50	0,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne.	5.000,00	4.172,09	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	6.200,00	5.719,00	352,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	83.469,00	62.601,75	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	15.000,00	10.627,20	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>2.596.155,00</b>	<b>1.399.625,30</b>	<b>71.085,23</b>

Rozdział 80110 zawiera wydatki związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Kaźmierzu.



Wg stanu na dzień 31 marca 2016 r. do tej szkoły uczęszczało 287 uczniów. Daje to planowane wydatki na 1 ucznia w kwocie 9.045,84 zł.

W omawianym okresie wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi (rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440) wyniosły 1.257.174,24 zł, 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.

Wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 131.823,86 zł, 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, drobne naprawy, serwisy, przeglądy i konserwacje, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, ubezpieczenia i inne. W ramach zakupów inwestycyjnych (§ 6060) zakupiono 4 notebooki za łączną kwotę 10.627,20 zł.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 71.085,23 zł, na które składają się przede wszystkim 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.	121.700,00	66.366,99	4.033,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	7.765,00	7.764,79	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	20.000,00	10.878,67	2.412,72
4120	Składki na Fundusz Pracy.	2.900,00	1.567,78	347,71
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2.000,00	1.011,71	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	80.000,00	38.291,64	7.078,08
4270	Zakup usług remontowych.	8.000,00	3.854,39	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	300,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	179.800,00	102.410,01	1.796,70
4430	Różne opłaty i składki.	15.000,00	764,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	3.829,00	2.871,75	0,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.	4.200,00	1.400,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>445.494,00</b>	<b>237.181,73</b>	<b>15.668,21</b>

W niniejszym rozdziale ujęto wydatki związane z organizowaniem dowozów uczniów do szkół. Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem opiekunek na potrzeby dowozów, rozumiane jako suma § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170, oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 90.461,69 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, umowy zlecenie, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz odpisy na ZFŚS).

Wydatki związane z eksploatacją pojazdów Volkswagen Crafter, Mercedes i Volkswagen Transporter ujęto w § 4210. Na kwotę 38.291,64 zł największy wpływ ma zakup oleju napędowego – 20.056,48 zł. W § 4300 sklasyfikowano: zakup biletów miesięcznych dla uczniów w komunikacji podmiejskiej od TP BUS Tarnowo Podgórne, dowożenie dzieci niepełnosprawnych oraz pozostałe usługi (viatol, tacho, GPS, wymiana opon). Łącznie wydatkowano 102.410,01 zł. Inne wydatki w omawianym rozdziale związane są z naprawami pojazdów, ubezpieczeniami oraz podatkiem od środków transportowych. W I półroczu 2016 r. przeznaczono na powyższe kwotę 6 018,39 zł.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 15.668,21 zł, na które składają się przede wszystkim 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.	129.000,00	127.998,62	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	19.600,00	19.599,66	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	26.900,00	26.215,20	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	3.548,00	3.547,99	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3.400,00	3.329,45	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	16.300,00	16.288,91	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	1.600,00	1.527,70	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	387,00	387,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	3.282,00	3.282,00	0,00
4480	Podatek od nieruchomości.	194,00	194,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	123,00	123,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>204.334,00</b>	<b>202.493,53</b>	<b>0,00</b>

W rozdziale 80114 ujęto koszty funkcjonowania Gminnego Zespołu Oświatowego w Kaźmierzu. Zgodnie z uchwałą nr XXIV/164/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 27 czerwca 2016 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy w 2016 r. przesunięto środki do powstałego nowego rozdziału 75085 - Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego, który zgodnie z uchwałą nr XXVV/163/16 Rady Gminy Kaźmierz z 27 czerwca 2016 r. będzie funkcjonował od dnia 1 lipca 2016 r.

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem dyrektora oraz 3 księgowych, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440 wyniosły w omawianym 180.643,47 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz odpisy na ZFŚS).

Wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 21.850,06 zł, obejmują: zakup artykułów biurowych, czasopism fachowych, poradników, tonerów, regał do archiwum, prowizje bankowe, usługi informatyczne, obsługę prawną, licencje programów SIGID, dostęp do portali, podróże służbowe, szkolenia i inne.

**80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4300	Zakup usług pozostałych.	10.000,00	1.531,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	562,00	435,62	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	21.400,00	16.583,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>31.962,00</b>	<b>18.549,62</b>	<b>0,00</b>

W tym rozdziale ujmuje się wydatki 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, zabezpieczając na ten cel do 0,6% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

**80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	51.401,00	6.391,84	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	6.000,00	1.110,23	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	3.000,00	35,36	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	4.000,00	0,00	0,00



4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	2.000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	5.000,00	1.200,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>71.401,00</b>	<b>8.737,43</b>	<b>0,00</b>

W rozdziale 80149 ujmują się wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolu w Kaźmierzu. Pomocą objęto dwoje dzieci z orzeczeniem niepełnosprawności.

Wydatki osobowe (rozumiane jako suma § 4010, § 4110, § 4120) wyniosły w omawianym okresie 7.537,43 zł, na co składają się wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy nauczycieli i specjalistów realizujących nauczanie dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności. Zakup usług pozostałych to zakup usług rehabilitacyjnych dla w/w dzieci.

#### **80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	125.200,00	77.846,13	2.720,50
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	21.300,00	13.042,68	1.566,14
4120	Składki na Fundusz Pracy.	6.999,00	1.159,54	159,47
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	14.500,00	27,61	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	4.280,00	0,00	0,00
4260	Zakup energii.	600,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	180,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	12.665,00	5.270,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	75,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>185.799,00</b>	<b>97.345,96</b>	<b>4.446,11</b>

W rozdziale 80150 ujmują się wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach. Pomocą objęto grupę 7 niepełnosprawnych uczniów, w tym: 1 ucznia SP Bytyń, 1 ucznia SP Gaj Wielki, 2 uczniów SP Kaźmierz, 2 uczniów SP Sokolniki Wielkie oraz 1 ucznia Gimnazjum. Zajęcia realizują głównie nauczyciele zatrudnieni w w/w placówkach.

Wydatki osobowe (rozumiane jako suma § 4010, § 4110, § 4120) wyniosły w omawianym okresie 92.048,35 zł, na co składają się wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy pracowników realizujących nauczanie dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności. Pozostałe wydatki 5.297,61 zł to wyposażenia dla dzieci wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki oraz zakup usług rehabilitacyjnych dla dzieci z orzeczeniem o niepełnosprawności ruchowej.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 4.446,11 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.

#### **80195 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	25.200,00	10.464,82	524,48
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	2.095,00	2.056,32	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	4.715,00	1.937,38	544,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	672,00	157,19	53,90
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	8.600,00	792,03	207,97
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	10.000,00	3.299,89	0,00
4260	Zakup energii.	80.000,00	61.202,81	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	4.000,00	0,00	0,00



4300	Zakup usług pozostałych.	18.000,00	9.539,22	295,49
4430	Różne opłaty i składki.	2.000,00	916,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	68.547,00	51.410,25	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>223.829,00</b>	<b>141.775,91</b>	<b>1.625,84</b>

W § 4440 ujęto 75% odpisu 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 (na podstawie art. 53 ust. 2 ustawy z 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela) – 51.410,25 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania boiska „Orlik” i pomieszczeń w Pałacu, którym przypisano funkcje oświatowe. Utrzymanie „Orlika” kosztowało 17.559,84 zł, w tym wynagrodzenie animatora wraz z narzutami – 12.598,36 zł. Na wydatki rzeczowe w kwocie 4.961,48 zł złożyły się pozycje: zakupy paliwa do kosiarek na boiska, zakup środków czystości, puchary, piłki, siatki, konserwacja i czyszczenie „Orlika”.

Na bieżące utrzymanie pomieszczeń w Pałacu wydatkowano 72.805,82 zł, w tym na wynagrodzenie konserwatora wraz z narzutami – 2.812,38 zł. Na wydatki rzeczowe w kwocie 64.015,19 zł złożyły się 2.812,38 zł - zakup materiałów i środków czystości, centralne ogrzewanie – 57.926,35 zł, zużycie energii elektrycznej – 2.796,78 zł, zużycie wody - 479,68 zł.

Wystąpiły zobowiązania na ogólną kwotę 1 625,84 zł. Z tego zobowiązania niewymagalne w kwocie 1.330,35 zł, na które składają się składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Zobowiązania wymagalne stanowi faktura w kwocie 295,49 zł, która wpłynęła do GZO po terminie płatności. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

## 851 OCHRONA ZDROWIA

Źródłem finansowania wydatków w rozdziałach 85153 i 85154 (łącznie w kwocie 111.442,00 zł) są wpływy z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Plan dochodów z tego tytułu na dzień 30 czerwca 2016 r. opiewał na 100.000,00 zł (w omawianym okresie zrealizowano dochody w kwocie 82.961,35 zł). Ponadto plan wydatków zwiększono o kwotę 11.442,00 zł, czyli niewydatkowane w 2015 roku środki pochodzące z opłat za koncesje na sprzedaż napojów alkoholowych. Tym samym środki przeznaczone na działania w ramach profilaktyki antynarkotykowej i antyalkoholowej wyniosły 111.442,00 zł.

### 85141 Ratownictwo medyczne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	25.500,00	0,00	0,00

Środki na realizację *uchwały nr XXIII/147/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 23 maja 2016 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Szamotulskiemu* - dofinansowanie zakupu nowego ambulansu typu C z zabudową medyczną dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szamotulach. Zakup pojazdu ma się przyczynić do poprawy jakości usług z zakresu ratownictwa medycznego i ułatwić pacjentom dostęp do wysokospecjalistycznej opieki medycznej.

### 85153 Zwalczenie narkomanii

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	3.000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	5.000,00	3.124,18	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	7.000,00	1.080,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>15.000,00</b>	<b>4.204,18</b>	<b>0,00</b>



Najważniejsze działania zrealizowane w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2016 r.:

- zakup pomocy profilaktyczno-dydaktycznych na potrzeby gimnazjum,
- sfinansowanie wyjazdu uczniów gimnazjum na turnus profilaktyczno-rehabilitacyjny do Rogoźna,
- wsparcie Festynu Gimnazjalnego imprezy promującej zdrowy styl życia.

#### 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	20.000,00	20.000,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	29.000,00	12.616,93	476,06
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	8.442,00	4.893,30	0,00
4260	Zakup energii.	7.000,00	3.011,08	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	1.000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	23.000,00	19.709,96	520,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	600,00	258,30	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	400,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1.000,00	280,00	0,00
6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	6.000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>96.442,00</b>	<b>60.769,57</b>	<b>996,06</b>

Wydatków dokonywano zgodnie z programem przyjętym w *uchwale Nr XVI/99/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 10 grudnia 2015 r. w sprawie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2016, stanowiącego część gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych*, zmienionej *uchwałą nr XXII/136/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 18 kwietnia 2016 r. zmieniająca uchwałę w sprawie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2016, stanowiącego część gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych*. Najważniejsze wydatki zrealizowane w ramach programu:

- udzielono dotacji: UKS Sokół na prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych z elementami profilaktyki - 6.000,00 zł, Stowarzyszenie „Kaźmierz” na prowadzenie zajęć dla dzieci i młodzieży z elementami profilaktyki w Sokolnikach Wielkich – 5.000,00 zł, ZHP Chorągiew Szamotuły na prowadzenie zajęć dla dzieci i młodzieży z elementami profilaktyki – 5.000,00 zł, Stowarzyszenie „Kaźmierz” na promocję tzw. „zdrowego stylu życia” wśród dorosłych – 4.000,00 zł.
- częściowo pokryto koszty transportu na półkolonie zimowe z programem profilaktycznym (4 szkoły podstawowe),
- sfinansowano częściowo zajęcia w świetlicach opiekuńczo-wychowawczych w Chlewiskach, Gaju Wielkim i Sokolnikach Wielkich,
- przeszkolono członków Gminnej Komisji,
- uczestnictwo w kampanii profilaktycznej Zachowaj Trzeźwy Umysł,
- prowadzenie Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego w Kaźmierzu (porad udziela dwóch psychologów terapeutów – średnio 6 godz. tygodniowo),
- sfinansowanie szkolenia e-learningowego dla nauczycieli,
- dofinansowano szkolenie dla asystenta rodziny,
- wsparto imprezy szkolno-środowiskowe z okazji Dnia Dziecka organizowane przez szkoły i przedszkola na terenie gminy w ramach ogólnopolskiej kampanii „Postaw na rodzinę”.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 996,06 zł. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

### 85195 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	10.000,00	9.600,00	0,00

Wydatki związane z realizacją uchwały nr XIV/82/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 26 października 2015 r. w sprawie Programu współpracy Gminy Kaźmierz z organizacjami pozarządowymi oraz z innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2016 rok. W wyniku przeprowadzonego konkursu dotacji udzielono Kaźmierskiemu Stowarzyszeniu Amazonki na realizację projektu pn. „Prowadzenie rehabilitacji fizycznej i psychicznej”.

## 852 POMOC SPOŁECZNA

### 85201 Placówki opiekuńczo-wychowawcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	49.970,00	12.508,36	0,00

Wydatki związane z odpłatnością za pobyt 5 dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

### 85204 Rodziny zastępcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	24.720,00	11.581,33	0,00

Omawiany rozdział zawiera wydatki związane z odpłatnością za pobyt 9 dzieci w rodzinach zastępczych.

### 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	8.000,00	5.977,00	90,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	800,00	361,40	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	4.000,00	0,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	100,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	350,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>13.250,00</b>	<b>6.338,40</b>	<b>90,00</b>

Ujęto tu wydatki związane z pracą zespołu interdyscyplinarnego zajmującego się przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie. Zadanie jest w 100% finansowanego z budżetu gminy. Środki wydatkowane na porady i konsultacje psychologiczne na umowę zlecenie – 5.977,00 zł oraz zakup literatury fachowej i artykułów biurowych – 361,40 zł. Zobowiązanie w kwocie 90,00 zł do dnia sporządzenia sprawozdania zostało uregulowane.

### 85206 Wspieranie rodziny

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	200,00	0,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	36.900,00	18.508,44	854,93



4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	2.853,00	2.852,54	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	6.600,00	3.646,85	525,94
4120	Składki na Fundusz Pracy.	1.060,00	518,87	74,83
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	3.800,00	2.919,30	110,70
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	647,00	437,62	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	300,00	0,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	3.070,00	1.564,26	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	1.094,00	830,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	500,00	400,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>57.024,00</b>	<b>31.677,88</b>	<b>1.566,40</b>

Ujęto tu wydatki związane z wykonywaniem pracy z rodzinami przez 2 asystentów rodziny, w tym 1 zatrudnionego na umowę o pracę oraz 1 na umowę zlecenie (od 1 maja 2016 r.). W omawianym okresie wszystkie wydatki w tym rozdziale zostały sfinansowane ze środków Gminy.

Na wydatki osobowe związane z zatrudnieniem asystentów (wynagrodzenie, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia, ekwiwalenty oraz odpis na ZFŚS) wydatkowano łącznie 29.276,00 zł. Wydatki rzeczowe w łącznej kwocie 2.401,88 zł (§ 4210, 4410 i 4700) to zakup artykułów biurowych, tonerów do drukarek, ryczałt samochodowy oraz szkolenia.

Zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie 1.566,40 zł to składki na ubezpieczenia społeczne oraz zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń wypłaconych w miesiącu czerwcu. Do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane.

#### 85211 Świadczenie wychowawcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	2.093.697,00	971.080,80	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	23.280,00	14.155,24	1 444,76
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	3.462,00	1.787,76	893,88
4120	Składka na Fundusz Pracy.	650,00	254,80	127,40
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	2.801,00	2.436,47	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	2.234,00	1.890,40	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	500,00	132,76	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	1.641,00	1.641,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1.000,00	739,00	0,00
6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	7.160,00	7.160,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>2.136.425,00</b>	<b>1.001.278,23</b>	<b>2.466,04</b>

Wszystkie wydatki w omawianym rozdziale finansowane są z dotacji celowej z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego, przekazanych na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Zadanie realizuje Urząd Gminy.

W pierwszym półroczu wpłynęły 662 wnioski o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego, z tego w formie papierowej złożono 547, a drogą elektroniczną – 115. Rozpatrzono 502 wnioski, wydając 484 decyzje przyznające prawo do świadczenia wychowawczego. Wypłacono ogółem 946 świadczenia wychowawcze (w tym na pierwsze dziecko 584), na łączną kwotę 971.080,80 zł.

Pozostałe 30.197,43 zł to koszty obsługi zadania, z czego wydatki inwestycyjne w kwocie 7.160,00 zł to koszt dwóch stanowisk komputerowych.

**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.	2.700,00	1.059,03	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	1.695.636,00	1.029.354,60	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	38.700,00	20.261,73	504,69
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	3.400,00	3.386,89	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	6.144,00	3.704,42	404,67
4120	Składka na Fundusz Pracy.	897,00	527,08	57,58
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	830,00	643,01	0,00
4260	Zakup energii.	600,00	197,06	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.150,00	1.130,15	0,00
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe.	1.200,00	507,31	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	77,00	24,91	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	1.094,00	830,00	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego.	700,00	262,22	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	350,00	350,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>1.753.478,00</b>	<b>1.062.238,41</b>	<b>966,94</b>

Rozdział zawiera wydatki związane z realizacją zadań zleconych Gminie – obsługa i wypłata świadczeń rodzinnych wraz ze składkami, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz egzekucja zaległych alimentów. Zadania te realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Na wydatki otrzymano dotację w kwocie 1.120.000,00 zł. W § 3110 wydatkowano łącznie 1.029.354,60 zł, z tego kwotę 37.025,69 zł wydatkowano na opłacenie składek społecznych dla 21 uprawnionych osób oraz 140.466,66 zł wydatkowano na świadczenia z funduszu alimentacyjnego (wypłacono 360 świadczeń). Resztę wydatków dokonano z tytułu świadczeń rodzinnych, wg poniższej tabeli:

Lp	Rodzaj świadczenia	Ilość świadczeń	Ilość rodzin
1.	Zasiłki rodzinne	2150	181
2.	Dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu:	939	105
a)	urodzenia dziecka	16	15
b)	opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	82	15
c)	samotnego wychowywania dziecka	63	9
d)	kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia	17	3
e)	kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego pow. 5 roku życia	140	22
f)	rozpoczęcia roku szkolnego	0	0
g)	podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	239	34
h)	wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej	382	46
3.	Zasiłki pielęgnacyjne	1106	182
4.	Świadczenia pielęgnacyjne	147	26
5.	Świadczenia opiekuńcze	1292	191
6.	Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	42	41

Oprócz wypłaconych świadczeń w omawianym rozdziale ujęto koszty obsługi zadania w kwocie 31.824,78 zł (§ 4010 – 4700) oraz odzyskano nienależnie pobrane zasiłki w latach ubiegłych w kwocie 1.059,03 zł i dokonano ich zwrotu do budżetu Wojewody (§ 2910).

Świadczenia rodzinne obsługiwała jedna osoba na podstawie umowy o pracę, fundusz alimentacyjny - specjalista pracy socjalnej mająca w zakresie swoich obowiązków między innymi obsługę funduszu alimentacyjnego.

Zobowiązania niewymagalne w § 4010 - 4120 to pochodne naliczone od wynagrodzeń wypłaconych w czerwcu. Do dnia złożenia sprawozdania zostały uregulowane.



**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.	17.642,00	9.672,46	0,00

Rozdział zawiera składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone:

- 1) za 15 osób pobierających zasiłki stałe na ogólną kwotę - 3.097,06 zł, z czego z dotacji celowej z budżetu państwa - 2.477,66 zł (80%) oraz ze środków własnych – 619,40 zł (20%),
- 2) za 12 osób pobierających świadczenia rodzinne – 6.575,40 zł w 100% finansowane z budżetu państwa.

**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.	107.539,00	69.727,15	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	500,00	0,00	0,00
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	257.500,00	122.292,10	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>366.539,00</b>	<b>192.019,25</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. Zadanie pochłonęło niebagatelną kwotę – aż 122.292,10 zł.

W § 3110 wydatkowano łącznie 69.727,15 zł, z tego:

1. Zasiłki okresowe - wypłacono 34 świadczenia na kwotę 14.358,00 zł (w tym z budżetu wojewody – 12.324,99 zł, z budżetu gminy – 2.033,01 zł).
2. Zasiłki celowe oraz zasiłki w naturze - wypłacono na kwotę 55.369,15 zł (w całości ze środków gminy), z przeznaczeniem na: zasiłki specjalne celowe - 5.280,00 zł, leki - 7.190,00 zł, żywność - 4.000,00 zł, opał - 2.800,00 zł, opłaty mieszkaniowe - 2.661,76 zł, opłacenie miejsca noclegowego, schronienia - 11.797,00 zł, opłaty stałe za pobyt w przedszkolu - 4.686,00 zł, pomoc w formie posiłku (wyżywienie w przedszkolach, bursach, obiady w szkołach podstawowych, gimnazjum) – 4.802,70 zł, zdarzenie losowe (remont komina, dachu) – 6.700,00 zł, pozostałe - 5.451,69 zł.

**85215 Dodatki mieszkaniowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	137.990,00	54.714,08	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	110,00	21,17	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>138.100,00</b>	<b>54.735,25</b>	<b>0,00</b>

W rozdziale tym zawarte są wydatki na realizację dwóch zadań: wypłatę dodatków mieszkaniowych oraz wypłatę dodatków energetycznych. Wypłata dodatków mieszkaniowych jest zadaniem wynikającym z ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych. Zadanie jest w 100% finansowane ze środków własnych gminy. W omawianym okresie wypłacano dodatki mieszkaniowe dla 42 rodzin na kwotę 52.559,19 zł (część wykonania wydatków w § 3110).

Wypłata dodatków energetycznych to zadania zlecone w 100% finansowane z dotacji. Dodatek energetyczny przysługuje osobom otrzymującym dodatek mieszkaniowy oraz mającym w miejscu zamieszkania zawartą umowę na zakup energii elektrycznej. W skali roku dodatek ten nie może przekroczyć 30% iloczynu limitu zużycia energii elektrycznej oraz średniej ceny energii elektrycznej dla odbiorcy energii elektrycznej w gospodarstwie domowym. W omawianym okresie wypłacano dodatki energetyczne dla 25 rodzin na kwotę 2.154,89 zł (część wykonania wydatków w § 3110). Na obsługę zadania wydatkowano 21,17 zł – materiały biurowe (§ 4210).



**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	0,00	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	37.783,00	34.410,82	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>38.783,00</b>	<b>34.410,82</b>	<b>0,00</b>

Zasiłek stały jest formą pomocy społecznej, która na mocy art. 37 ustawy o pomocy społecznej, przysługująca osobom znajdującym się w trudnej sytuacji życiowej i nie posiadającym własnych środków utrzymania. W omawianym okresie z tej formy pomocy skorzystało 13 osób, na co wydatkowano kwotę – 34.410,82 zł (§ 3110). Zadanie jest finansowane w 80% z dotacji celowej otrzymanej z budżetu wojewody (otrzymano 27.500,00 zł). Ponadto zabezpieczono kwotę 1.000,00 zł w razie odzyskania niesłusznie pobranych zasiłków w latach ubiegłych i konieczności ich zwrotu do budżetu Wojewody (§ 2910), jednak wydatków nie poniesiono.

**85219 Ośrodki Pomocy Społecznej**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	5.000,00	0,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	381.000,00	190.305,89	11.511,45
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	26.446,00	26.445,14	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	70.775,00	35.511,60	5.481,60
4120	Składki na Fundusz Pracy.	10.070,00	4.281,45	669,89
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.000,00	600,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	16.000,00	6.851,62	0,00
4260	Zakup energii.	18.000,00	10.001,35	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	5.700,00	2.624,55	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	1.500,00	140,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	27.000,00	16.224,79	0,00
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	6.400,00	2.742,96	0,00
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe.	11.480,00	7.558,07	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	12.000,00	6.439,72	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	1.200,00	452,50	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	9.482,00	7.200,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	2.000,00	258,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>605.053,00</b>	<b>317.637,64</b>	<b>17.662,94</b>

Rozdział 85219 zawiera plan finansowy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kaźmierzu. Na pokrycie skromnej części wydatków w tym rozdziale otrzymano dotację w kwocie 14.595,00 zł (zaledwie 4,60% wydatków).

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170 oraz § 4440, dotyczące 12 pracowników GOPS (11,5 etatu), wyniosły w omawianym okresie 264.344,08 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 53.293,56 zł, obejmują zakup: materiałów biurowych, tonerów do drukarek, ksera i faksu, druków i czasopism, środków czystości, części do komputerów i artykułów gospodarczych. Ponadto ogrzewanie budynku, zużycie energii elektrycznej i gazu, opłaty za najem budynku GOPS oraz lokalu mieszkalnego w Radzynch, badania okresowe pracowników, usługi pocztowe, prowizje bankowe, opłata za wywóz odpadów komunalnych, zrzut ścieków, obsługa prawna, usługi informatyczne, nadzór techniczny, konserwacje i drobne naprawy, ubezpieczenie majątkowe,



aktualizacje programów komputerowych, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne, ryczałty dla 4 pracowników, delegacje, szkolenia i inne.

W rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 17.662,94 zł, są to składki na ubezpieczenia i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń i ryczałtów wypłaconych za miesiąc czerwiec. Do dnia złożenia sprawozdania zostały uregulowane.

#### 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	6.000,00	2.099,43	309,97
4120	Składki na Fundusz Pracy.	380,00	33,22	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	37.849,00	18.923,78	491,12
<b>RAZEM</b>		<b>44.229,00</b>	<b>21.056,43</b>	<b>801,09</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. 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 objętych 10 osób. Usługi opiekuńcze realizuje 6 osób. Zobowiązania niewymagalne to składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń wypłaconych w czerwcu. Zobowiązania uregulowano.

#### 85295 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	55.700,00	33.293,45	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1.375,00	1.132,80	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.300,00	63,89	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>58.375,00</b>	<b>34.490,14</b>	<b>0,00</b>

W rozdziale 85295 sklasyfikowano wydatki związane z realizacją następujących zadań:

- 1) Wypłaty świadczeń z tytułu realizacji wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Zadanie realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. W omawianym okresie na realizację wydano 33.293,45 zł (§ 3110). Dotacja z budżetu państwa w kwocie 18.200,00 zł to zaledwie 54,7% świadczeń – resztę dołożyła ze swoich środków Gmina oraz poniosła wszystkie koszty obsługi zadania. Ogółem wydano 5.136 posiłków dla 64 dzieci na łączną kwotę 19.053,45 zł, wypłacono 48 zasiłków celowych na zakup żywności na kwotę – 14.240,00 zł.
- 2) Wydawaniu Karty Dużej Rodziny realizuje Urząd Gminy. W omawianym okresie wydatkowano na ten cel 175,00 zł w całości sfinansowane z dotacji celowej (część wydatków w § 4210). W ramach zadania w omawianym okresie przyznano 14 rodzinom Karty Dużej Rodziny.
- 3) Ostatnie zadanie w tym rozdziale jest w całości finansowane ze środków Gminy. Organizacją festynu dla osób niepełnosprawnych wraz z opiekunami pod nazwą „Słoneczna zabawa” zajmuje się GOPS. Na jego realizację wydatkowano kwotę 1.021,69 zł (część wykonania w § 4210 oraz całe w § 4300).

## 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

#### 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	7.306,00	4.387,35	259,85
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne.	1.438,00	593,84	145,54
4120	Składka na Fundusz Pracy.	490,00	85,58	20,97
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1.294,00	32,82	0,00

4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.000,00	0,00	0,00
4260	Zakup energii.	500,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.200,00	1.119,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	100,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>13.328,00</b>	<b>6.218,59</b>	<b>426,36</b>

W omawianym rozdziale ujęto wydatki związane z organizacją zajęć dla 3 dzieci z Przedszkola w Kaźmierzu. Zajęcia realizują głównie nauczyciele zatrudnieni w w/w placówce. Wydatki osobowe wyniosły 5.066,77 zł, (rozumiane jako suma § 4010, § 4110 oraz § 4120 ), na co składają się wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy pracowników realizujących nauczanie dzieci z opinią o wczesnym wspomaganie rozwoju dziecka. Pozostałe wydatki 1.151,82 zł to zakup materiałów oraz zakup usług rehabilitacyjnych dla dzieci z orzeczeniem o niepełnosprawności ruchowej.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 426,36 zł, na które składają się składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

#### 85415 Pomoc materialna dla uczniów

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3240	Stypendia dla uczniów.	34.965,00	13.467,37	0,00
3260	Inne formy pomocy dla uczniów.	100,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	800,00	283,68	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.100,00	506,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>36.965,00</b>	<b>14.257,05</b>	<b>0,00</b>

W omawianym rozdziale ujęto dwa zadania:

- 1) Zadanie wynikające z art. 90d i 90e ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty, tj. udzielania uczniom pomocy materialnej o charakterze socjalnym w formie przyznawania stypendiów i zasiłków. Zadanie począwszy od roku 2015 realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Na ten cel wydatkowano kwotę 13.467,37 zł (§ 3240), w tym 8.365,00 zł finansowano z budżetu wojewody, 5.102,37 zł ze środków własnych gminy. Na obsługę zadania wydano 789,68 zł w całości ze środków władnych gminy. Ze stypendiów skorzystało 35 uczniów, zasiłków nie przyznano.
- 2) Kwotę 20.100 zł zaplanowano na realizację uchwały nr XIX/113/16 rady Gminy Kaźmierz z dnia 18 stycznia 2016 r. w sprawie przyjęcia Gminnego Programu wspierania edukacji uzdolnionych uczniów.

## 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

### 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.	18.700,00	16.400,00	0,00

Rozdział zawiera wydatki związane z realizacją zadań, jakie na gminy nałożyła nowelizacja ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Ustawa zobligowała gminy do wdrożenia nowego systemu w zakresie gospodarki odpadami. W 2013 r. Gmina Kaźmierz wstąpiła do Związku Międzygminnego SELEKT, który realizuje zadanie w jej imieniu, stąd w budżecie gminy nie występują dochody z opłaty śmieciowej, ani nie zaplanowano środków na realizację nowych zadań polegających na odbieraniu, transporcie, zbieraniu, odzysku i unieszkodliwianiu odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości. Jedynym poniesionym wydatkiem jest składka członkowska.



**90003 Oczyszczanie miast i wsi**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	4.000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	6.000,00	1.923,26	513,22
<b>RAZEM</b>		<b>10.000,00</b>	<b>1.923,26</b>	<b>513,22</b>

Wydatek w § 4300 to opłata za wywóz odpadów pozostałych po sprzątaniu ulic i placów. Zobowiązania uregulowano terminowo.

**90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	122.208,00	56.000,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	17.549,00	5.797,11	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	4.400,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>144.157,00</b>	<b>61.797,11</b>	<b>0,00</b>

Główny wydatek w omawianym rozdziale to dotacja przedmiotowa przekazana dla Zakładu Usług Komunalnych na utrzymanie zieleni. Kwota dotacji wynika z uchwały nr XVIII/109/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2016 rok, zmienionej uchwałą nr XX/116/16 z dnia 15 lutego 2016 r., a następnie uchwałą nr XXIII/148/16 z dnia 23 maja 2016 roku. Kwotę dotacji skalkulowano wg wzoru: 35,50 zł do 1.000 m<sup>2</sup> / miesięcznie – w okresie od stycznia do lutego, a następnie stawkę zwiększono do 38,50 zł (III – V), począwszy od czerwca – 43,19 zł. W omawianym okresie przekazano Zakładowi 56.000,00 zł.

W § 4210 ujęto wydatki związane głównie z realizacją zadań w ramach funduszy sołeckich, z których najbardziej znaczące to zakup kosiarki z akcesoriami (Młodasko) – 1.500,00 zł, kosiarki (Sierpówko) – 1.499,00 zł, zakup kosi, 22 jałowców, kory, podłóża itp. (Dolne Pole) – 1.498,73 zł, zakup nożyc do żywopłotu (Sokolniki Wielkie) – 559,99 zł.

**90013 Schroniska dla zwierząt**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4300	Zakup usług pozostałych.	43.200,00	21.600,00	0,00

Wydatki na zapewnienie bezdomnym zwierzętom miejsca w schronisku - zadanie wynika z art. 11a ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o ochronie zwierząt. Gmina zawarła umowę ze schroniskiem, z której wynika kwota 3.600 zł miesięcznie przy liczbie psów nieprzekraczającej 25 sztuk.

**90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	940,00	0,00	0,00
4260	Zakup energii.	190.000,00	74.065,45	10.119,15
4270	Zakup usług remontowych.	75.000,00	46.734,36	5.164,98
4300	Zakup usług pozostałych.	3.000,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	100.000,00	16.631,71	477,41
<b>RAZEM</b>		<b>368.940,00</b>	<b>137.431,52</b>	<b>15.761,54</b>

Wydatki na zakup energii na potrzeby oświetlenia ulicznego wyniosły 74.065,45 zł, na remonty i konserwację urządzeń oświetlenia drogowego – 46.734,36 zł.

Dokonano wydatków inwestycyjnych w § 6050 na łączną kwotę 16.631,71 zł. Poniesiono część wydatków na oświetlenie drogowe przy ul. Okrężnej w Kaźmierzu (5 słupów oświetleniowych

o wysokości 8m oraz 6 opraw oświetleniowych z mocą źródła światła 70W) – 10.494,94 zł. Zakupiono mapę do celów projektowych na budowę oświetlenia drogowego na ul. Piękna – Ładna (złożono wnioski o uzyskanie pozwolenia na budowę) – 2.189,40 zł. Wymieniono punkt oświetleniowy przy skrzyżowaniu ulic Polna – Dąglezjowa – Magnoliowa (oprawa LED) – 3.363,07 zł (w ramach funduszu sołectkiego), pozostałe - 584,30 zł.

Gmina uzyskała pozwolenia na budowę oświetlenia drogowego: na ul. Gajowej w m. Kopanina, na ul. Czereśniowej w Kaźmierzu oraz w miejscowości Gorgoszewo.

W trakcie jest wykonanie trzech dokumentacji projektowych na budowę oświetlenia drogowego (w ramach funduszy sołectkich): w miejscowości Gorgoszewice (od ul. Wierzbowej do zjazdu na Gorgoszewice), w miejscowości Gaj Wielki – 1 lampa na ul. Żwirowej oraz w miejscowości Kaźmierz na ul. Gryczanej.

Zobowiązania (faktury, które wpłynęły w lipcu) 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.	23.000,00	2.175,98	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	12.000,00	276,25	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>35.000,00</b>	<b>2.452,23</b>	<b>0,00</b>

Wydatki w tym rozdziale są finansowane z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Środki wydatkowano na zakup koszy ulicznych na odpady, tablic ostrzegawczych oraz artykułów na akcję sprzątanie świata.

#### 90095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	39.984,00	18.500,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	228.790,00	74.261,37	0,00
6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych.	22.700,00	22.698,87	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>200.304,00</b>	<b>187.370,23</b>	<b>0,00</b>

W § 2650 ujęto dotację przedmiotową przekazaną dla ZUK tytułem dopłaty do funkcjonowania szaletu. Kwota dotacji wynika z uchwały nr XVIII/109/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2016 rok, zmienionej uchwałą nr XX/116/16 z dnia 15 lutego 2016 r., a następnie uchwałą nr XXIII/148/16 z dnia 23 maja 2016 roku. Kwotę skalkulowano wg wzoru: 19 zł do każdej godziny otwarcia, od 1 marca stawkę zwiększono do 20,00 zł za każdą godzinę.

W § 6210 zaksięgowano dotację celową udzieloną Zakładowi Usług Komunalnych w Kaźmierzu na dofinansowanie zakupu rębaka do gałęzi – 22.698,87 zł.

W § 4300 ujęto usługi w zakresie komunikacji publicznej – 37.875,47 zł, usługi weterynaryjne (w tym kastrowanie bezpańskich psów) – 3.790,90 zł, wydatki związane z realizacją przedsięwzięcia pn. "Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kaźmierz" – 19.434,00 zł oraz opracowanie prognozy oddziaływania na środowisko w związku z opracowywaniem „Programu Rozwoju dla Gminy Kaźmierz na lata 2014-2020” – 13.161,00 zł.



**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.	392.000,00	201.000,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	24.064,00	9.443,84	0,00
4260	Zakup energii.	36.000,00	24.632,41	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	4.000,00	1.780,96	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	11.000,00	3.344,57	123,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	10.300,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>477.364,00</b>	<b>240.201,78</b>	<b>123,00</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 201.000,00 zł.
- Paragrafy 4210 – 4300 dotyczą bieżącego utrzymania oraz doposażenia świetlic wiejskich na terenie Gminy Kaźmierz. W omawianym okresie wydatkowano na ten cel 39.201,78 zł oraz zaciągnięto zobowiązania w kwocie 123,00 zł. Zobowiązania uregulowano. Część wydatków poniesiono w ramach funduszy sołeckich, w tym zakup zestawu nagłaśniającego i 6 ławek do świetlicy w Kopaninie – 4.159,98 zł oraz zakup sprzętu AGD do świetlicy w Młodasku – 4.000,00 zł.

**92116 Biblioteki**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.	400.000,00	210.000,00	0,00

Dotacja podmiotowa przekazana na bieżące funkcjonowanie Gminnej Biblioteki Publicznej.

**92195 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	8.000,00	7.376,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	2.235,00	310,57	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	62.000,00	703,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	31.514,00	3.758,69	79,80
<b>RAZEM</b>		<b>103.749,00</b>	<b>12.148,26</b>	<b>79,80</b>

Omawiany rozdział zawiera pozostałe wydatki dotyczące zadań w zakresie upowszechniania kultury. W § 2360 ujęto wydatki związane z realizacją uchwały nr XIV/82/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 26 października 2015 r. w sprawie Programu współpracy Gminy Kaźmierz z organizacjami pozarządowymi oraz z innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2016 rok. W wyniku przeprowadzonego konkursu dotacji udzielono Stowarzyszeniu Na Rzecz Rozwoju Wsi Radziny Radzyńskie Zagajniki na realizację projektu pn. „Noc Świętojańska - Piknik Rodzinny”.

Wydatki w ramach funduszu sołeckiego Sokolnik Małych, związane z organizacją festynu rodzinnego sklasyfikowano w § 4210. Natomiast § 4300 zawiera koszty wyjazdu na poligon organizowanego wspólnie z kombatanami w ramach ochrony dziedzictwa narodowego. W ramach realizacji zadania „Budowa altany rekreacyjnej wraz z wyłożeniem podłoża kostką brukową oraz częściowym ogrodzeniem na potrzeby organizacji imprez kulturalnych, plenerowych mieszkańców sołectwa” (fundusz sołecki Wierzchaczewa) wydatkowano 3.758,69 zł – § 6050.

**926 KULTURA FIZYCZNA****92601 Obiekty sportowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4270	Zakup usług remontowych.	5.000,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	20.700,00	8.700,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>25.700,00</b>	<b>8.700,00</b>	<b>0,00</b>

W § 6050 ujęto zadanie w ramach funduszu sołectkiego Kiączyna „Wykonanie nawodnienia na boisku sportowym wraz z wymianą nawierzchni”.

**92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	62.000,00	31.500,00	0,00

Dotacje na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej przekazano organizacjom: KKS "Czarni" – 11.500,00 zł, Uczniowski Klub Sportowy Akademia Sportowa – 11.000,00 zł, Klub Sportowy Gaj Wielki – 8.000,00 zł oraz Stowarzyszenie Społeczne Na Rzecz Dzieci i Młodzieży Specjalnej Troski w Szamotułach – 1.000,00 zł.

**92695 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	5.121,00	1.606,34	284,31
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	25.220,00	9.865,65	48,45
4260	Zakup energii.	10.000,00	1.705,25	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	13.150,00	2.308,94	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	1.000,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	60.775,00	46.541,05	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>115.266,00</b>	<b>62.027,23</b>	<b>332,76</b>

Ujęto tu wydatki na utrzymanie boisk sportowych oraz imprezy propagujące kulturę fizyczną, których organizatorem lub współorganizatorem jest Gmina Kaźmierz (w tym imprez w ramach funduszy sołectkich). Na kwotę 15.486,18 zł składają się wynagrodzenia z tytułu umów - sprzątanie, worki na śmieci, nawóz do nawierzchni trawiastej boisk, wapno, puchary, nagrody i medale, artykuły gospodarcze, zużycie wody w szatni oraz do podlewania boisk, zużycie energii elektrycznej w szatni i na boisku, artykuły zakupione na festyny sportowe w sołectwach i inne.

Na wydatki inwestycyjne w kwocie 46.541,05 zł złożyły się w całości wydatki poszczególnych sołectw w ramach funduszy sołectkich na doposażenie swoich placów zabaw (oraz w jednym przypadku również ogrodzenie). Poszczególne sołectwa wydatkowały: Dolne Pole – 6.491,46 zł, Gaj Wielki – 5.000,00 zł, Kaźmierz – 8.253,30 zł, Młodasko – 3.370,20 zł, Nowa Wieś – 4.799,46 zł, Radzyny – 3.936,00 zł, Sokolniki Małe – 6.088,50 zł oraz Witkowice – 8.602,13 zł.



**III. PRZYCHODY.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1.611.833,00	1.611.833,31

Jedynym źródłem przychodów w omawianym okresie były wolne środki finansowe, które wystąpiły na dzień 31 grudnia 2015 roku.

**IV. ROZCHODY.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów.	592 552,00	296.275,96

Na wykonanie rozchodów na kwotę 296.275,96 zł złożyły się łączne spląty rat:

- kredytu na rozbudowę oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap I z 2013 r. (Bank Spółdzielczy w Dusznikach) - 50.000,00 zł,
- 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,
- kredytu na różne wydatki majątkowe z 2013 r. (Bank Spółdzielczy w Dusznikach) - 50.000,00 zł.

Wszystkie raty splącono zgodnie z terminami określonymi w zawartych umowach.

**V. DŁUGOTERMINOWE ZADŁUŻENIE GMINY.**

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek:

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 1 stycznia 2016 r.	5.114.972,53
Umorzenia i spląty rat kredytów i pożyczek	296.275,96
Zaciągnięte kredyty / pożyczki	0,00
Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 30 czerwca 2016 r.	4.818.696,57

Jak wynika z tabeli w omawianym okresie zadłużenie długoterminowe Gminy Kaźmierz zmalało o kwotę 296.275,96 zł, co wynikało ze spląty zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz niezaciągnięciu nowych zobowiązań.

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	%
BS	3 456 000,00	71,72%
BGK	700 000,76	14,53%
WFOŚiGW	662 695,81	13,75%
RAZEM	4 818 696,57	100,00%

W omawianym okresie Gmina nie emitowała papierów wartościowych, nie udzielała pożyczek, nie poręczała pożyczek, ani kredytów. Nie nastąpiły umorzenia kredytów lub pożyczek. Gmina nie pożyczła pieniędzy w parabankach. Gmina posiadała zobowiązania wymagalne o charakterze krótkoterminowym w łącznej kwocie 1.014,49 zł.

#### Wskaźniki związane z zadłużeniem.

§ 1 ust. 5 Uchwały Nr XXIV/126/12 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 18 maja 2012 r. w sprawie ustalenia formy i zakresu informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kaźmierz, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kaźmierz, informacji o przebiegu wykonania planów finansowych Gminnej Biblioteki Publicznej w Kaźmierzu oraz Gminnego Ośrodka Kultury w Kaźmierzu, za pierwsze półrocze roku budżetowego nakłada na Wójta obowiązek wyliczenia wskaźnika zadłużenia.

Wskaźnik zadłużenia oraz wskaźnik spłaty od 2014 roku zostały zastąpione przez ustawodawcę wskaźnikami indywidualnymi, nie mniej jednak nadal posiadają wartość informacyjną i porównawczą.

$$\text{Wskaźnik zadłużenia} = \frac{\text{Zadłużenie ogółem}}{\text{Dochody ogółem}} \times 100\% = \frac{4.818.696,57}{28.633.727,00} \times 100\% = 16,83\%$$

Wskaźnik obliczono dla dochodów planowanych, a nie wykonanych. Duży wpływ na wskaźnik zadłużenia wywarła ustawa wprowadzająca program Rodzina 500+, gdyż planowane dotacje na realizację tego zadania, w kwocie 2.136.425,00 zł znacząco wpłynęły na dochody. Wynik na poziomie 16,83% świadczy o zadłużeniu na niskim poziomie, który jest bezpieczny dla kondycji finansowej Gminy. Bez trudu może ona regulować swoje bieżące zobowiązania. Spełniony został warunek wynikający z art. 170 ust. 1 „starej” ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych. Powyższy przepis dopuszczał wysokość omawianego wskaźnika do 60%.

Wskaźnik zadłużenia dla 3 ostatnich lat:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Dochody ogółem	28 106 257,76	23 790 912,38	24 052 520,93
Zadłużenie	6 250 719,28	5 717 524,45	5 114 972,53
Wskaźnik długu	22,24%	24,03%	21,27%

## 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: Szkoła Podstawowa w Kaźmierzu, Szkoła Podstawowa w Bytniu, Szkoła Podstawowa w Gaju Wielkim oraz Przedszkole w Kaźmierzu.

### WYKONANIE DOCHODÓW

#### 80101 Szkoły podstawowe.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	225.000,00	168.256,50	13.281,51
0920	Pozostałe odsetki.	3.000,00	144,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>228.000,00</b>	<b>168.400,50</b>	<b>13.281,51</b>

W rozdziale 80101 ujęto dochody z tytułu wpłat rodziców za obiady w szkołach i żywienie w oddziałach przedszkolnych oraz odsetki od nieterminowych wpłat za żywienie. Zobowiązania to zaległości z tytułu opłat za żywienie.



**80104 Przedszkola.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego.	135.000,00	59.729,05	3.333,40
0920	Pozostałe odsetki.	1.500,00	98,50	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>136.500,00</b>	<b>59.827,55</b>	<b>3.333,40</b>

W rozdziale 80104 ujęto dochody z tytułu wpłat rodziców za wyżywienie w Przedszkolu w Kaźmierzu oraz odsetki. Zobowiązania to zaległości z tytułu opłat za żywienie.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4220	Zakup środków żywności.	225.000,00	110.006,26	14,75
4300	Zakup usług pozostałych.	3.000,00	574,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>228.000,00</b>	<b>110.580,26</b>	<b>14,75</b>

Wg stanu na 30.06.2016 r. z żywienia korzystało 357 dzieci, w tym:

- 1) w SP Kaźmierzu 225 w tym 180 pełnopłatnych i 45 refundowanych przez GOPS,
- 2) w SP Bytyń 77, w tym 73 pełnopłatnych i 4 refundowanych przez GOPS,
- 3) w SP Gaj Wielki 55, w tym 48 pełnopłatnych i 7 refundowanych przez GOPS,

Zakup żywności do przygotowania posiłków ujęto w § 4220, prowizje i opłaty bankowe w § 4300.

Zobowiązanie w wysokości 14,75 powstało wskutek zapłacenia należności za FV w kwocie netto. Stan konta bankowego na koniec 30.06.2016 – 57.820,24

**80104 Przedszkola.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4220	Zakup środków żywności.	135.000,00	51.878,95	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.500,00	374,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>136.500,00</b>	<b>52.252,95</b>	<b>0,00</b>

Wg stanu na 30.06.2016 r. z żywienia w Przedszkolu w Kaźmierzu korzystało 206 dzieci, w tym 193 pełnopłatnych i 13 refundowanych przez GOPS.

Zakup żywności do przygotowania posiłków ujęto w § 4220, prowizje i opłaty bankowe w § 4300. Stan konta bankowego na koniec 30.06.2016 – 7.574,60

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

W I półroczu 2016 r. zrealizowano przychody i dotacje celowe w łącznej kwocie 2.170.516,95 zł, co stanowi 55,8% planu ustanowionego w kwocie 3.887.840,00 zł. Realizacja planu przychodów w latach 2011 – 2016\*:

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
2011	4 015 500,00	3 972 365,11	98,9%
2012	4 021 649,00	3 891 707,91	96,8%
2013	3 943 173,00	3 906 851,27	99,1%
2014	4 182 700,00	4 134 958,25	98,9%
2015	4 076 850,00	3 984 373,52	97,7%
2016*	3 887 840,00	2 170 516,95	55,8%

\* - dotyczy okresu sprawozdawczego za I półrocze

Struktura przychodów w podziale na przychody własne i dotacje z budżetu przedstawia się następująco:

PRZYCHODY	PLAN	WYKONANIE	%
Przychody własne	3 353 460,00	1 849 318,08	55,1%
Dotacje przedmiotowe z budżetu gminy	476 680,00	287 500,00	60,3%
Dotacja celowa na zadania bieżące	57 700,00	33 698,87	58,4%
<b>OGÓŁEM</b>	<b>3 887 840,00</b>	<b>2 170 516,95</b>	<b>55,8%</b>

### 1.1 Wykonanie planu przychodów w poszczególnych działach :

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 128 000,00	648 161,60	57,5%
600	Transport i łączność	314 488,00	213 000,00	67,7%
700	Gospodarka mieszkaniowa	442 080,00	216 640,26	49,0%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 003 272,00	1 092 715,09	54,5%
	<b>RAZEM</b>	<b>3 887 840,00</b>	<b>2 170 516,95</b>	<b>55,8%</b>

### 1.2 Wykonanie planu przychodów w poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji.

*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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0690	Wpływy różnych z opłat.	5.210,00	3.319,20	482,28
0830	Wpływy z usług.	1.113.290,00	639.770,11	118.245,07
0920	Pozostałe odsetki.	6.000,00	2.914,99	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	3.500,00	2.157,30	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1.128.000,00</b>	<b>648.161,60</b>	<b>118.727,35</b>

Rozdział 40002 zawiera przychody związane ze sprzedażą wody. W okresie sprawozdawczym Zakład sprzedał 159.504,7 m<sup>3</sup> wody, w tym na cele przemysłowe 1.551,1 m<sup>3</sup>. Cena netto wody w okresie sprawozdawczym kształtowała się następująco: 3,42 zł/m<sup>3</sup> w okresie I – III i 3,50 zł/m<sup>3</sup> od IV 2016 r. Cena netto opłaty stałej abonamentowej wynosiła 3,16 zł za miesiąc za 1 punkt pomiarowy dla odbiorców rozliczanych według odczytu z wodomierzy w okresie I – III i 6,30 zł od IV 2016 r., natomiast 1,57 zł za miesiąc dla odbiorców rozliczanych ryczałtowo w okresie I-III i 1,60 zł od IV.

Na łączną kwotę przychodów w § 0830 (639.770,11 zł) złożyły się: wpływy ze sprzedaży wody 550.197,55 zł, opłaty stałe abonamentowe 89.038,87 zł oraz montaż wodomierzy 533,69 zł.

W § 0690 sklasyfikowano przychody z tytułu opłat za przyłączenie do urządzeń wodociągowych 3.199,20 zł (43 opłaty) oraz opłat za ponowne podłączenie do sieci wodociągowej z winy odbiorcy 120,00 zł (2 opłaty). Odsetki naliczone od zaległości w płatnościach za sprzedaż wody ujęto w § 0920 – 2.914,99 zł. W § 0970 zawarto przychody z tytułu: sprzedaży wodomierzy, materiałów montażowych – 722,99 zł oraz zwrotu kosztów upomnień – 1.434,31 zł.

Należności w tym rozdziale na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 118.727,35 zł. W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił 680 upomnień na łączną kwotę 167.536,81 zł z tytułu zwłoki w zapłacie za dostarczoną wodę, odprowadzone ścieki i opłaty abonamentowe (nie ma możliwości



uzyskania danych o wartości wpływów z systemu rozliczającego usługi) oraz 48 pism o odcięcie dopływu wody z powodu nieuregulowania należności na łączną kwotę 28.663,46 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. wystąpiły nadpłaty z tytułu sprzedaży wody w wysokości 3.293,17 zł.

## 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

### 60016 DROGI PUBLICZNE GMINNE

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy.	314.488,00	213.000,00	0,00

Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego przyznana przez Radę Gminy Kaźmierz według stawek za 1 km miesięcznie na bieżące utrzymanie 108,7 km dróg gminnych i wewnętrznych, określonych w uchwałach nr XVIII/109/15 z dnia 29 grudnia 2015 r, nr XX/116/16 z dnia 15 lutego 2016 r. oraz nr XXIII/148/16 z dnia 23 maja 2016 r.

Stawka na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosi 243,50 zł brutto miesięcznie.

## 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

### 70005 GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0690	Wpływy różnych z opłat.	15.588,00	7.884,00	3.890,83
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.	186.333,00	93.217,27	14.159,37
0830	Wpływy z usług.	200.412,00	101.077,98	6.372,71
0920	Pozostałe odsetki.	250,00	128,79	21,64
0970	Wpływy z różnych dochodów.	4.497,00	3.332,22	212,04
6210	Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	35.000,00	11.000,00	708,21
<b>RAZEM</b>		<b>442.080,00</b>	<b>216.640,26</b>	<b>25.364,80</b>

Przychody w tym rozdziale osiągnęte są z najmu i dzierżaw gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych oraz ze świadczonych usług centralnego ogrzewania i podgrzewania wody. Na ogólną kwotę 216.640,26 zł złożyły się: wpływy z tytułu najmu lokali mieszkalnych i pomieszczeń gospodarczych - 64.888,86 zł, najmu lokali użytkowych - 27.428,41 zł, dzierżawy części dachu na budynku mieszkalnym przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu - 900,00 zł, opłaty za odbiór odpadów komunalnych od najemców gminnych lokali mieszkalnych i 1 lokalu użytkowego - 7.884,00 zł, świadczonych usług centralnego ogrzewania - 82.484,92 zł, podgrzewania wody - 18.593,06 zł, odsetek od zaległości - 128,79 zł, refakturowanych kosztów energii elektrycznej zużytej w klatkach schodowych mieszkań komunalnych i WC oraz w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu - 3.316,22 zł, zwrotu kosztów upomnień - 16,00 zł.

Ponadto ujęto tu dotację celową z budżetu gminy przyznaną uchwałą nr XXI/128/16 z dnia 21 marca 2016 r. na adaptację budynku po byłej hydroforni w Sokolnikach Wielkich na mieszkania socjalne – 11.000,00 zł.

Należności w tym rozdziale na dzień 30.06.2016 r. wynoszą 25.364,80 zł, w tym wymagalne 18.573,05 zł. Zakład wystawił 14 upomnień na kwotę 16.991,39 zł.

Nadpłaty na dzień 30.06.2016 r. wynoszą 34,44 zł.

**900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA****90001 GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0690	Wpływy różnych z opłat.	2.355,00	1.566,40	79,14
0830	Wpływy z usług.	1.441.125,00	797.890,92	140.395,44
0920	Pozostałe odsetki.	2.000,00	1.098,50	30,73
0970	Wpływy z różnych dochodów.	520,00	140,27	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>1.446.000,00</b>	<b>800.696,09</b>	<b>140.505,31</b>

Ilość ścieków zrzuconych do gminnych oczyszczalni ścieków w okresie sprawozdawczym to ok. 99,3 tys. m<sup>3</sup> oraz 2,3 tys. m<sup>3</sup> do oczyszczalni ścieków firmy Hochland Polska Sp. z o.o. w Kaźmierzu. Cena netto ścieków spływających w okresie sprawozdawczym kształtowała się następująco: 6,56 zł/m<sup>3</sup> w okresie I-III, a 6,73 zł/m<sup>3</sup> od miesiąca IV 2016 r. Cena netto opłaty stałej abonamentowej 3,32 zł za miesiąc dla odbiorcy w okresie I-III i 3,75 zł od IV 2016 r. Cena netto ścieków dowożonych przez Zakład to 18,13 zł za 1 m<sup>3</sup>.

W § 0690 sklasyfikowano przychody z tytułu 21 opłat za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych – łącznie 1.566,40 zł. W § 0830 ujęto przychody z tytułu zrzutu ścieków spływających - 453.086,52 zł, zrzutu ścieków dowożonych przez Zakład - 153.257,24 zł, zrzutu ścieków dowożonych przez inne podmioty gospodarcze - 159.606,77 zł, opłat stałych abonamentowych - 28.991,79 zł, usług czyszczenia kanalizacji sanitarnej urządzeniem wysokociśnieniowym - 2.498,60 zł oraz naprawy przyłącza kanalizacyjnego 450,00 zł. Odsetki uzyskane w związku z zaległościami w płatnościach za zrzut ścieków wyniosły 1.098,50 zł (§ 0920), z tytułu zwrotów kosztów upomnień – 140,27 zł (§ 0970).

Należności z tytułu zrzutu ścieków spływających i opłat stałych abonamentowych zostały ujęte w dziale 400 rozdział 40002. 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 w tym rozdziale na dzień 30.06.2016 r. wynoszą 140.505,31 zł, w tym wymagalne - 23.843,30 zł. W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił 28 upomnień z tytułu zwłoki w zapłacie za zrzut ścieków na kwotę 8.134,35 zł.

Na dzień 30.06.2016 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 558,11 zł z tytułu zrzutu ścieków dowożonych.

**90004 UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy.	122.208,00	56.000,00	0,00

Dotacja przedmiotowa na bieżące utrzymanie terenów zielonych została przyznana uchwałą nr XVIII/109/15 z dnia 29 grudnia 2015 r, nr XX/116/16 z dnia 15 lutego 2016 r. oraz nr XXIII/148/16 z dnia 23 maja 2016 r. Na terenie Gminy Kaźmierz wyznaczono 250 tys. m<sup>2</sup> terenów zieleni na bieżące ich utrzymanie. Stawka na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosi 43,19 zł brutto miesięcznie do 1 tys. m<sup>2</sup> terenów zielonych.

**90095 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0830	Wpływy z usług.	335.000,00	162.921,78	17.856,84
0920	Pozostałe odsetki.	880,00	500,83	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	36.500,00	31.397,52	591,63
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy.	39.984,00	18.500,00	0,00
6210	Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	22.700,00	22.698,87	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>435.064,00</b>	<b>236.019,00</b>	<b>18.448,47</b>



Poszczególne paragrafy w rozdziale 90095 obejmują przychody z tytułu:

§ 0830 – usługi budowy przyłączy wodociągowych - 75.139,00 zł, budowy przyłączy kanalizacyjnych - 11.514,08 zł, budowy odcinków sieci wodociągowej - 35.268,00 zł, wpływów za korzystanie z szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu - 618,51 zł, remont chodnika przy ul. Leśnej w Kaźmierzu - 16.258,97 zł, remont pomieszczeń sanitarnych w budynku Pałacu przy ul. Nowowiejskiej w Kaźmierzu - 13.166,96 zł, utwardzenie kruszywem deptaka między ulicami Poznańską a Gimnazjalną w Kaźmierzu - 6.016,26 zł oraz innych usług wykonywanych przez Zakład - 4.940,00 zł.

§ 0920 – odsetki dotyczą zaległości w płatnościach - 500,83 zł.

§ 0970 – sklasyfikowano tu przychody takie jak: zwrot podatku VAT z korekty rocznej za 2015 r. - 1.446,00 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 - 219,91 zł, sprzedaż oleju napędowego gminnym jednostkom OSP - 1.334,65 zł, przedawnione powyżej 5 lat nadpłaty do wyjaśnienia - 137,82 zł, zwolnienie z wpłaty nadwyżki środków obrotowych za 2015 r. -26.983,83 zł, zwrot kosztów upomnień - 24,00 zł, zwrot opłaty sądowej w postępowaniu egzekucyjnym - 205,00 zł, zwrot kosztów komorniczych w postępowaniu egzekucyjnym - 1.040,14 zł, zwrot podatku VAT kosztowego z tytułu sprzedaży materiałów (olej napędowy, wodomierze) - 6,17 zł.

§ 2650 - Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego przyznana przez Radę Gminy Kaźmierz według stawek określonych w uchwałach nr XVIII/109/15 z dnia 29 grudnia 2015 r, nr XX/116/16 z dnia 15 lutego 2016 r do 1 godziny funkcjonowania szaletu publicznego.

§ 6210 - dotacja celowa otrzymana z budżetu gminy przyznana uchwałą nr XXI/128/16 z dnia 21 marca 2016 r. i zmieniona uchwałą nr XXIII/146/16 z dnia 23 maja 2016 r. na dofinansowanie zakupu rębaka do gałęzi.

Należności w rozdziale na dzień 30.06.2016 r. wynoszą 18.448,47 zł, w tym wymagalne 18.128,67 zł.

Zakład w I półroczu 2016 r. wystawił 10 pozwów przeciwko dłużnikom na kwotę należności głównej 20.463,98 zł. W omawianym rozdziale wystąpiły nadpłaty w wysokości 175,87 zł.

## 2. KOSZTY

W I półroczu 2016 r. zrealizowano koszty w łącznej kwocie 1.817.036,26 zł, co stanowi 46,7% planu ustanowionego w kwocie 3.887.840,00 zł. Realizacja planu kosztów w latach 2011 – 2016\* przedstawia się następująco:

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
2011	4 015 500,00	3 945 510,68	98,3%
2012	4 021 649,00	3 967 066,54	98,6%
2013	3 943 173,00	3 806 772,07	96,5%
2014	4 182 700,00	4 056 683,48	97,0%
2015	4 076 850,00	3 977 507,34	97,6%
2016*	3 887 840,00	1 817 036,26	46,7%

\* - dotyczy okresu sprawozdawczego za I półrocze

Podział kosztów zrealizowanych w I półroczu 2016 r.

KOSZTY	PLAN	WYKONANIE	%
bieżące	3 745 840,00	1 736 643,29	46,36%
majątkowe z własnych środków	84 300,00	45 985,89	54,6 %
majątkowe z dotacji celowych	57 700,00	34 407,08	59,6 %
RAZEM	3 887 840,00	1 817 036,26	46,7%

**2.1 Wykonanie planu kosztów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej**

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.128.000,00	472.762,12	41,90%
600	Transport i łączność	314.488,00	213.301,17	67,80%
700	Gospodarka mieszkaniowa	442.080,00	199.336,64	45,10%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.003.272,00	931.636,33	46,50%
OGÓŁEM		3.887.840,00	1.817.036,26	46,70%

**2.2 Wykonanie planu kosztów w poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji**

Kolumna „Plan” oraz kolumna „Wykonanie” zawierają wartości netto (bez podatku VAT, gdyż nie stanowi on kosztów). 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 2016 stanowi 4% podatku VAT naliczonego, natomiast kolumna „Zobowiązania” zawiera wartości brutto łącznie z wartością podatku VAT, gdyż takie są ewidencjonowane na kontach rozrachunkowych z dostawcami.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	5.500,00	826,21	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	422.220,00	197.565,91	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	34.745,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	80.180,00	34.008,17	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	10.690,00	4.311,51	0,00
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.	25,00	25,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	129.629,00	59.743,63	1.160,00
4260	Zakup energii.	141.500,00	53.882,94	5.446,64
4270	Zakup usług remontowych.	30.000,00	1.044,65	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	2.500,00	415,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	67.000,00	44.541,46	1.750,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	6.630,00	2.658,58	264,45
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii.	11.000,00	3.761,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	7.000,00	3.059,28	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	69.975,00	13.928,13	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	10.935,00	5.618,39	2.940,92
4480	Podatek od nieruchomości.	70.304,00	35.148,00	35.156,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	4.167,00	1.445,82	0,00
4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej.	6.000,00	1.086,00	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	17.000,00	9.692,44	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>1.128.000,00</b>	<b>472.762,12</b>	<b>46 718,01</b>

Koszty osobowe, rozumiane jako suma § 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 242.355,19 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, dodatkowe wynagrodzenia roczne, artykuły bhp - obuwie ochronne, kaski, pasy, kamizelki, woda dla pracowników, ekwiwalenty za pranie



odzieży roboczej dla pracowników fizycznych, odpis na ZFŚS oraz wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Koszty rzeczowe, ujęte w § 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły 220.714,49 zł. Złożyły się na to między innymi: materiały bieżącego utrzymania stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowych, hydrantów, utrzymanie zestawu komputerowego inkasenta, wymiana wodomierzy, moduły radiowe Izar 150 szt, zakup używanego komputera Psion Workabout do odczytu radiowego i kodowania modułów radiowych, zakup nowej drukarki MEFA do zestawu odczytywacza wodomierzy materiały eksploatacyjne, energia elektryczna i gaz ziemny na potrzeby stacji uzdatniania wody, naprawy i serwis urządzeń na stacjach uzdatniania wody, usługi pocztowe, przedłużenie gwarancji oprogramowań SIGID, abonament za monitoring GPS, bieżące utrzymanie pojazdów (olej napędowy, wymiana opon, naprawy, przegląd techniczny), badanie wody uzdatnionej i ścieku popłuczynowego na stacjach uzdatniania wody.

Na wydatki inwestycyjne (§ 6080) w łącznej kwocie 9.692,44 zł, zostały zakupiony nowy komputer Psion Workabout G3 dla odczytywacza wodomierzy - 5.524,36 zł oraz zakup wiertnicy elektrycznej 2,2kW Tyrolit - 4.168,08 zł.

Na dzień 30.06.2016 r. Zakład posiadał w rozdziale 40002 zobowiązania niewymagalne na kwotę 46.718,01 zł. Są to zobowiązania z tytułu odpisów na ZFŚS, podatku od nieruchomości, zakupu materiałów, energii i usług obcych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w I półroczu 2016 r., a termin ich płatności określony został na II półroczu 2016 r.

## 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

### 60016 DROGI PUBLICZNE GMINNE

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	3.500,00	1.075,28	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	111.135,00	57.497,74	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	8.263,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	20.525,00	10.373,53	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	2.722,00	1.319,48	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68.867,00	60.914,38	0,00
4260	Zakup energii	2.000,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych	46.000,00	44.660,48	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	35.751,00	30.502,97	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00	62,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki	7.540,00	3.043,21	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.392,00	1.220,61	688,48
4480	Podatek od nieruchomości	1.743,00	870,00	873,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.250,00	624,98	625,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	2.000,00	1.136,51	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>314.488,00</b>	<b>213.301,17</b>	<b>2.186,48</b>

Koszty osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4120 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 71.486,64 zł, na co zostały wydatkowane wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp - obuwie ochronne, rękawice, woda i posiłki regeneracyjne dla pracowników, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych oraz odpis na ZFŚS.

Koszty rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4530 wyniosły w omawianym okresie 141.814,53 zł. Złożyły się na to głównie: materiały na zimowe utrzymanie dróg, materiały na bieżącą naprawę nawierzchni dróg, materiały na oznakowanie dróg i ulic, materiały na naprawy i utwardzanie dróg, materiały na wycinkę w pasie drogowym, materiały utrzymania chodników i deptaków (obrzeża, kostka, beton, piasek i inne materiały do naprawy chodników), materiały malarskie na utrzymanie przystanków autobusowych, materiały na utrzymanie czystości ulic, ubezpieczenia komunikacyjne i usługi dot. bieżącego utrzymania pojazdów, najem i transport walca drogowego do prac przy łataniu dróg o nawierzchni asfaltowej, transport kamieni, żużlu na drogi, kruszenie gruzu i betonu, mechaniczne czyszczenie ulic, mechaniczne profilowanie, zagęszczanie dróg opłaty telefoniczne numeru alarmowego przy zimowym utrzymaniu dróg, ubezpieczenie OC dróg gminnych, podatek od nieruchomości (budynek administracyjny ZUK), podatek od towarów i usług i inne.

Na dzień 30.06.2016 r. Zakład posiadał w rozdziale 60016 zobowiązania niewymagalne na kwotę 2.186,48 zł. Są to zobowiązania z tytułu podatku od nieruchomości i środków transportowych, odpisu na ZFŚS, które zostały naliczone, zadeklarowane w I półroczu 2016 r., a termin ich płatności określony został na II półroczu 2016 r.

## 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

### 70005 GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	800,00	87,44	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	97.600,00	46.455,10	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	7.956,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	18.733,00	8.076,65	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	2.458,00	985,91	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.895,00	1.415,18	0,00
4260	Zakup energii	224.700,00	107.602,46	6.134,21
4270	Zakup usług remontowych	7.431,00	3.294,30	233,70
4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	22.003,00	11.316,81	269,20
4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	143,51	0,00
4430	Różne opłaty i składki	2.700,00	1.037,71	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.473,00	1.275,04	684,65
4480	Podatek od nieruchomości	8.031,00	4.014,00	4.017,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	3.000,00	1.242,22	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	682,10	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	35.000,00	11.708,21	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>442.080,00</b>	<b>199.336,64</b>	<b>11.338,76</b>

Koszty osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 56.880,14 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp - ekwiwalent za pranie odzieży roboczej dla pracownika fizycznego, obuwie ochronne, woda dla pracowników oraz odpis na ZFŚS.

Koszty rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły 130.748,29 zł. Złożyły się na to między innymi pozycje: energia elektryczna, gaz oraz materiały eksploatacyjne - na utrzymanie bieżące gminnych lokali mieszkalnych, kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu, na potrzeby budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu oraz budynku administracyjnego przy ul. Leśnej 11



w Kaźmierzu, sól próżniowa, centralne ogrzewanie mieszkania komunalnego przy ul. Szkolnej w Bytniu, gaz na potrzeby niezamieszkałego mieszkania komunalnego w Radzynch, przeglądy kotłowni gazowej, kotła gazowego i gaśnic, konserwacje i naprawa obwodu sterowania dźwigiem osobowym, czyszczenie i sprawdzenie stanu przewodów wentylacyjnych i kominowych, opłaty za odbiór odpadów komunalnych z gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych, wykonanie kosztorysu wymiany pokrycia dachowego w budynku w Radzynch, wymiana fragmentu pionu centralnego ogrzewania w lokalu mieszkalnym nr 1 przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu, wymiana części stolarki okiennej w gminnych lokalach mieszkalnych przy ul. Nowowiejskiej 1 w Kaźmierzu, opłaty za odbiór odpadów komunalnych w kotłowni osiedlowej, koszty administrowania, funduszu remontowego mieszkania w Kaźmierzu, monitorowanie obiektu, usługi, serwis sprzętu komputerowego i telekomunikacyjnego, ubezpieczenia majątkowe budynków komunalnych, opłaty za trwały zarząd, podatek od nieruchomości oraz VAT i inne.

W § 6080 ujęto wydatki inwestycyjne w kwocie 11.708,21 zł, poniesione w związku z adaptacją budynku po byłej hydroformi w Sokolnikach Wielkich na mieszkania socjalne. Zadanie jest finansowane z dotacji celowej z budżetu gminy Kaźmierz.

Na dzień 30.06.2016 r. Zakład posiadał w rozdziale 70005 zobowiązania niewymagalne na kwotę 11.338,76 zł. Są to zobowiązania z tytułu odpisów na ZFŚS, podatku od nieruchomości, zakupu energii i usług obcych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w I półroczu 2016 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 2016 r.

## 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

### 90001 GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	7.000,00	780,67	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	559.916,00	261.076,52	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	46.437,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	106.587,00	45.370,09	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	14.223,00	5.763,76	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	148.338,00	48.859,52	0,00
4260	Zakup energii	203.118,00	78.798,68	10.008,34
4270	Zakup usług remontowych	35.000,00	18.535,27	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	3.500,00	619,80	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	137.664,00	66.941,04	8.170,58
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5.050,00	2.713,09	227,55
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7.000,00	2.706,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00	281,12	0,00
4430	Różne opłaty i składki	48.000,00	12.507,89	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17.745,00	8.506,03	3.739,68
4480	Podatek od nieruchomości	58.040,00	29.022,00	29.018,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.500,00	750,00	750,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	5.882,00	1.605,93	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.000,00	560,00	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	37.000,00	6.527,30	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>1.446.000,00</b>	<b>591.924,71</b>	<b>51.914,15</b>



Koszty osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4120 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 321.497,07 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp (ubranie robocze, rękawice, czapka napoje), posiłki regeneracyjne dla pracowników, ekwiwalenty za pranie odzieży), woda i posiłki regeneracyjne dla pracowników oraz odpis na ZFŚS.

Koszty rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły 263.900,34 zł, na co złożyły się pozycje: materiały bieżącego utrzymania 2 oczyszczalni ścieków, materiały bieżącego utrzymania przepompowni, tłoczni ścieków, materiały utrzymania sieci kanalizacji sanitarnej, paliwo, materiały eksploatacyjne do utrzymania do urządzenia wysokociśnieniowego do czyszczenia kanalizacji sanitarnej, materiały eksploatacyjne do zestawu komputerowego inkasenta i rozliczającego, materiały bieżącego utrzymania 4 pojazdów i wozów asenizacyjnych, energia elektryczna i usługi dystrybucji na potrzeby oczyszczalni ścieków, przepompowni i tłoczni ścieków, gaz ziemny na potrzeby oczyszczalni ścieków w Kiączyńcu i część kosztów zakupu gazu ziemnego i energii elektrycznej na potrzeby utrzymania budynku administracyjnego Zakładu, naprawy, regeneracje pomp ściekowych, przegląd, naprawa i serwis kotła gazowego, serwis central wentylacyjnych, naprawa motoreduktora, przegląd dmuchawy, przegląd hydrantów na oczyszczalni ścieków w Kiączyńcu, odbiór skratek z oczyszczalni ścieków, odbiór ustabilizowanych osadów ściekowych z oczyszczalni ścieków, wymiana elektrozaworów przy centralach wentylacyjno-grzewczych i wymiana okablowania sygnalizacji Gazex, usunięcie awarii zabezpieczenia przeciwwypływowego gazu, próba szczelności instalacji gazowej doprowadzającej gaz do kotła, spawanie sita, serwis czujników wypływu gazu i wentylatorów wywiewnych na oczyszczalni ścieków w Kiączyńcu, monitoring pracy tłoczni i przepompowni ścieków, deratyzacja sieci kanalizacji sanitarnej, odprowadzanie ścieków do oczyszczalni firmy Hochland Polska Sp. z o.o. w Kaźmierzu z rejonu ulicy Łąkowej i Leśnej w Kaźmierzu, abonament za monitoring GPS w pojazdach, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne pojazdów, podatek od nieruchomości, podatek od środków transportu, VAT, szkolenia i inne.

Wystąpiły wydatki inwestycyjne (§ 6080) w kwocie 6.527,30 zł, które dotyczyły rozbudowy pomieszczeń socjalnych na oczyszczalni ścieków w Kiączyńcu.

Na dzień 30.06.2016 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne na kwotę 51.914,15 zł. Są to zobowiązania z tytułu odpisu na ZFŚS, podatku od nieruchomości i środków transportowych, ubezpieczeń majątkowych i komunikacyjnych, zakupu energii, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w I półroczu, a termin ich płatności określony został na II półroczu 2016 r.

#### 90004 UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	1.257,00	263,33	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	76.684,00	36.323,72	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	6.434,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	14.612,00	6.310,95	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	1.949,00	803,34	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14.346,00	9.838,05	0,00
4270	Zakup usług remontowych	1.208,00	221,95	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	1.495,00	693,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.122,00	1.071,63	579,17
4480	Podatek od nieruchomości	1.501,00	750,00	751,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	200,00	82,12	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	100,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>122.208,00</b>	<b>56.358,09</b>	<b>1.330,17</b>



Koszty osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4120 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 44.772,97 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp (rękawice, okulary ochronne, napoje dla pracowników), woda dla pracowników, ekwiwalenty oraz odpis na ZFŚS.

Koszty rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480 – 4700 wyniosły 11.585,12 zł. Złożyły się na to m.in. pozycje: materiały do wykaszania terenów zielonych (paliwo Eurosuper 95, części do wykaszarek i kosiarki bijakowej, olej napędowy do ciągnika wykaszającego kosiarką bijakową, smar, żyłki do wykaszarek i inne, zakup nowej wykaszarki 545 RX (wymiana wyeksploatowanej), materiały do nasady kwietników, klombów i ich bieżącej pielęgnacji (nasady, nawozy, środki ochrony roślin i inne), naprawy, podatek od towarów i usług (VAT).

Na dzień 30.06.2016 r. Zakład posiadał w rozdziale 90004 zobowiązania niewymagalne na kwotę 1.330,17 zł. Są to zobowiązania z tytułu podatku od nieruchomości, odpisu na ZFŚS, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w I półroczu 2016 r., a termin ich płatności określony został na II półroczu 2016 r.

### 90095 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	3.000,00	966,11	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	117.150,00	55.872,30	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	10.893,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne.	25.325,00	10.614,39	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	3.382,00	1.349,45	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	16.000,00	5.227,20	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	132.511,00	107.759,54	12.461,42
4260	Zakup energii.	4.984,00	1.718,40	32,58
4270	Zakup usług remontowych.	4.000,00	2.390,96	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	1.700,00	1.348,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	36.105,00	29.596,91	341,47
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	3.400,00	1.623,24	203,07
4410	Podróże służbowe krajowe.	2.200,00	981,63	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	7.000,00	3.338,66	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	3.900,00	1.916,32	956,02
4480	Podatek od nieruchomości.	4.492,00	2.250,00	2.242,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.	22,00	22,00	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2.500,00	1.606,45	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego.	2.000,00	1.666,95	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1.500,00	640,00	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych.	53.000,00	52.465,02	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>435.064,00</b>	<b>283.353,53</b>	<b>16.236,56</b>

Koszty osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 75.945,77 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, napoje dla pracowników, refundacja zakupu okularów dla 1 pracownika, rękawice, kamizelki odblaskowe, okulary ochronne, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych, umowa zlecenie na prace archiwizacyjne, ekwiwalenty oraz odpis na ZFŚS.

Koszty rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły 154.942,74 zł. Złożyły się na to m.in. pozycje: zakup materiałów dotyczących prowadzonych prac inwestycyjnych na rzecz innych podmiotów (budowa przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych, sieci wodociągowej, remont

budynku Pałacu w Kaźmierzu przy ul. Nowowiejskiej, remont i budowa chodników), zakup materiałów eksploatacyjnych, gospodarczych, utrzymania czystości i innych do budynku administracyjnego, pomieszczeń gospodarczych, garażowych, terenu Zakładu przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu, w tym utwardzenie części dojazdu, artykuły biurowe, papier do drukarek, tusze do drukarki, pieczętka, druki, wydawnictwa profesjonalne, materiały na utrzymanie koparki i przyczep, materiały utrzymania szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu, wartość sprzedaży oleju napędowego gminnym jednostkom OSP wg ceny zakupu, zużycie gazu ziemnego oraz energii elektrycznej w szalecie publicznym przy ul. Targowej w Kaźmierzu, usługi remontowe, badania medycyny pracy, usługi bankowe i pocztowe, dostęp do portalu internetowego, inwentaryzacje powykonawcze, usługi kierownika budowy, wykonanie przewiertów pod drogą, wytyczenie sieci – prace prowadzone na rzecz innych podmiotów (budowa przyłączy, sieci), opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, ubezpieczenia komunikacyjne pojazdów i przyczep, ubezpieczenia, podatek od nieruchomości i VAT, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, szkolenia i inne.

W § 6080 ujęto wydatki inwestycyjne w kwocie 52.465,02 z, w tym: zakup rębaka do gałęzi Skorpion 160SD w wysokości 49.682,70 zł (finansowany z dotacji celowej z budżetu Gminy oraz ze środków pochodzących ze zwolnienia z wpłaty nadwyżki środków obrotowych Zakładu za rok 2015 r.), budowa ogrodzenia części placu na terenie Zakładu 2.782,32 zł.

Na dzień 30.06.2016 r. Zakład posiadał w rozdziale 90095 zobowiązania niewymagalne na kwotę 16.236,56 zł. Są to zobowiązania z tytułu odpisów na ZFŚS, podatku od nieruchomości, zakupu materiałów, energii i usług obcych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w I półroczu 2016 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 2016 r.

## **INNE NALEŻNOŚCI I ROSZCZENIA**

Na dzień 30.06.2016 r. wystąpiły należności niewymagalne, których nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej w wysokości 17.445,35 zł, z tytułu:

- nadpłaty kaucji za butlę do wody źródlanej dla pracowników w wysokości - 22,00 zł,
- rozliczeń podatku VAT naliczonego – 16.647,58 zł,
- korekty faktury zakupu materiałów - 75,77 zł,
- rozliczeń podatku od środków transportu od użyczonego pojazdu Gminnemu Zespołowi Oświatowemu w Kaźmierzu - 700,00 zł.

Na dzień 30.06.2016 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 6.691,55 zł, których nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej z tytułu:

- 6 niewyjaśnionych wpłat w wysokości 587,55 zł (wpłacający lub tytuł wpłaty nie pozwalają na identyfikację),
- podatku VAT należnego – 5.404,00 zł,
- podatku od środków transportu – 700,00 zł (rozrachunek z Gminnym Zespołem Oświatowym w Kaźmierzu – umowa użyczenia autobusu).

## **ROZLICZENIE DOTACJI**

Rozliczenie dotacji udzielonych z budżetu Gminy Kaźmierz zostało przedłożone w odrębnym dokumencie, który został przedłożony 15 lipca 2016 r.

## **STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH**

1. Stan środków finansowych na dzień 1 stycznia 2016 r. – 60.703,97 zł.
2. Stan środków finansowych na dzień 30 czerwca 2016 r. – 29.020,92 zł.



## VIII. ZMIANY BUDŻETU GMINY.

Budżet Gminy Kaźmierz na rok 2016 został uchwalony w dniu 21 grudnia 2015 roku (Uchwała Nr XVII/106/15). W omawianym okresie był zmieniany 8 razy, dokumentami:

- 1) zarządzeniem nr 95/16 z dnia 28 stycznia 2016 r.,
- 2) uchwałą nr XX/117/16 z dnia 15 lutego 2016 r.,
- 3) uchwałą nr XXI/128/16 z dnia 21 marca 2016 r.,
- 4) zarządzeniem nr 102/16 z dnia 31 marca 2016 r.,
- 5) uchwałą nr XXII/134/16 z dnia 18 kwietnia 2016 r.,
- 6) zarządzeniem nr 106/16 z dnia 28 kwietnia 2016 r.,
- 7) uchwałą nr XXIII/146/16 z dnia 23 maja 2016 r.,
- 8) uchwałą nr XXIV/164/16 z dnia 27 czerwca 2016 r.

Większość zmian była spowodowana otrzymywaniem kolejnych decyzji o przyznaniu dotacji celowych oraz wprowadzeniem wolnych środków finansowych.

WÓJT  
Zenon Gałka

.....  
Kaźmierz, dnia 31 sierpnia 2016 roku