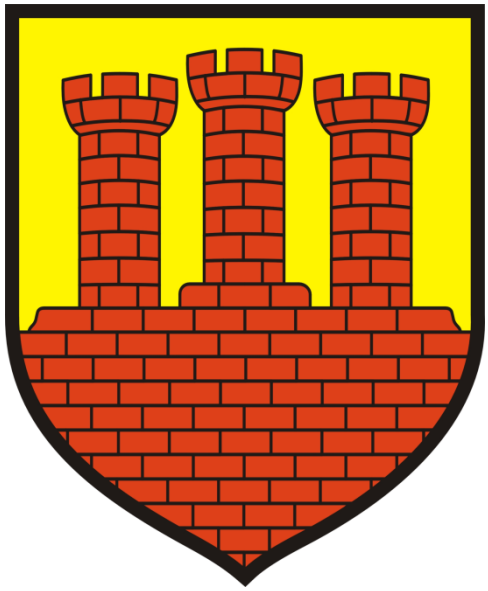


INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŹMIERZ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2012 R.

SPIS TREŚCI

I. Dochody..... 3

1.1 Wykonania planu dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej..... 4

1.2 Szczegółowy opis wykonania planu dochodów..... 5

1.3 Skutki finansowe obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg i zwolnień oraz decyzji wydanych przez organ podatkowy dla budżetu Gminy..... 20

II. Wydatki..... 21

2.1 Wykonania planu wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej..... 23

2.2 Szczegółowy opis wykonania planu wydatków..... 23

III. Przychody..... 57

IV. Rozchody..... 57

V. Zadłużenie długoterminowe..... 57

VI. Dochody własne jednostek oświatowych..... 58

VII. Zakład Usług Komunalnych..... 60

VIII. Zmiany budżetu Gminy..... 86

I. DOCHODY

W pierwszym półroczu 2012 roku zrealizowano dochody w łącznej kwocie 10.714.748,07 zł, co stanowi zaledwie 36,36% planu rocznego ustanowionego w kwocie 29.468.360,00 zł. Niskie procentowe wykonanie planu nie zmienia faktu, że kwotowo wykonanie dochodów jest najwyższe od 5 lat. W planie dochodów w rozdziale 01010 ujęto dotacje unijne w postaci refundacji wydatków poniesionych na II etap kanalizacji w roku ubiegłym, a także w postaci zaliczkowania wydatków na I etap kanalizacji, które wystąpią w roku 2012.

Realizacja planu dochodów na pierwsze półrocze, w latach 2008 – 2012:

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

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE	UDZIAŁ %
Dochody własne	4 911 629,33	45,84%
Dotacje	1 269 868,61	11,85%
Subwencje	4 292 774,00	40,06%
Dofinansowania inwestycji	240 476,13	2,24%
RAZEM	**10 714 748,07**	**100,00%**

Analiza powyższej tabeli i wykresu pokazuje w jakim stopniu Gmina jest uzależniona od środków zewnętrznych. Łączny procentowy udział dotacji celowych, dofinansowań i subwencji w dochodach Gminy ogółem wynosi 54,16%. W pozycji "dochody własne" ujęto wszystkie paragrafy, z wyjątkiem 201, 203, 292 oraz 633. Oznacza to, że oprócz dochodów realizowanych przez jednostki organizacyjne Gminy (np. podatki i opłaty lokalne czy najem i dzierżawa) pozycja zawiera również dochody realizowane przez inne, niezależne od Gminy podmioty.

Podział dochodów na majątkowe i bieżące przedstawia się następująco :

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE
Dochody majątkowe	9.902.783,00	349.529,51
Dochody bieżące	19.565.577,00	10.365.218,56
RAZEM	29.468.360,00	10.714.748,07

Stosunek wykonanych dochodów majątkowych do dochodów ogółem wyniósł 3,26%.

Zobowiązania wymagalne wobec budżetu wyniosły w omawianym okresie 272.445,04 zł ogółem, w tym:

- z tytułu podatków i opłat – 244.205,10 zł,
- z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych – 28.239,94 zł.

Wystąpiły nadpłaty w ogólnej kwocie 181.841,42 zł, w tym:

- z tytułu podatków i opłat – 179.891,72 zł,
- z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych - 1.949,70 zł.

Szczegółowy opis zadłużenia i podjętych działań oraz nadpłat zawarto w opisie poszczególnych paragrafów klasyfikacji budżetowej.

1.1 Wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Dział	Plan	Wykonanie	%
010	9 689 744,00	325 266,61	3,36%
700	681 510,00	446 489,10	65,51%
750	201 926,00	53 276,24	26,38%
751	1 278,00	642,00	50,23%
756	9 727 441,00	4 524 703,85	46,51%
758	7 146 230,00	4 295 164,46	60,10%
801	213 173,00	121 421,00	56,96%
852	1 770 941,00	921 046,91	52,01%
854	8 117,00	8 117,00	100,00%
900	28 000,00	18 620,90	66,50%
	29 468 360,00	**10 714 748,07**	**36,36%**

1.2 Szczegółowy opis wykonania planu dochodów w rozdziałach i paragrafach klasyfikacji.

010 Rolnictwo i łowiectwo

01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
6337	9.359.977,00	0,00	0,00

§ 6337 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin

W rozdziale 01010 zaplanowano dwa dofinansowania ze środków unijnych:

1) dotacja w kwocie 7.179.752 zł;
otrzymana z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego, na postawie zawartej w dniu 9 grudnia 2010 roku umowy nr UDA-RPWP.03.04.03-30-010/10-00, do inwestycji pn. "Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I".
Zakończenie prac przewiduje się na rok 2013. Dochody zaplanowano już w roku 2012, gdyż dotacja będzie przekazywana w zaliczkach, na pokrywanie bieżących prac, a nie w formie refinansowania.

2) dotacja w kwocie 2.180.225 zł;
otrzymana z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, na postawie umowy nr 00042-6921-UM1500090/10 zawartej w ramach działania 321 "Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej" do inwestycji pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap II : kanalizacja sanitarna w rejonie ulicy Polnej i Szamotulskiej”.
Inwestycję sfinansowano i zrealizowano w roku 2011. Na jej realizację wydano łącznie 3.578.483,66 zł. W roku 2012 dokonano rozliczenia i złożono wniosek o płatność.
Na dzień 30 czerwca nie wykonano planu dochodów, jednakże w dniu 3 sierpnia br. na konto Urzędu Gminy wpłynęły środki w kwocie 2.180.225,13 zł.

01095 Pozostała działalność

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0750	4.500,00	0,00	0,00
2010	325.267,00	325.266,61	0,00
RAZEM	**329.767,00**	**325.266,61**	**0,00**

§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.

Sklasyfikowano tu wpływy z czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie, w części należnej Gminie, zgodnie z ustawą Prawo łowieckie. Dochody planowane są w drugim półroczu.

§ 2010 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.

Otrzymano dotację na realizację zadania zleconego wynikającego z ustawy o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – pierwsza transza środków na wypłaty wynikające z decyzji wydanych na podstawie wniosków złożonych w pierwszym terminie.

700 Gospodarka mieszkaniowa

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0470	65.665,00	59.487,41	14.482,24
0750	71.860,00	37.078,25	1.638,00
0770	203.000,00	109.053,38	2.990,97
0870	748,00	0,00	0,00
0910	880,00	393,93	3.199,32
0920	299,00	0,00	2.544,41
6337	339.058,00	240.476,13	0,00
RAZEM	**681.510,00**	**446.489,10**	**24.854,94**

§ 0470 – Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości.
Sklasyfikowano tu wpływy z tytułu:

a) opłata za trwały zarząd Zakładu Usług Komunalnych - 25.137,39 zł,
b) opłata za trwały zarząd Gminna Biblioteka Publiczna - 586,89 zł,
c) opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów i budynków - 33.763,13 zł.

Na łączną kwotę zaległości - 14.482,24 zł - składają się zaległości 12 kontrahentów. Najwyższa zaległość w kwocie 5.582,67 zł dotyczy prawa wieczystego użytkowania gruntu w Pólku za okres 2009-2012. Kolejny znaczący dłużnik użytkuje sklep w Kaźmierzu. Jego zaległość wynosi 2.759,55 zł i dotyczy lat 2010-2012. W Gorszewicach mieści się budynek, który jest przedmiotem użytkowania wieczystego. Zadłużenie wynosi 1.973,64 zł i powstawało w latach 2009-2012. Pozostałe zaległości nie przekraczają kwoty 1.000 zł.

§ 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.
Omawiany paragraf zawiera następujące dochody z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych :

a) wpływy za dzierżawę gruntu od operatora sieci telefonii komórkowej – 23.345,63 zł,
b) czynsz za wynajem lokali użytkowych i innych pomieszczeń – 11.096,50 zł
c) opłaty za dzierżawę gruntów – 2.636,12 zł

Zaległość z tytułu dochodów budżetowych, w łącznej kwocie 1.638,00 zł, dotyczy 3 gruntów, z lat 2011-2012.

§ 0770 – Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.
Sklasyfikowano tu dochody :

a) wykup użytkowania wieczystego – 22.053,38 zł,
b) sprzedaż gruntów - 87.000,00 zł.

W dniu 25 czerwca br. wystawiono na sprzedaż w drodze przetargu 6 działek. Żadnej nie sprzedano. Zrealizowano dochód ze sprzedaży gruntu w kwocie 87.000 zł. Dotyczy to jednej działki, którą sprzedano w drodze bezprzetargowej na podstawie art.37 ust. 2 pkt 6 ustawy o gospodarce nieruchomościami.
Zaległość w kwocie 2.990,97 zł dotyczy jednej osoby, której sprzedano na raty mieszkanie w 2001 roku. Niestety, od roku 2008 osoba przestała spłacać należności.

§ 0870 – Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych.
Dochodów w pierwszym półrocznie wykonano.

§ 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.
W omawianym § ujęto wpływy z tytułu odsetek za zwłokę dotyczą wpłat z tytułu wieczystego użytkowania oraz umów najmu.

§ 0920 – Pozostałe odsetki.
W omawianym § nie wystąpiły dochody. Wykazana zaległość dotyczy wykupu ratalnego mieszkania, o którym mowa w § 0770 i 0910.

§ 6337 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin.

Ujęto tu dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, na realizacją projektu "Remont i przebudowa płyty rynku w Kaźmierzu", przyznane na postawie umowy nr 00057-6930-UM1530156/10 zawartej w dniu 19 listopada 2010 roku w ramach działania 4.1 "Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju" LEADER. Inwestycję zakończono w roku 2011.

Zgodnie z umową refundacja ze środków unijnych miała wynieść 339.058 zł, z czego wg stanu na dzień sprawozdawczy otrzymano 240.476,13 zł. Dysponent środków PROW - Urząd Marszałkowski - po przeprowadzeniu kontroli, odmówił wypłaty części dotacji. Powodem były zastrzeżenia dotyczące zaliczenia nawierzchni na drogach w obrębie płyty rynku oraz prac związanych z wykonaniem terenu przy przystanku do kosztów kwalifikowanych (co jest zgodne z umową).

Na płytę rynku, stanowiącą przedmiot wniosku o dofinansowanie, składają się dwie działki o nr 259/2 oraz nr 262/2, które są oznaczone w ewidencji gruntów jako droga. Sporna droga jest typową drogą wewnętrzną stanowiącą dojazd do miejsc parkingowych i przystanku posadowionych na rynku jak również do posadowionych w kamienicach wokół rynku sklepów, a także umożliwiającą dostęp do nieruchomości sąsiednich, do których nie ma alternatywnego dojazdu.

Wójt Gminy zwrócił się z prośbą o ponowne rozpatrzenie sprawy. W dniu 4 czerwca br. Urząd Marszałkowski negatywnie rozpatrzył sprawę. Wobec drugiego odwołania od decyzji zmniejszającej dotację złożonego przez Wójta, Dyrektor Departamentu PROW wystąpiła o opinię w sprawie do Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi.

750 Administracja publiczna

75011 Urzędy wojewódzkie

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	58.100,00	29.478,00	0,00
2360	10,00	1,55	0,00
RAZEM	**58.110,00**	**29.479,55**	**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.
Dotacja celowa uzyskana od Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na pokrycie części kosztów wynagrodzeń z narzutami niektórych pracowników Urzędu Gminy.

§ 2360 – Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.
Dochody sklasyfikowane w omawianym § związane są z gromadzeniem, ewidencjonowaniem i odprowadzaniem opłat za udostępnianie danych ze zbiorów meldunkowych, zbioru PESEL oraz ewidencji wydanych i unieważnionych.

75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0690	9.500,00	270,69	0,00
0740	2.500,00	1.944,00	0,00
0960	126.100,00	21.266,00	0,00
0970	5.400,00	0,00	0,00
RAZEM	**143.500,00**	**23.480,69**	**0,00**

§ 0690 – Wpływy z różnych opłat.
Sklasyfikowano tu wynagrodzenie płatnika za naliczanie i odprowadzanie podatku dochodowego i składek na ZUS – 209,19 zł oraz wpłatę za tablicę posesyjną – 61,50 zł.

§ 0740 – Wpływy z dywidend.
Dochody ujęte w omawianym § to dywidendy uzyskane z Banku Spółdzielczego Duszniki.

§ 0960 – Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej.
W omawianym paragrafie gromadzone są darowizny pieniężne wpłacane na rzecz Gminy.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów.
Sklasyfikowano tu zwrot dotacji z Zakładu Usług Komunalnych za rok 2010 w kwocie 2.202,76 zł oraz zwroty nienależnie pobranych zasiłków za rok 2010 - 3.025,37 zł.
W pierwszym półroczu dochodów nie wykonano.

75095 Pozostała działalność

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0960	316,00	316,00	0,00

§ 0960 – Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej.
Darowizna na rzecz Gminy.

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

75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	1.278,00	642,00	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.

Dotacja celowa otrzymana z Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Poznaniu na prowadzenie i aktualizowanie spisu wyborców.

756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0350	3.400,00	3.206,91	7.397,95
0910	20,00	36,00	0,00
RAZEM	**3.420,00**	**3.242,91**	**7.397,95**

§ 0350 – Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej.

Sklasyfikowano tu wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opodatkowanych na zasadach ogólnych, wpływy ze zryczałtowanego podatku dochodowego oraz 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.

§ 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

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

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0310	2.081.490,00	1.067.421,00	42.023,20
0320	467.553,00	221.459,00	5.461,60
0330	46.615,00	23.992,00	0,00
0340	23.800,00	13.506,00	294,00
0500	5.000,00	2.077,00	0,00
0910	4.000,00	4.274,66	0,00
2680	1.587,00	1.521,00	0,00
RAZEM	**2.630.045,00**	**1.334.250,66**	**47.778,80**

§ 0310 – Podatek od nieruchomości.

Wg stanu na dzień 30 czerwca 2012 r. zarejestrowanych było 60 podatników. 6 podmiotów skorzystało ze zwolnień określonych uchwałą Rady Gminy.

Zaległości w tym podatku wynoszą 42.023,20 zł, na co składa się zadłużenie 12 podatników. W tym zaległości z lat ubiegłych na łączną kwotę – 6.698,20 zł.

Najbardziej zadłużony podatnik, którego zaległość wynosi 5.903,20 zł znajduje się w upadłości. W roku bieżącym na całe zadłużenie tego podatnika wystawiono łącznie 16 upomnień.

Na dzień 30 czerwca br. wystąpiły nadpłaty w kwocie 20 zł, które dotyczą 3 osób.

§ 0320 – Podatek rolny.

Wg stanu na dzień 30 czerwca 2012 r. zarejestrowanych było 31 podatników, posiadających gospodarstwa o łącznej powierzchni 4.093,7157 ha przeliczeniowych. Z powyższej powierzchni 3.989,6122 ha podlega opodatkowaniu. Pozostałe ha są zwolnione z tytułu ustawowej ulgi nabycia (dotyczy 1 podatnika).

Zaległości w tym podatku wynoszą 5.461,60 zł, na co składa się zadłużenie 7 podatników, z czego 2.824,80 zł dotyczy podatnika będącego w upadłości. W omawianym okresie wystawiono 5 upomnienia na kwotę 1.665,80 zł.

Na dzień 30 czerwca br. wystąpiła nadpłata w kwocie 0,70 zł, która dotyczy 1 podatnika.

§ 0330 – Podatek leśny.
Wg stanu na dzień 30 czerwca 2012 r. zarejestrowanych było 5 podatników. Powierzchnia lasów ogółem wynosiła 1.858,7028 ha, z tego lasy opodatkowane – 1.431,4173 ha.
Zaległość, ani nadpłaty w tym paragrafie nie wystąpiły.

§ 0340 – Podatek od środków transportowych.
Wg stanu na dzień 30 czerwca 2012 roku zarejestrowanych było 5 podatników, posiadających łącznie 19 pojazdów.
W tym paragrafie zaległości wyniosły 294,00 zł, a dotyczą 1 podatnika. Natomiast nadpłaty nie wystąpiły.

§ 0500 – Podatek od czynności cywilnoprawnych.
Podatek od czynności cywilnoprawnych jest płatny od zawieranych wszelkiego rodzaju czynności 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.

§ 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.
W omawianym § ujęto wpływy z odsetek za zwłokę dotyczą omawianych podatków.

§ 2680 – Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych.
Ujęty w tym paragrafie dochód stanowią rekompensaty przekazane Gminie za utracone wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od gruntów znajdujących się pod jeziorami i stawami.

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

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0310	1.169.186,00	625.502,28	105.435,23
0320	808.083,00	345.389,93	25.761,75
0330	1.957,00	1.073,68	0,00
0340	133.350,00	77.524,40	84,97
0360	34.000,00	6.337,00	0,00
0430	21.000,00	9.660,00	9.538,64
0500	290.000,00	139.350,30	0,00
0910	18.000,00	17.628,20	0,00
RAZEM	**2.475.576,00**	**1.222.465,79**	**140.820,59**

§ 0310 – Podatek od nieruchomości.
Wg stanu na dzień 30 czerwca 2012 roku zarejestrowanych było 2.501 podatników. 316 podatników skorzystało ze zwolnień określonych uchwałą Rady Gminy (zwolnienia objęły części budynków mieszkalnych, piwnice, grunty zajęte na cele rekreacyjno -wypoczynkowe).

Zaległości w tym podatku wynoszą 105.435,23 zł, na co składa się zadłużenie 310 podatników. W pierwszym półroczu wystawiono 73 upomnienia na kwotę 16.469,38 zł oraz 12 tytułów egzekucyjnych na kwotę 2.092,96 zł. W wyniku podjętych działań, do dnia 16 sierpnia zadłużenie zmalało do kwoty 14.316,69 zł (73 podatników).

Na dzień 30 czerwca wystąpiły nadpłaty w kwocie 2.112,94 zł (38 podatników).

§ 0320 – Podatek rolny.

Wg stanu na dzień 30 czerwca 2012 r. zarejestrowanych było 454 podatników, posiadających gospodarstwa o łącznej powierzchni 5.663,8678 ha przeliczeniowych. Z tytułu ulg ustawowych zwolnionych było 15 podatników.
Zaległości w tym podatku wynoszą 25.761,75 zł, na co składa się zadłużenie 98 podatników. Na w/w zaległości wystawiono 73 upomnienia na łączną kwotę 16.469,38 zł oraz 12 tytułów egzekucyjnych na kwotę 2.092,96 zł. W wyniku czego stan zaległości uległ zmniejszeniu i na dzień 16 sierpnia wynosi 14.316,99 zł (73 podatników).
Na dzień 30 czerwca wystąpiły nadpłaty w kwocie 2.867,02 zł (25 podatników).

§ 0330 – Podatek leśny.
W pierwszym półroczu 2012 zarejestrowanych było 37 podatników. Powierzchnia lasów ogółem wynosiła 52,6657 ha. Zaległości w tym podatku wynosiły 84,97 zł (1 podatnik).
Nadpłaty nie wystąpiły.

§ 0340 – Podatek od środków transportowych.
Wg stanu na dzień 30 czerwca 2012 roku zarejestrowanych było 37 podatników, posiadających łącznie 142 pojazdy.
Zaległości w tym podatku na dzień 30 czerwca br. wynosiły 26.027,40 zł na co składało się zadłużenie 7 podatników, z czego zaległości z lat ubiegłych wynosiły 15.505,40 zł (5 podatników). Na w/w zaległości są wystawione tytuły egzekucyjne skierowane do Urzędów Skarbowych. W roku bieżącym wystawiono 1 upomnienie, a następnie 1 tytuł egzekucyjny na kwotę 9.388,00 zł, który został w całości ściągnięty. W wyniku działań zaległości się zmniejszyły do kwoty 16.976,20 zł (stan na dzień 16 sierpnia). Nadpłaty nie wystąpiły.

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

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

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

§ 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.
W omawianym § ujęto wpływy z odsetek za zwłokę dotyczą podatków i opłat pobieranych od osób fizycznych.

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

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0410	22.500,00	11.117,00	0,00
0460	55.000,00	17.270,86	0,00
0480	92.000,00	69.818,27	0,00
0490	247.000,00	92.163,46	25.551,55
0910	3.000,00	99,78	22.656,21
RAZEM	**419.500,00**	**190.469,37**	**48.207,76**

§ 0410 – Wpływy z opłaty skarbowej.
Sklasyfikowano tu wpływy z opłat za wydane zaświadczenia, opłaty za sporządzane odpisy aktów urodzeń, aktów małżeństwa, aktów zgonu oraz za wydane decyzje administracyjne.

§ 0460 – Wpływy z opłaty eksploatacyjnej.
Całość dochodów w omawianym paragrafie stanowią wpłaty od przedsiębiorstwa eksploatującego gaz ziemny. Opłatę ustala się co kwartał na podstawie sprawozdania przedsiębiorstwa.

§ 0480 – Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.
Omawiany paragraf zawiera dochody z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Według stanu na dzień 30 czerwca 2012 roku 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
25	4	21	1	16	2

§ 0490 – Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.
Sklasyfikowano tu dochody z tytułu:
a) opłaty adiacenckiej - 80.368,80 zł,
b) opłaty za zajęcie pasa drogowego - 11.794,66 zł.
Zadłużenie w kwocie 25.551,55 zł dotyczy :
- 25.206,27 zł z tytułu opłaty adiacenckiej dotyczy 7 decyzji wydanych dla 3 osób. Odnośnie 4 decyzji toczy się postępowanie przed Samorządowym Kolegium Odwoławczym.
- 345,28 zł zaległości z tytułu zajęcia pasa drogowego.

§ 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.
W omawianym § zaksięgowano wpływy z odsetek naliczonych z tytułu nieterminowej wpłaty za zajęcie pasa drogowego – 99,78 zł.

75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0010	3.993.150,00	1.688.880,00	0,00
0020	205.750,00	85.395,12	0,00
RAZEM	**4.198.900,00**	**1.774.275,12**	**0,00**

§ 0010 – Podatek dochodowy od osób fizycznych.

§ 0020 – Podatek dochodowy od osób prawnych.

Gmina otrzymuje udziały w w/w podatkach z Ministerstwa Finansów (§ 0010) oraz urzędów skarbowych (§ 0020), nie posiada więc bezpośredniego wpływu na realizację tych dochodów.

Z przedłożonych sprawozdań wynika, że w podatku dochodowym od osób prawnych (§ 0020) wystąpiła znaczna nadpłata – 173.576,84 zł. Rodzi to obawy, że plan dochodów z tego tytułu nie zostanie wykonany.

758 Różne rozliczenia

75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	6.274.378,00	3.861.152,00	0,00

§ 2920 – Subwencje ogólne z budżetu państwa.

Plan dochodów z tytułu subwencji oświatowej jest ustalany przez Ministerstwo Finansów, które także przekazuje subwencje na nasze konto. Na wykonanie tego dochodu Urząd Gminy nie ma wpływu.

75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	792.471,00	396.234,00	0,00

§ 2920 – Subwencje ogólne z budżetu państwa.

Plan części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gmin ustalony przez Ministerstwo Finansów.

Subwencja wyrównawcza jest dochodem gmin mającym wyrównywać szansę gmin mniej zamożnych. Dzieli się ją na dwie części – podstawową oraz uzupełniającą. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gmin.

Natomiast wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca. Średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122 osoby na 1 km^2.

75814 Różne rozliczenia finansowe

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	7.000,00	885,56	0,00
0970	1.600,00	1.504,90	0,00
RAZEM	**8.600,00**	**2.390,46**	**0,00**

§ 0920 – Pozostałe odsetki.
Ujęto tu wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów.
Sklasyfikowano tu zwrot niewykorzystanej dotacji z 2011 roku przez Zakład Usług Komunalnych.

75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	70.781,00	35.388,00	0,00

§ 2920 – Subwencje ogólne z budżetu państwa.

Plan dochodów z tytułu subwencji równoważącej jest ustalany przez Ministerstwo Finansów, które także przekazuje subwencje na nasze konto. Na wykonanie tego dochodu Urząd Gminy nie ma wpływu**.** Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2012 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.

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0750	3.000,00	163,33	0,00
0830	4.000,00	2.835,00	0,00
0960	1.500,00	650,00	0,00
0970	3.000,00	461,66	0,00
RAZEM	**11.500,00**	**4.109,99**	**0,00**

§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.
Omawiany paragraf zawiera wpływy z tytułu wynajmu miejsca pod ustawienie automatów sprzedających napoje.

§ 0830 – Wpływy z usług.
Ujęto tu wpłaty nauczycieli za wyżywienie w stołówkach szkolnych.

§ 0960 – Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej.
Darowizna na rzecz Gminy.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów.
Ujęto tu wpływy z tytułu wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych.

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych.

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	38.500,00	18.160,40	532,20
0920	50,00	10,00	6,00
0960	4.000,00	0,00	0,00
0970	300,00	66,51	0,00
RAZEM	**42.850,00**	**18.236,91**	**538,20**

§ 0830 – Wpływy z usług.
Opłaty z tytułu opłaty stałej za pobyt dzieci w oddziałach przedszkolnych.

§ 0920 – Pozostałe odsetki.
Odsetki z tytułu nieterminowych wpłat rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach.

§ 0960 – Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej.
Darowizna na rzecz Gminy.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów.
Sklasyfikowano tu refundacje za pobyt dzieci z terenów innych gmin w kaźmierskich przedszkolach oraz wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych.

80104 Przedszkola.

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	130.000,00	76.316,74	2.846,80
0920	50,00	37,00	0,00
0970	27.055,00	22.261,00	0,00
RAZEM	**157.105,00**	**98.614,74**	**2.846,80**

§ 0830 – Wpływy z usług.
Wpływy z tytułu opłaty stałej pobieranej od rodziców dzieci uczęszczających do przedszkoli.

§ 0920 – Pozostałe odsetki.
Odsetki z tytułu nieterminowych wpłat rodziców.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów.
Sklasyfikowano tu refundacje za pobyt dzieci z terenów innych gmin w kaźmierskich przedszkolach – 21.014,88 zł oraz wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 1.246,12 zł.

80110 Gimnazja

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	1.000,00	184,23	0,00

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów.
Ujęto tu wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych.

80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół.

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	500,00	120,63	0,00
0970	218,00	154,50	0,00
RAZEM	**718,00**	**275,13**	**0,00**

§ 0920 – Pozostałe odsetki.
Dochód z tytułu odsetek dopisanych do rachunku bankowego.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów.
Zwrot z PZU dotyczący roku 2010 – 118,50 zł oraz wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 36 zł.

852 Pomoc społeczna

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

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	4.000,00	3.032,30	0,00
2010	1.598.151,00	823.000,00	0,00
2360	25.000,00	9.513,43	0,00
RAZEM	**1.627.151,00**	**835.545,73**	**0,00**

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów.
Sklasyfikowano tu otrzymane zwroty niesłusznie pobranych zasiłków pielęgnacyjnych – 939,00 zł, świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 1.800,00 zł oraz odsetki naliczone z powyższych tytułów – 293,30 zł (świadczenia dotyczą roku 2011).

§ 2010 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.

Dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, a także na pokrycie kosztów obsługi zadania.

§ 2360 – Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

1) Wyegzekwowano od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconego funduszu alimentacyjnego kwotę należności głównej 19.533,54 zł oraz kwotę odsetek 1.827,03 zł. Z czego przekazano do budżetu państwa 13.351,16 zł, do innych gmin 1.472,02 zł, natomiast kwota 6.005,88 zł stanowi dochód Gminy Kaźmierz. Pozostałe 531,51 zł rozliczono w m-cu lipcu.

2) Otrzymano od innych gmin kwotę 2.855,00 zł z tytułu należnych 20% odzyskanych świadczeń z funduszu alimentacyjnego od dłużników, dla których jesteśmy organem właściwym dłużnika.

3) Wyegzekwowano od dłużników alimentacyjnych kwotę 1.305,21 zł z tytułu zadłużenia dot. zaliczki alimentacyjnej, gdzie 652,60 zł przekazano do budżetu państwa i 652,61 zł na dochody własne.

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

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	3.932,00	2.130,00	0,00
2030	3.600,00	1.800,00	0,00
RAZEM	**7.532,00**	**3.930,00**	**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.

§ 2030 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).

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

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	750,00	699,01	0,00
2030	23.080,00	6.800,00	0,00
RAZEM	**23.830,00**	**7.499,01**	**0,00**

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów.
Zwrot zasiłku okresowego.

§ 2030 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).
Dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz osoby rezygnujące z pracy w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej osobistej opieki nad ciężko chorym członkiem rodziny.

85216 Zasiłki stałe

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	444,00	444,00	0,00
2030	42.000,00	21.000,00	0,00
RAZEM	**42.444,00**	**21.444,00**	**0,00**

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów.
Zwrot zasiłku stałego.

§ 2030 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).

Dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na wypłatę zasiłków stałych, o których mowa w art. 17ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej.

85219 Ośrodki pomocy społecznej

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	1.000,00	193,97	0,00
2030	28.244,00	17.435,00	0,00
RAZEM	**29.244,00**	**17.628,97**	**0,00**

§ 0920 – Pozostałe odsetki.
Odsetki dopisane do rachunku bankowego GOPS.

§ 2030 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).
Dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na pokrycie części wydatków związanych z działalnością GOPS.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	3.000,00	799,20	0,00

§ 0830 – Wpływy z usług.
Sklasyfikowano tu odpłatności z tytułu korzystania z usług sąsiedzkich. Odpłatności ponoszą osoby nie spełniające kryterium dochodowego. Stawka za godzinę usług to 12zł.

85295 Pozostała działalność

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	8.500,00	8.500,00	0,00
2030	29.240,00	25.700,00	0,00
RAZEM	**37.740,00**	**34.200,00**	**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.
Dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne.

§ 2030 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).
Dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację wieloletniego programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania". Beneficjentami programu są uczniowie.

854 Edukacyjna opieka wychowawcza

85415 Pomoc materialna dla uczniów

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2030	8.117,00	8.117,00	0,00

§ 2030 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).

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

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

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

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0690	25.000,00	16.682,84	0,00

§ 0690 – Wpływy z różnych opłat.

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

90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0400	3.000,00	1.938,06	0,00

§ 0400 – Wpływy z opłaty produktowej.

Opłaty produktowe przekazane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. Na wykonanie powyższych dochodów Urząd Gminy nie ma wpływu.

1.3 Skutki finansowe obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg i zwolnień oraz decyzji wydanych przez organ podatkowy dla budżetu Gminy.

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

1. Uchwała Nr XV/78/11 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 14 listopada 2011 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2012 rok.
2. Uchwała Nr XV/79/11 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 14 listopada 2011 r. w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych.
3. Uchwała Nr XV/80/11 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 14 listopada 2011 r. w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2012 rok

Wskutek uchwalenia przez Radę Gminy stawek podatków niższych od maksymalnych stawek określonych w przepisach szczegółowych wpływy do budżetu Gminy zmniejszyły się o łączną kwotę **368.840,52** zł, w tym :

1) podatki od osób prawnych (ujęte w rozdz. 75615) zmniejszyły się o łączną kwotę 142.134,51 zł, z tego:
- w podatku od nieruchomości – 36.622,48 zł,
- w podatku rolnym – 96.472,15 zł,
- w podatku od środków transportowych – 9.039,88 zł,

2) podatki od osób fizycznych (rozdz. 75616) zmniejszyły się o łączną kwotę 226.706,01 zł, z tego:
- w podatku od nieruchomości – 53.171,31 zł,
- w podatku rolnym – 122.129,62 zł,
- w podatku od środków transportowych – 51.405,08 zł.

Skutki udzielonych przez Radę Gminy ulg i zwolnień dotyczą wyłącznie podatku od nieruchomości i wyniosły w omawianym okresie **20.514,30** zł, z czego w podatku od osób prawnych - 16.962,56 zł, natomiast w podatku od osób fizycznych - 3.551,74 zł.

Ogółem skutki obniżenia górnych stawek niektórych podatków oraz ulg i zwolnień udzielonych przez Radę Gminy wyniosły w omawianym okresie 389.354,82 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 wpłynęło 19 wniosków o umorzenie raty podatku, z tego 14 rozpatrzono odmownie, w 2 przypadkach odmówiono wszczęcia postępowania a 3 wnioski pozostały bez rozpatrzenia. Skutki finansowe udzielonych przez Wójta umorzeń podatków w pierwszej połowie 2012 roku wynoszą 0,00 zł.

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.

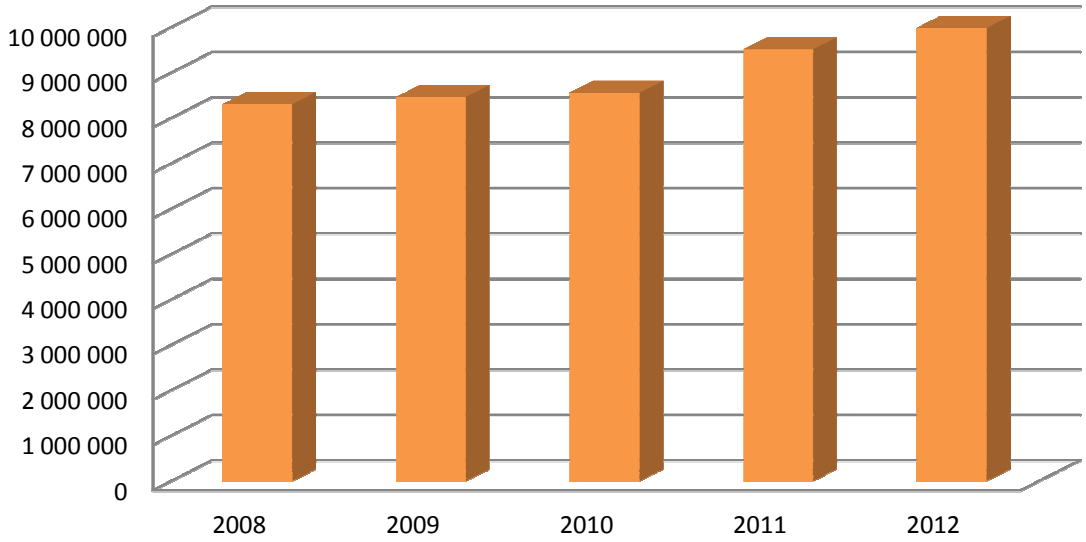
W wyniku wydanych przez Wójta decyzji wpływy do budżetu nie uległy obniżeniu.

II. WYDATKI

W omawianym okresie dokonano wydatków na łączną kwotę 9.991.835,56 zł, co stanowi 36,84% planu rocznego ustalonego w kwocie 27.121.206,00 zł. Na przestrzeni ostatnich 5 lat jest to poziom najwyższy. Analiza poniższej tabeli i wykresu ukazuje, że wydatki mają tendencję rosnącą. Procentowe wykonanie planu wydatków jest najniższe w całym analizowanym okresie. Jest to spowodowane planowanymi inwestycjami, a zwłaszcza "Rozbudową oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I". Wydatki będą tu ponoszone w III i IV kwartale br.

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

Wykonanie wydatków w pierwszym półroczu w latach 2008 - 2012



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

ROK	WYDATKI OGÓŁEM	w tym :		W.M : W.O.
		bieżące	majątkowe	
2008	8 307 753,36	7 687 815,30	619 938,06	7,46%
2009	8 466 063,99	8 096 496,52	369 567,47	4,37%
2010	8 563 115,34	8 432 655,69	130 459,65	1,52%
2011	9 515 178,09	9 327 269,60	187 908,49	1,97%
2012	9 991 835,56	9 739 757,20	252 078,36	2,52%
średnio	8 968 789,27	8 656 798,86	311 990,41	3,48%

Z tabeli wynika, że Gmina Kaźmierz na inwestycje w pierwszym półroczu wydaje średnio 312 tys. zł, co stanowi niecałe 3,5% wydatków ogółem. Oznacza to, że główny ciężar wydatków majątkowych jest ponoszony w drugim półroczu (średnie całoroczne wydatki majątkowe to kwota 3,65 mln zł, co stanowi średnio 18,57% wydatków ogółem).

Skrócony wykaz poniesionych nakładów inwestycyjnych:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wydatki	Opis
010	01010	6050	123,00	Rozbudowa oczyszczalni ścieków Witkowice
010	01010	6059	5 206,08	Kanalizacja Kaźmierz – Kiączyn
010	01010	6210	55 675,00	Wodociągi i kanalizacja - realizuje ZUK
700	70005	6060	96 713,60	Wykup gruntów
750	75023	6060	60 122,40	Kserokopiarka i komputery dla Urzędu Gminy
801	80103	6050	13 394,70	Plac zabaw dla przedszkolaków
801	80104	6060	19 593,90	Plac zabaw oraz meble
926	92695	6050	1 249,68	Piłkochwyty w Bytyniu
RAZEM			**252 078,36**	

Poszczególne wydatki majątkowe zostały opisane w ramach poszczególnych paragrafów klasyfikacji budżetowej.

ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

Według stanu na dzień 30.06.2012 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Stan zobowiązań niewymagalnych to 443.302,90 zł.

Na powyższą kwotę zobowiązań składają się przede wszystkim zobowiązania dotyczące wydatków osobowych, czyli zaliczki na podatek dochodowy oraz składki na ubezpieczenia naliczone od wynagrodzeń i dodatków za m-c czerwiec. Łączne zobowiązania ujęte w § 302, 401, 410, 411, 412 i 417 opiewają na kwotę 303.616,73 zł, co stanowi 68,49% ogółu zobowiązań.

Zobowiązania dotyczące wydatków rzeczowych, ujętych w § 421-470 oraz odpisy na izby rolnicze z § 285 zamknęły się w kwocie 139.686,17 zł, co stanowi 31,51% ogółu zobowiązań.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wszystkie w/w zobowiązania zostały uregulowane.

2.1 Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Dział	Plan	Wykonanie	%
010	7 755 107,00	417 685,44	5,39%
020	8 000,00	1 720,00	21,50%
600	534 543,00	237 500,00	44,43%
700	495 600,00	138 176,80	27,88%
710	309 700,00	13 064,13	4,22%
750	3 214 906,00	1 497 724,09	46,59%
751	1 278,00	642,00	50,23%
754	201 500,00	68 902,77	34,19%
757	195 231,00	100 674,81	51,57%
758	82 844,00	0,08	0,00%
801	9 848 718,00	5 313 111,25	53,95%
851	117 000,00	47 331,03	40,45%
852	2 843 258,00	1 362 038,19	47,90%
854	20 117,00	14 055,78	69,87%
900	776 304,00	381 672,84	49,17%
921	617 000,00	360 000,00	58,35%
926	100 100,00	37 536,35	37,50%
Razem	27 121 206,00	9 991 835,56	36,84%

2.2 Szczegółowy opis wykonania planu wydatków w rozdziałach i paragrafach klasyfikacji.

010 Rolnictwo i łowiectwo

01008 Melioracje wodne

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
2710	10.000,00	0,00	0,00	0,00
4210	1.000,00	0,00	0,00	0,00
4270	23.000,00	22.900,00	0,00	0,00
4300	1.000,00	500,00	0,00	0,00
RAZEM	**35.000,00**	**23.400,00**	**0,00**	**0,00**

§ 2710 – Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących.

Wydatki w tym paragrafie zostały zaplanowane na podstawie Uchwały Nr XXVI/138/12 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 28 czerwca 2012 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Województwa Wielkopolskiego.

Rolnicy posiadający użytki rolne w rejonie wsi Chlewiska oraz Kaźmierz informowali o niewystarczającym odprowadzaniu wód przez kanał Przybrodzki. Wójt Gminy Kaźmierz wystąpił do Wielkopolskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych w Poznaniu z prośbą o objęcie tego cieku bieżącą konserwacją. W odpowiedzi WZMiUW uzależnił wykonanie prac od partycypacji finansowej Gminy. Przeznaczono na ten cel 10.000 zł. Wydatki nastąpią w drugim półroczu.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia
Wydatki nie wystąpiły.

§ 4270 – Zakup usług remontowych
Usługi świadczone przez Poznański Związek Spółek Wodnych w zakresie konserwacji sieci drenarskiej oraz rowów na terenie całej Gminy.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych
Usługi w utrzymania rowów przydrożnych.

01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
6050	40.000,00	123,00	0,00	0,00
6057	7.179.752,00	0,00	0,00	0,00
6059	29.525,00	5.206,08	0,00	0,00
6210	100.000,00	55.675,00	0,00	0,00
RAZEM	**7.349.277,00**	**61.004,08**	**0,00**	**0,00**

Rozdział 01010 zawiera plan wydatków związanych z modernizacją i rozbudową sieci zaopatrujących w wodę oraz kanalizacji sanitarnej. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy na rok 2012 przewiduje wydatki związane z realizacją 4 zadań inwestycyjnych i wszystkie są ujęte w omawianym rozdziale :

1) Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I. (plan w § 6057 i 6059; WPF zał. nr 2: 1A).
2) Sieć wodociągowa w Kaźmierzu (plan 80.000 zł w § 6210; WPF zał. nr 2: 1C).
3) Sieć kanalizacji sanitarnej w Kaźmierzu (plan 20.000 zł w § 6210; WPF zał. nr 2: 1C).
4) Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Witkowicach (plan w § 6050; WPF zał. nr 2: 1C).

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych
Projekt decyzji – 123 zł.

Przedsięwzięcie dofinansowane ze środków unijnych, sklasyfikowane w par. 6057 (środki unijne) oraz par. 6059 (wkład własny) to "Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I". Inwestycja jest dofinansowana z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego, na podstawie umowy nr UDA-RPWP.03.04.03-30-010/10-00, zawartej w dniu 9 grudnia 2010 roku.

Łączne nakłady wg kosztorysu opiewają na sumę 18.629.285,08 zł, z czego dofinansowanie ma wynieść 13.705.683,77 zł. Termin zakończenia ustalono na maj 2013 rok. W roku ubiegłym poniesiono wydatki przygotowawcze w kwocie 7.370,31 zł. W roku bieżącym wydatkowano dopiero 5.206,08 zł. Znaczące zwiększenie tempa prac inwestycyjnych, a co za tym idzie nakładów finansowych, ma nastąpić w drugiej połowie 2012 roku.

§ 6210 – Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych.
Zakład Usług Komunalnych w Kaźmierzu realizuje dwie inwestycje na sfinansowanie których otrzymuje dotację celową z budżetu Gminy. W omawianym okresie Zakład łącznie wydatkował 55.675 zł, w tym:

- 48.675 zł na budowę sieci wodociągowej wraz z przyłączami na ul. Dworcowej w Kaźmierzu
- 7.000 zł na budowę sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Pięknej w Kaźmierzu.

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

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4300	3.000,00	1.080,00	216,00	0,00

§ 4300 – Zakup usług pozostałych.
Wydatki w tym rozdziale związane są z zakupem usług polegających na odbieraniu zwłok zwierzęcych i ich części. Usługi wykonuje Zakład Rolniczo - Przemysłowy Farmutil HS ze Śmiłowa. Zobowiązania, to faktura za m-c czerwiec.

01030 Izby rolnicze

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
2850	25.563 ,00	11.200,06	530,82	0,00

§ 2850 – Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.
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 zostało uregulowane w lipcu br.

01095 Pozostała działalność

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4210	6.878,17	2.878,17	0,00	0,00
4300	16.500,00	3.415,97	0,00	0,00
4430	318.888,83	314.707,16	0,00	0,00
RAZEM	**342.267,00**	**321.001,30**	**0,00**	**0,00**

Rozdział 01095 zawiera przede wszystkim 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 325.266,61 zł i wszystkie wydatki związane z realizacją zadania z niej sfinansowano. Ponadto w rozdziale klasyfikuje się wszystkie wydatki związane z rolnictwem i łowiectwem, gdzie indziej nie ujęte, jednakże w pierwszym półroczu nie wystąpiły.
W poszczególnych paragrafach wydatkowano następujące kwoty:

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia
tonery, druki i artykuły biurowe zakupione w związku z realizacją ustawy o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych
przesyłki pocztowe – decyzje związane z realizacją ustawy o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

§ 4430 – Różne opłaty i składki
świadczenia wypłacone rolnikom w ramach realizacji zadania wynikającego z ustawy o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

Realizując zadanie przyjęto 113 wniosków. Powierzchnia użytków rolnych jaką wykazali rolnicy to 6280,7757 ha. Przysługujący limit roczny to 513.139,37 zł. Producenci rolni składając wnioski w miesiącu lutym przedłożyli faktury na 331.270,69 litrów. Z czego ustalono kwotę zwrotu na 314.707,16 zł.

020 Leśnictwo

02095 Pozostała działalność

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4210	3.000,00	920,00	0,00	0,00
4300	5.000,00	800,00	0,00	0,00
RAZEM	**8.000,00**	**1.720,00**	**0,00**	**0,00**

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia
zakup drzewek, nasiona traw, nawóz

§ 4300 – Zakup usług pozostałych
obcinanie drzew, usługa ogrodowa

600 Transport i łączność

60014 Drogi publiczne powiatowe

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
6300	174.674,00	0,00	0,00	0,00

W powyższym rozdziale zabezpieczono środki na realizację wspólnie z Powiatem Szamotulskim przedsięwzięć inwestycyjnych dotyczących dróg powiatowych na terenie Gminy Kaźmierz.

Wydatki nastąpią drugim półroczu.

60016 Drogi publiczne gminne

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
2650	319.869,00	237.500,00	0,00	0,00
4210	15.000,00	0,00	0,00	0,00
4300	25.000,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	**359.869,00**	**237.500,00**	**0,00**	**0,00**

§ 2650 – Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.
Dotacja przedmiotowa przekazana dla Zakładu Usług Komunalnych na utrzymanie bieżące dróg gminnych. Plan początkowo skalkulowano wg wzoru 240zł /miesięcznie x 99 km, jednak 29 marca br. zwiększono plan o 34.749 zł.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia
§ 4300 – Zakup usług pozostałych
W obu paragrafach w pierwszym półroczu wydatków nie poniesiono.

700 Gospodarka mieszkaniowa

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4300	109.600,00	41.463,20	21.131,71	0,00
6060	386.000,00	96.713,60	0,00	0,00
RAZEM	**495.600,00**	**138.176,80**	**21.131,71**	**0,00**

§ 4300 – Zakup usług pozostałych
usługi notarialne w związku z wykupami - 4.947,61 zł, projekty decyzji - 9.964,00 zł, wydzielenie działek, operaty szacunkowe - 18.154,80 zł, użytkowanie wieczyste – 2.083,06 zł, wypisy i wyrysy - 2.018,75 zł, ogłoszenia w prasie – 1.317,33 zł, usługi geodezyjne - 553,50 zł, pozostałe wydatki - 2.424,15 zł.

§ 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych
Wykup gruntów (4 działki) od osób prywatnych pod drogi gminne i gruntowe.

710 Działalność usługowa

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
3030	10.800,00	1.200,00	0,00	0,00
4300	226.900,00	3.574,63	0,00	0,00
RAZEM	**237.700,00**	**4.774,63**	**0,00**	**0,00**

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych
Diety za udział w posiedzeniach komisji urbanistycznej.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych
Przygotowywanie projektów planów miejscowego zagospodarowania przestrzennego - 2.699,85 zł, ogłoszenia w prasie - 874,78 zł.

71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4300	57.000,00	8.289,50	0,00	0,00

§ 4300 – Zakup usług pozostałych
Przygotowywanie projektów zmian studium.

71095 Pozostała działalność

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4300	15.000,00	0,00	0,00	0,00

§ 4300 – Zakup usług pozostałych.
Wydatki nie wystąpiły w omawianym okresie.

750 Administracja publiczna

75011 Urzędy wojewódzkie

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4010	50.478,00	25.247 ,00	0,00	0,00
4110	7.622,00	4.231 ,00	0,00	0,00
RAZEM	**58.100,00**	**29.478,00**	**0,00**	**0,00**

Wydatki poniesione ze środki otrzymanych z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w formie dotacji celowej na zadania zlecone z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wyszczególnionych grup pracowników Urzędu Gminy realizujących zadania zlecone.

75022 Rady gmin(miast i miast na prawach powiatu)

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
3030	102.600,00	41.940,00	0,00	0,00
4210	7.500,00	4.531,65	0,00	0,00
4260	9.200,00	5.091,08	202,42	0,00
4300	43.500,00	17.454,20	4.059,00	0,00
4410	200,00	83,58	0,00	0,00
4700	300,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	**163.300,00**	**69.100,51**	**4.261,42**	**0,00**

W omawianym rozdziale ujęto diety oraz inne wydatki dotyczące Rady Gminy Kaźmierz.
W poszczególnych paragrafach wydatkowano następujące kwoty:

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych
diety wypłacone Radnym

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia
Torby foliowe z nadrukiem - 1.537,50 zł, artykuły spożywcze na sesje i komisje Rady Gminy - 938,15 zł, książki i inne wydawnictwa - 149,00 zł, prenumeraty – 1.377,00 zł, wiązanki - 530,00 zł.

§ 4260 – Zakup energii
centralne ogrzewanie - 3.758,40 zł, energia elektryczna - 1.332,68 zł.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych
usługi gastronomiczne - 3.146,00 zł, druk gazety „Obserwator” – 12.177,00 zł, oprawa Dzienników Ustaw - 1.771,20 zł, usługa transportowa – 360,00 zł.

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe

§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej
Wydatki nie wystąpiły

Zobowiązanie w tym rozdziale, w paragrafach 4260 i 4300 stanowią faktury, które wpłynęły w miesiącu lipcu br. Wszystkie zobowiązania do dnia sporządzenia sprawozdania uregulowano.

75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
3020	32.800,00	14.702,68	206,64	0,00
4010	1.646.106,00	707.080,65	35.744,65	0,00
4040	115.650,00	114.898,79	0,00	0,00
4110	274.000,00	129.476,78	21.001,24	0,00
4120	44.500,00	17.220,68	2.379,60	0,00
4170	20.000,00	7.133,00	467,26	0,00
4210	97.500,00	55.072,53	10.041,87	0,00
4260	66.500,00	35.673,34	1.340,43	0,00
4270	48.000,00	18.098,97	3.192,00	0,00
4280	1.500,00	218,00	0,00	0,00
4300	140.250,00	42.502,18	536,02	0,00
4350	6.000,00	1.795,48	0,00	0,00
4360	5.000,00	1.659,84	0,00	0,00
4370	23.000,00	8.396,80	0,00	0,00
4410	50.000,00	20.320,16	395,00	0,00
4420	1.000,00	0,00	0,00	0,00
4430	30.700,00	19.092,84	12,30	0,00
4440	36.200,00	27.500,00	0,00	0,00
4610	6.000,00	1.603,54	0,00	0,00
4700	15.000,00	5.154,00	0,00	0,00
6060	64.000,00	60.122,40	0,00	0,00
RAZEM	**2.723.706,00**	**1.287.722,66**	**75.317,01**	**0,00**

Rozdział 75023 zawiera wydatki poniesione w związku z funkcjonowaniem Urzędu Gminy. Z uwagi na ilość paragrafów, dla lepszej przejrzystości, każdorazowo po nazwie § podano kwotę zrealizowanych wydatków.

§ 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 14.702,68 zł w tym:
Ubezpieczenia pracowników – 11.400,00 zł, zwrot za okulary dla 1 pracownika - 350,00 zł, artykuły na potrzeby bhp – 1.496,30 zł, woda źródlana – 1.360,38 zł oraz ekwiwalent za pranie odzieży dla pracowników obsługi – 96,00 zł.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 707.080,65 zł,
w tym nagroda jubileuszowa dla 1 pracownika

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 114.898.79 zł.

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 129.476,78 zł.

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 17.220,68 zł.

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 7.133,00 zł
wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 55.072,53 zł w tym:
Zakup artykułów na potrzeby gabinetu Wójta – 2.568,08 zł, czasopisma, książki i wydawnictwa profesjonalne – 8.497,02 zł, środki czystości – 2.409,56 zł, materiały biurowe – 26.787,61 zł, artykuły okolicznościowe na jubileusze mieszkańców gminy – 1.234,93 zł, programy księgowe - 3.164,18 zł, wyposażenie serwerowni – 3.357,90 zł, licencje – 3.825,30 zł, materiały pozostałe – 3.227,95 zł.

§ 4260 – Zakup energii – 35.673,34 zł w tym:
zużycie energii elektrycznej – 13.397,81 zł, centralne ogrzewanie – 20.310,47 zł, zużycie wody – 1.935,06 zł, zakup gazu – 30,00 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 18.098,97 zł, w tym:
Konserwacja i bieżące naprawy: sieci komputerowej – 13.530,00 zł, centrali telefonicznej – 2.430,00 zł, klimatyzacji – 1.193,10 zł, kserokopiarki – 761,37 zł oraz systemu alarmowego – 184,50 zł.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 218,00 zł
badanie lekarskie (wstępne i okresowe) pracowników Urzędu

§ 4300 – Zakup pozostałych usług – 42.502,18 zł w tym:
usługi pocztowe – 25.678,82 zł, prowizje i opłaty bankowe – 7.277,00 zł, przedłużenie gwarancji i licencji systemów komputerowych – 3.603,90 zł, opieka autorska i asysta techniczna – 2.854,90 zł, usługi związane z funkcjonowaniem Urzędu Stanu Cywilnego – 1.514,00 zł, pozostałe usługi, między innymi: monitoring obiektu, utrzymanie stron internetowych, wywóz nieczystości stałych oraz płynnych, pranie – 1.573,56 zł.

§ 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet – 1.795,48 zł

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej – 1.659,84 zł

§ 4370 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 8.396,80 zł

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 20.320,16 zł w tym:
delegacje – 7.091,73 zł, ryczałty – 13.228,43 zł.

§ 4420 – Podróże służbowe zagraniczne – 0,00 zł

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 19.092,84 zł w tym:
składka członkowska WOKISS – 3.330,00 zł, składka członkowska Związek Gmin Wiejskich RP – 1.091,42 zł, składka Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolskich – 982,62 zł, składka Stowarzyszenie Dolina Samy- 5.841,00 zł, składki ubezpieczeniowe oraz pozostałe opłaty – 7.847,80 zł.

§ 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 27.500,00 zł.

§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i komorniczego – 1.603,54 zł.
Opłaty komornicze związane z egzekwowaniem zaległych dochodów Gminy.

§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 5.154,00 zł
udział pracowników w szkoleniach i konferencjach, gdzie indziej nie ujęty.

§ 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 60.122,40 zł,
serwer i licencje – 37.059,90 zł, kserokopiarka – 18.265,50 zł, notebook – 4.797,00 zł.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania na ogólną kwotę 75.317,01 zł, o charakterze nie wymagalnym. Zobowiązania ujęte w § 3020, 4010, 4110, 4120, 4170 w łącznej kwocie 59.799,39 zł to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Pozostałe zobowiązania w kwocie 15.517,62 zł dotyczą faktur wystawionych z datą czerwcową, które wpłynęły do Urzędu w lipcu.
Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4210	15.000,00	3.091,73	0,00	0,00
4300	7.000,00	3.790,09	1.445,25	0,00
RAZEM	**22.000,00**	**6.881,82**	**1.445,25**	**0,00**

Całość wydatków w mawianym rozdziale zostało poniesionych w celu promowania Gminy Kaźmierz.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia
Wydatki nie nastąpiły

§ 4300 – Zakup usług pozostałych
organizacja imprezy promującej Gminę - festiwal tańca - 3.690,00 zł, wydatki związane imprezą promocyjną z udziałem „kijkarzy” - 100,09 zł.

75095 Pozostała działalność

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
3030	55.800,00	22.860,00	0,00	0,00
4100	45.000,00	18.524,68	58,21	0,00
4210	49.000,00	26.945,12	4.034,16	0,00
4260	57.000,00	27.327,59	187,37	0,00
4270	23.000,00	184,50	0,00	0,00
4300	18.000,00	8.699,21	2.229,42	0,00
RAZEM	**247.800,00**	**104.541,10**	**6.509,16**	**0,00**

W rozdziale ujęto wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich oraz inne wydatki sołeckie.

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych
diety wypłacone Sołtysom za udział w sesjach Rady Gminy w pierwszym półroczu 2012 roku

§ 4100 – Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne
inkaso sołtysów z tytułu poboru podatków oraz inkasenta opłaty targowej

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia
W podziale na poszczególne sołectwa: Bytyń – 4.884,89 zł, Chlewiska – 894,16 zł, Dolne Pole – 2.336,00 zł, Gaj Wielki – 814,32 zł, Gorszewice – 1.365,65 zł, Kaźmierz – 1.688,71 zł, Kaźmierz

Nowa Wieś – 260,07 zł, Kiączyn – 593,13 zł, Komorowo – 392,95 zł, Kopanina – 50,00 zł, Młodasko – 1.014,40 zł, Piersko – 609,43 zł, Pólko – 9.535,25 zł, Radzyny – 302,67 zł, Sierpówko – 432,72 zł, Sokolniki Małe – 526,43 zł, Sokolniki Wielkie – 1.133,84 zł, Witkowice – 110,50 zł. Powyższe kwoty obejmują: węgiel, miał węglowy, olej opałowy, butle z gazem, paliwo, krzesła, żarówki z oprawkami, farby, siatkę do piłki nożnej, artykuły spożywcze, środki czystości, naczynia jednorazowe i inne.

§ 4260 – Zakup energii

Zużycie energii elektrycznej, gazu oraz wody przez świetlice wiejskie - 26.042,15 zł oraz przez harcówkę – 1.285,44 zł. W podziale na poszczególne sołectwa: Bytyń – 2.267,04 zł, Chlewiska – 1.357,18 zł, Dolne Pole – 2.674,03 zł, Gaj Wielki – 1.379,00 zł, Gorszewice – 2.214,30 zł, Kiączyn – 1.617,29 zł, Komorowo – 974,13 zł, Kopanina – 4.882,51 zł, Młodasko – 1.350,36 zł, Pólko – 1.102,77 zł, Radzyny – 1.841,35 zł, Sokolniki Małe – 4.382,19 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych

Konserwacja systemu alarmowego w harcówce.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 8 699,21

W podziale na poszczególne sołectwa: Bytyń – 13,23 zł (wywóz nieczystości), Dolne Pole – 413,10 zł (wywóz nieczystości), Gaj Wielki – 2.068,80 zł (wywóz nieczystości – 1.198,80zł, usługi gastronomiczne – 870 zł), Gorszewice – 243,00 zł (wywóz nieczystości), Kaźmierz – 1.300,48 zł (budowa podium na boisku – 950,48zł, usługa gastronomiczna – 350 ł), Kaźmierz Nowa Wieś – 432,00 zł (usługa transportowa), Komorowo – 1.110,00 zł (organizacja dnia dziecka – 540 zł, usługa transportowa – 370 zł, usługa gastronomiczna – 200 zł), Kopanina – 100,00 zł (warsztaty z okazji dnia kobiet), Młodasko – 113,40 zł (wywóz nieczystości), Pólko – 25 zł (montaż siatki w bramce), Sokolniki Małe – 340,20 zł (wywóz nieczystości), Witkowice – 540 zł (wynajem autobusu). Ponadto – 2.000,00 zł usługa gastronomiczna na spotkanie sołtysów.

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

75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4300	1.278,00	642,00	0,00	0,00

§ 4300 – Zakup usług pozostałych

Wydatki sfinansowane w całości z dotacji celowej z Krajowego Biura Wyborczego, na prowadzenie i aktualizowanie spisu wyborców.

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

75403 Jednostki terenowe Policji

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4210	2.000,00	0,00	0,00	0,00

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia

Zakup paliwa dla Policji w celu zwiększenia bezpieczeństwa na terenie Gminy – wydatki są planowane w drugim półroczu.

75412 Ochotnicze straże pożarne

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
3030	35.000,00	13.320,00	0,00	0,00
4210	35.000,00	20.034,09	159,40	0,00
4260	12.000,00	6.397,16	0,00	0,00
4270	20.000,00	11.564,63	324,00	0,00
4280	6.000,00	1.020,00	0,00	0,00
4300	16.000,00	11.843,92	0,00	0,00
4410	300,00	0,00	0,00	0,00
4430	9.700,00	3.117,00	0,00	0,00
6230	12.000,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	**146.000,00**	**67.296,80**	**483,40**	**0,00**

W związku z funkcjonowaniem jednostek OSP wydatkowano :

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych
za udział w akcjach strażaków Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia
Środki zostały rozdysponowane pomiędzy poszczególne jednostki: OSP Kaźmierz – 15.487,70 zł, OSP Radzyny – 292,14 zł, OSP Chlewiska – 2.427,20 zł, OSP Bytyń – 803,08 zł, OSP Gorszewice – 418,13 zł, OSP Gaj Wielki – 397,09 zł. Materiały na zawody i konkursy strażackie – 208,75 zł.
Przeważającą część środków przeznaczono na zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych. Większe wydatki to: wieszaki, ławki OSP Kaźmierz – 2.533,80 zł, akumulatory OSP Kaźmierz – 1.350,44 zł, węże pożarnicze, stojak hydrantowy OSP Chlewiska – 1.080,00 zł.

§ 4260 – Zakup energii
Zużycie energii w jednostkach: OSP Kaźmierz: 2.195,00 zł, OSP Sokolniki Małe – 1.890,16 zł, OSP Radzyny – 2.312,00.

§ 4270 – Zakup usług remontowych
Naprawy i remonty w strażnicach:
- OSP Kaźmierz – 3.076,13 zł (naprawy pojazdu strażackiego - 2.510,33 zł, naprawa hydraulicznego zestawu ratunkowego – 565,80 zł).
- OSP Sokolniki Małe – 4.305,00 zł (naprawa samochodu strażackiego).
- OSP Bytyń – 4.183,50 zł (izolacja fundamentów w strażnicy - 2.400,00 zł, naprawa samochodu strażackiego – 1.783,50 zł).

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych
Kwota obejmuje badania lekarskie 5 strażaków.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych
Zakup usług pozostałych na rzecz jednostek:
- OSP Kaźmierz – 11.299,39 zł (koncert orkiestry dętej z okazji 100-lecia OSP w Kaźmierzu – 2.300,00 zł, montaż elementów ogrodzenia - 1.549,00 zł, kurs pierwszej pomocy dla strażaków - 2.256,00 zł, usługa ogrodnicza – 3.996,00 zł, pozostałe – 1.198,39 zł).
- OSP Kopanina – 140,01 zł (przegląd gaśnic).

- OSP Radzyny – 132,03 zł (przegląd gaśnic).
- OSP Chlewiska – 100,00 zł (przegląd samochodu).
- OSP Bytyń – 73,50 zł (wydanie dowodu rejestracyjnego).
- OSP Gorszewice – 98,99 zł (przegląd techniczny pojazdu).

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe
Wydatków w pierwszym półroczu nie wykonano.

§ 4430 – Różne opłaty i składki
Ubezpieczenia związane z funkcjonowaniem OSP w Gminie.

§ 6230 – Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych
Dotacji na doposażenie jednostkom OSP, wydatki planuje się w drugim półroczu.

75414 Obrona cywilna

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4210	1.000,00	36,00	0,00	0,00
4300	1.000,00	0,00	0,00	0,00
4700	1.000,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	**3.000,00**	**36,00**	**0,00**	**0,00**

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia
prenumerata czasopisma ,,Przegląd Obrony Cywilnej"

§ 4300 – Zakup usług pozostałych
Wydatki nie wystąpiły.

§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej
Wydatki nie wystąpiły.

75421 Zarządzanie kryzysowe

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4210	1.000,00	0,00	0,00	0,00
4270	1.000,00	0,00	0,00	0,00
4300	1.000,00	0,00	0,00	0,00
4360	1.000,00	808,47	0,00	0,00
4810	45.000,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	**49.000,00**	**808,47**	**0,00**	**0,00**

Plan wydatków w § 4210 - § 4300 nie był realizowany w pierwszym kwartale.

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej
opłaty za telefon zakupiony na potrzeby zarządzania kryzysowego

§ 4810 – Rezerwy
rezerwa utworzona na potrzeby zarządzania kryzysowego, obowiązek wynika z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym.

75495 Pozostała działalność

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4210	500,00	0,00	0,00	0,00
4300	1.000,00	761,50	0,00	0,00
RAZEM	**1.500,00**	**761,50**	**0,00**	**0,00**

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia
Wydatków nie wykonano.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych
Usługa gastronomiczna w związku z kwalifikacjami wojskowymi.

757 Obsługa długu publicznego

75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
8110	195.231 ,00	100.674,81	0,00	0,00

§ 8110 – Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek
Odsetki i prowizje od zaciąganych oraz spłacanych kredytów i pożyczek.

758 Różne rozliczenia

75814 Różne rozliczenia finansowe

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4580	1,00	0,08	0,00	0,00

§ 4580 – Pozostałe odsetki
zapłata odsetek od zbyt późno przekazanych dochodów do budżetu Wojewody w roku 2010.

75818 Rezerwy ogólne i celowe

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4810	82.843,00	0,00	0,00	0,00

§ 4810 – Rezerwy
Całość zaplanowanej kwoty to rezerwa ogólna.

801 Oświata i wychowanie

Wszystkie wydatki w dziale 801 realizuje Gminny Zespół Oświatowy. Na dzień 30 czerwca br. plan finansowy wydatków GZO ustalono w kwocie 9.848.718,00 zł, z czego zrealizowano 54 %, czyli 5.313.111,25 zł.

80101 Szkoły podstawowe

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
3020	180.717,00	85.801,65	3.993,49	0,00
4010	2.815.990,00	1.414.994,56	70.120,21	0,00
4040	205.483,00	205.481,05	0,00	0,00
4110	526.844,00	275.378,84	36.019,43	0,00
4120	77.120,00	36.865,79	5.360,56	0,00
4210	114.352,00	82.999,26	2.293,27	0,00
4240	12.523,00	1.253,71	0,00	0,00
4260	314.000,00	153.667,39	1.851,81	0,00
4270	93.000,00	27.686,32	0,00	0,00
4280	8.500,00	0,00	0,00	0,00
4300	62.808,00	48.297,07	2.326,68	0,00
4350	5.000,00	3.243,27	0,00	0,00
4360	2.600,00	1.165,12	0,00	0,00
4370	5.700,00	2.139,24	0,00	0,00
4410	3.500,00	619,69	0,00	0,00
4430	8.000,00	5.854,08	0,00	0,00
4440	159.339,00	119.549,25	0,00	0,00
4700	5.000,00	824,72	369,00	0,00
6050	5.000,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	**4.605.536,00**	**2.465.821,01**	**122.334,45**	**0,00**

Na rozdział 80101 składają się plany finansowe jednostek :
- Szkoła Podstawowa w Kaźmierzu
- Szkoła Podstawowa w Bytyniu
- Szkoła Podstawowa w Gaju Wielkim
- Szkoła Podstawowa w Sokolnikach Wielkich

Wg stanu na dzień 30 czerwca br. do w/w szkół uczęszczało do nich 546 uczniów.

W omawianym okresie poniesiono następujące wydatki :

§ 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 85.801,65 zł, w tym:
dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 80.245,33 zł, artykuły BHP – 2.357,32 zł, pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 3.199,00 zł.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 1.414.994,56 zł (nauczycieli i obsługi)

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 205.481,05 zł

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 275.378,84 zł

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 36.865,79 zł

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 82.999,26 zł, w tym:
materiały budowlane – 14.938,16 zł, kostka brukowa – 3.233,22 zł, kamery 3 szt.- 3.060,41 zł, kosiarka Viking – 1.589,00 zł, rolety - 2.770,28 zł, materiały do malowania – 1.652,73 zł, laptop SONY – 2.862,21 zł, projektor – 3.499,00 zł , notebook – 3.499,00 zł, węgiel do kuchni – 1.475 zł, pozostałe zakupy to wydatki na zakup środków czystości, artykułów papierniczych i biurowych, tonerów, tuszy do drukarek, poradników, prenumerat czasopism fachowych, materiałów dla konserwatorów, akcesoriów komputerowych

§ 4240 – Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek –1.253,71 zł

§ 4260 – Zakup energii – 153.667,39 zł, w tym :
gaz – 108.279,60 zł, energia elektryczna – 27.716,23 zł, ogrzewanie – 12.587,52 zł, woda – 5.084,04 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 27.686,32 zł, w tym:
montaż i wymiana okien – 5.008,47 zł, rozbudowa pomieszczenia gospodarczego – 10.332,00 zł, naprawa dachu – 6.888,00 zł, serwis kotłowni – 1.045,50 zł, remont klimatyzacji – 2.400,00 zł pozostałe naprawy i przeglądy konserwacyjne – 2.012,35 zł.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych - 0,00 zł.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych –48.297,07 zł, w tym:
ścieki – 6.732,94 zł, śmieci – 6.858,00 zł, ochrona obiektu – 1.328,40 zł, wywóz nieczystości- 7.273,80 zł, ułożenie kostki- 3.200,00 zł, montaż kamer – 1.418,19 zł, transport uczniów na zawody- 2.117,20 zł, opłata za przyłącze – 1.291,50 zł, pralnie, opłaty pocztowe , dostępy do portali, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie oraz pozostałe usługi – 18.077,04 zł

§ 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet – 3.243,27zł

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej – 1.165,12 zł

§ 4370 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 2.139,24 zł

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 619,69 zł

§ 4430 – Różne opłaty i składki – ubezpieczenie budynków i wyposażenia – 5.854,08 zł

§ 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 119.549,25 zł

§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 824,72 zł

§ 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 0,00 zł

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 122.334,45 zł. Zobowiązania ujęte w § 3020, 4010, 4110 i 4120 to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec.

Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
3020	23.576,00	10.636,62	473,17	0,00
4010	418.172,00	208.698,22	9.658,25	0,00
4040	26.734,00	26.732,77	0,00	0,00

4110	79.210,00	42.308,87	4.766,71	0,00
4120	11.360,00	5.136,51	745,35	0,00
4210	15.000,00	7.582,53	0,00	0,00
4240	3.190,00	559,00	0,00	0,00
4260	13.900,00	4.988,24	84,76	0,00
4270	29.000,00	0,00	0,00	0,00
4280	1.500,00	0,00	0,00	0,00
4300	6.300,00	1.436,28	136,34	0,00
4350	800,00	390,00	0,00	0,00
4370	1.500,00	526,53	0,00	0,00
4410	500,00	0,00	0,00	0,00
4440	26.721,00	20.040,75	0,00	0,00
6050	13.940,00	13.394,70	0,00	0,00
RAZEM	**671.403,00**	**342.431,02**	**15.864,61**	**0,00**

Na rozdział 80103 składają się wydatki związane z prowadzeniem :
- Oddziału Przedszkolnego w Bytyniu
- Oddziału Przedszkolnego w Gaju Wielkim

Łącznie uczęszczało do nich 84 przedszkolaków. Poniesiono następujące wydatki :

§ 3020 – Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 10.636,62 zł, w tym : dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 10.315,62 zł, zapomoga zdrowotna dla nauczycieli – 321,00 zł

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 208.698,22 zł (nauczycieli i obsługi)

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 26.732,77 zł

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 42.308,87 zł

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 5.136,51 zł

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 7.582,53 zł, w tym:
siatka na ogrodzenie – 1.487,07 zł, słupki, drut – 2.929,49 zł, wyposażenie kuchni – 738,00 zł, pozostałe zakupy to wydatki na środki czystości, artykuły papiernicze, druki, prenumeraty,

§ 4240 – Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 559,00 zł

§ 4260 – Zakup energii – 4.988,24 zł, w tym:
energia elektryczna – 3.651,31 zł, zużycie wody – 748,93 zł, gaz – 588,00 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 0,00

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych- badania okresowe pracowników – 0,00 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 1.436,28 zł, w tym:
wywóz nieczystości płynnych – 697,49 zł, usługi kominiarskie – 280,00 zł, opłaty pocztowe – 208,79 zł, pozostałe- 250,00 zł.

§ 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet – 390,00 zł

§ 4370 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 526,53 zł

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 0,00 zł

§ 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 20.040,75 zł

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 13.394,70 zł
plac zabaw w Gaju Wielkim.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 15.864,61 zł, Zobowiązania ujęte w § 3020, 4010, 4110 i 4120 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.

80104 Przedszkola

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
2310	75.000,00	40.055,96	0,00	0,00
2540	303.831,00	137.783,64	0,00	0,00
3020	48.749,00	20.922,71	1.080,80	0,00
4010	747.869,00	428.100,71	20.382,24	0,00
4040	61.186,00	61.185,81	0,00	0,00
4110	128.753,00	79.306,71	8.555,36	0,00
4120	20.564,00	10.735,25	1.534,31	0,00
4210	20.000,00	11.715,18	1.256,22	0,00
4240	5.000,00	1.331,98	0,00	0,00
4260	60.000,00	33.883,98	911,09	0,00
4270	17.000,00	12.343,09	0,00	0,00
4280	3.000,00	103,00	0,00	0,00
4300	13.000,00	9.536,17	2.988,67	0,00
4350	1.500,00	266,22	0,00	0,00
4360	1.000,00	221,40	0,00	0,00
4370	2.500,00	722,85	0,00	0,00
4410	2.500,00	132,92	0,00	0,00
4430	1.500,00	1.441,02	0,00	0,00
4440	54.400,00	40.800,00	0,00	0,00
4700	500	0,00	0,00	0,00
6060	23.000,00	19.593,90	0,00	0,00
RAZEM	**1.590.852,00**	**910.182,50**	**36.708,69**	**0,00**

Na rozdział 80104 składa się plan finansowy Przedszkola w Kaźmierzu oraz dotacje dla :
- Przedszkole Niepubliczne w Sokolnikach Wielkich
- Przedszkole Niepubliczne w Tarnowie Podgórnym
- Przedszkole Niepubliczne w Szamotułach

Wg stanu na dzień 30 czerwca br. do Przedszkola w Kaźmierzu uczęszczały 184 dzieci, do przedszkoli niepublicznych 58 dzieci. W omawianym okresie poniesiono następujące wydatki :

§ 2310- Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 40.055,96 zł, w tym:

dotacja dla Przedszkola Niepublicznego w Tarnowie Podgórnym – 32.232,44 zł, dotacja dla Przedszkola Niepublicznego w Szamotułach – 7.823,52 zł.

§ 2540 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - 137.783,64 zł dotacja dla Przedszkola Niepublicznego w Sokolnikach Wielkich.

§ 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 20.922,71 zł, w tym :
dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 19.901,43 zł, artykuły BHP (herbata, mydło, odzież robocza) - 1.021,28 zł

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników nauczycieli i obsługi – 428.100,71 zł

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne 61.185,81 zł

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 79.306,71 zł

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 10.735,25 zł

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 11.715,18 zł, w tym:
środki czystości – 2.608,69 zł, artykuły papiernicze, druki, tusze 3.481,48 zł, rolety – 1.051,99 zł, prenumeraty – 620,90 zł, pozostałe materiały i wyposażenie –3.952,12 zł.

§ 4240 – Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1.331,98 zł

§ 4260 – Zakup energii – 33.883,98 zł, w tym:
ogrzewanie – 19.969,26 zł, energia elektryczna – 9.829,06 zł, woda – 2.089,66 zł, gaz – 1.996 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 12.343,09 zł, w tym:
wymiana okien – 12.010,99 zł, pozostałe – 332,10 zł.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych- badania okresowe pracowników 103,00 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 9.536,17 zł, w tym:
wywóz nieczystości płynnych – 3.327,53 zł, śmieci – 1.441,80 zł, przeglądy gaśnic – 220,17 zł, usługi kominiarskie – 290,00 zł, prace elektryczne -2.460,00 zł, pozostałe zakupy usług to opłaty pocztowe , dostępy do portali i pozostałe usługi

§ 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet – 266,22 zł

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej – 221,40 zł

§ 4370 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 722,85 zł

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 132,92 zł

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 1.441,02 zł
ubezpieczenie budynków i wyposażenia

§ 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 40,800,00 zł

§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych – 0,00 zł

§ 6060 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - 19.593,90 zł, w tym:
plac zabaw w Kaźmierzu – 19.583,90 zł, meble w Kaźmierzu – 1.910,10 zł.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 36.708,69 zł, Zobowiązania ujęte w § 3020, 4010, 4110 i 4120 to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec.

Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80110 Gimnazja

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
3020	91.796,00	46.593,83	2.165,31	0,00
4010	1.312.387,00	648.988,74	32.091,24	0,00
4040	102.871,00	102.870,51	0,00	0,00
4110	255.120,00	129.410,46	19.382,63	0,00
4120	36.310,00	18.261,42	2.842,62	0,00
4170	400,00	0,00	0,00	0,00
4210	35.000,00	21,905,94	1.731,77	0,00
4240	2.500,00	660,78	0,00	0,00
4260	126.000,00	82.952,30	1.476,56	0,00
4270	15.000,00	6.833,92	0,00	0,00
4280	4.000,00	199,00	0,00	0,00
4300	27.000,00	26.985,06	5,18	0,00
4350	6.500,00	1.142,67	0,00	0,00
4360	2.500,00	609,14	0,00	0,00
4370	1.800,00	543,37	0,00	0,00
4410	3.000,00	546,16	0,00	0,00
4420	1.000,00	0,00	0,00	0,00
4430	5.000,00	1.440,90	0,00	0,00
4440	80.415,00	60.311,25	0,00	0,00
RAZEM	**2.108.599,00**	**1.150.255,45**	**59.695,31**	**0,00**

Rozdział 80110 zawiera plan finansowy Gimnazjum w Kaźmierzu, do którego uczęszczało 259 uczniów. W omawianym okresie poniesiono następujące wydatki :

§ 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 46.593,83 zł, w tym:
dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 45.985,03 zł, herbata, mydło - 608,80 zł

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników nauczycieli i obsługi – 648.988,74 zł

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne 102.870,51 zł

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 129.410,46 zł

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 18.261,42 zł

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 0,00 zł

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 21.905,94 zł, w tym:
artykuły papiernicze, druki, tusze - 5.804,09 zł, środki czystości – 2.636,65 zł, prenumeraty – 786,33 zł, meble – 3.286,89 zł, zestaw komputerowy – 2.795,79 zł, rolety - 560,01 zł, tablica elektroniczna – 827,04 zł, pozostałe zakupy to wydatki na materiały konserwatorskie, akcesoria komputerowe,

§ 4240 – Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek –660,78 zł

§ 4260 – Zakup energii – 82.952,30 zł, w tym :
energia elektryczna – 29.350,37 zł, zużycie wody – 1.701,93 zł, gaz – 51.900,00 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 6.833,92 zł, w tym:
– konserwacja windy – 897,15 zł, serwis kotłowni 738,00 zł , naprawa lamp – 2.804,40 zł, naprawa wzmacniaczy- 1.353,00 zł, pozostałe remonty i konserwacje - 1.041,37 zł

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych- badania okresowe pracowników 199,00 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 26.985,06 zł, w tym:
Wywóz nieczystości płynnych – 2.637,25 zł, śmieci – 3.240,00 zł, ochrona obiektu – 738,00 zł, transport uczniów na zawody- 929,20 zł, przeglądy gaśnic – 1.045,50 zł, usługi kominiarskie – 400,00 zł, RTV – 399,60 zł, pomiary elektryczne – 738,00 dozór techniczny – 1367,70 zł, przegląd budowlany – 3.936,00zł,pozostałe usługi to opłaty pocztowe , dostępy do portali, regeneracja tonerów i pozostałe usługi – 11.553,81 zł.

§ 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet – 1.142,67 zł

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej – 609,14 zł

§ 4370 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 543,37 zł

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 546,16 zł

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 1.440,90 zł
ubezpieczenie budynków i wyposażenia

§ 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 60.311,25 zł

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 59.695,31 zł, Zobowiązania ujęte w § 3020, 4010, 4110 i 4120 to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80113 Dowożenie uczniów do szkół

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
3020	400,00	55,34	0,00	0,00
4010	52.765,00	27.814,12	1.172,74	0,00
4040	5.640,00	4.356,78	0,00	0,00
4110	8.535,00	5.669,46	780,65	0,00
4120	1.635,00	1.162,77	111,26	0,00
4210	33.000,00	20.138,71	3.186,39	0,00
4270	4.000,00	100,00	0,00	0,00
4280	300,00	0,00	0,00	0,00
4300	328.942,00	144.054,41	30.262,26	0,00
4430	8.000,00	700,00	0,00	0,00
4440	2.604,00	1.953,00	0,00	0,00
RAZEM	**445.821,00**	**206.004,59**	**35.513,30**	**0,00**

Do 30 czerwca br. w rozdziale 80113 poniesiono następujące wydatki:

§ 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 55,34 zł
artykuły BHP (herbata, mydło, odzież robocza).

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 27.814,12 zł
kierowcy, opiekunek.

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4.356,78 zł

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 5.669,46 zł

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 1.162,77 zł

§ 4210 – Zakup materiałów –20.138,71 zł, w tym:
zakup oleju napędowego do autobusu VW Crafter – 14.727,41 zł, opony – 3.960,03 zł, tacho – 1.351,77 zł, pozostałe materiały – 99,50 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 100,00 zł
naprawa autobusu VW Crafter.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 00,00 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych - 144.051,41 zł, w tym:
usługa dowożenia uczniów przez ZUK – 138.542,80 zł, dowożenie dzieci niepełnosprawnych – 5.028,59 zł, pozostałe usługi- 480,02 zł

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 700,00 zł
ubezpieczenie– autobusu VW Crafter.

§ 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1.953,00 zł

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 35.513,30 zł, Zobowiązania ujęte w § 3020, 4010, 4110 i 4120 to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
3020	900,00	370,51	0,00	0,00
4010	206.238,00	103.954,37	4.966,69	0,00
4040	16.720,00	16.719,01	0,00	0,00
4110	38.305,00	19.952,03	2.942,10	0,00
4120	5.412,00	3.001,25	419,32	0,00
4210	6.100,00	3.449,83	59,95	0,00
4270	200,00	0,00	0,00	0,00
4300	9.000,00	6.678,05	0,00	0,00
4410	2.900,00	1.721,87	43,00	0,00
4440	4.376,00	3.282,00	0,00	0,00
4700	2.000,00	1.575,00	0,00	0,00
RAZEM	**292.151,00**	**160.703,92**	**8.431,06**	**0,00**

Na rozdział 80114 składa się plan finansowy jednostki - Gminnego Zespołu Oświatowego w Kaźmierzu. W I półroczu 2012 roku w rozdziale 80114 poniesiono następujące wydatki :

§ 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 370,51 zł
artykuły BHP (herbata, mydło, odzież robocza).

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 103.954,37 zł

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 16.719,01 zł

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 19.952,03 zł

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 3.001,25 zł

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 3.449,83 zł, w tym:
zakup artykułów biurowych, prenumerat czasopism fachowych, poradników, tonerów – 2.042,74 zł regały do archiwum – 1.188,18 zł, pozostałe materiały -218,91 zł

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 0,00 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 6.678,05 w tym:
prowizje bankowe – 3.781,40 zł, usługi informatyczne – 1.642,05,00 zł, gwarancje programów SIGID – 1.254,60 zł.

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 1.721,87 zł

§ 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3.282,00 zł

§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych – 1.575,00 zł

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 8.431,06 zł, Zobowiązania ujęte w § 3020, 4010, 4110 i 4120 to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec.

Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80146 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
4210	3.000,00	2.070,79	0,00	0,00
4300	31.342,00	15.323,50	0,00	0,00
4410	4.000,00	378,02	0,00	0,00
RAZEM	**38.342,00**	**17.772,31**	**0,00**	**0,00**

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

§ 4210 – Zakup materiałów – 2.070,79 zł
materiały szkoleniowe

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 15.323,50 zł
zwrot kosztów doskonalenia i dokształcania

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 378,02 zł

80195 Pozostała działalność

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
4010	15.529,00	4.500,00	0,00	0,00
4110	3.285,00	1.818,41	599,14	0,00

4120	525,00	110,25	257,85	0,00
4170	4.500,00	856,00	36,75	0,00
4210	7.500,00	5.548,44	198,30	0,00
4260	4.000,00	2.037,35	14,13	0,00
4300	3.000,00	1.723,75	3,10	0,00
4430	500,00	465,00	0,00	0,00
4440	57.175,00	42.881,25	0,00	0,00
RAZEM	**96.014,00**	**59.940,45**	**1.109,27**	**0,00**

W rozdziale 80195 ujmowane są wydatki związane z utrzymaniem boiska „Orlik" (par. 4010-4120 oraz 4210-4430), awansem zawodowym nauczycieli (par. 4170) oraz odpisami na ZFSS dla emerytowanych nauczycieli (par. 4440). W I półroczu 2012 roku poniesiono następujące wydatki :

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 4.500,00 zł
animator „Orlika"

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 1.818,41 zł

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 110,25 zł

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 856,00 zł
wynagrodzenie dla komisji egzaminującej na awans zawodowy nauczycieli

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia - 5.548,44 zł w tym:
granulat gumowy – 1.293,93 zł, pomieszczenie gospodarcze stalowe – 1.820,00 zł, paliwo do kosiarek - 2.434,51 zł

§ 4260 – Zakup energii - 2.037,35 zł, w tym:
energia 2.000,00 zł, woda 37,35 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych - 1.723,75 zł, w tym:
konserwacja płyty boiska 1.400,00 zł , szkolenie animatora – 300,00 zł, pozostałe usługi – 23,75 zł

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 465,00 zł

§ 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 42.881,25 zł
odpis na ZFŚS dokonany dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub pobierającymi nauczycielskie świadczenie kompensacyjne, naliczony w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych (art. 53 ust. 2 ustawy z 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela).

Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

851 Ochrona zdrowia

Źródłem finansowania wydatków w rozdziałach 85153 i 85154 są wpływy z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu. W pierwszym półroczu 2012 zrealizowano z tego tytułu dochody w kwocie 69.818,27 zł, natomiast wydatki w w/w rozdziałach wyniosły 47.331,03 zł.

85153 Zwalczanie narkomanii

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
4170	1.500,00	514,00	86,00	0,00
4210	2.500,00	1 973,58	0,00	0,00

4300	6.000,00	1 977,26	0,00	0,00
RAZEM	**10.000,00**	**4.464,84**	**86,00**	**0,00**

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe
Zajęcia profilaktyczne w szkole

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia
materiały na konkursy o tematyce narkotykowej i HIV/AIDS oraz festyn

§ 4300 – Zakup usług pozostałych
Przewóz gimnazjalistów

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
2820	10.000,00	0,00	0,00	0,00
4170	24.000,00	12.005,77	144,00	0,00
4210	15.000,00	6.744,67	3.269,83	0,00
4260	8.000,00	5.668,40	0,00	0,00
4270	1.000,00	0,00	0,00	0,00
4300	22.000,00	17.701,91	246,00	0,00
4370	700,00	265,44	0,00	0,00
4410	200,00	0,00	0,00	0,00
4430	100,00	0,00	0,00	0,00
4700	1.000,00	480,00	0,00	0,00
RAZEM	**82.000,00**	**42.866,19**	**3.659,83**	**0,00**

Wydatków dokonywano zgodnie z programem profilaktyki alkoholowej. Poniesiono następujące wydatki :
§ 2820 – Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom
W pierwszym półroczu wydatków nie realizowano.

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe
wynagrodzenie GKRPA oraz wynagrodzenia osób prowadzących świetlice opiekuńczo-wychowawcze w Chlewiskach, Kiączynie, Gaju Wielkim, Pólku.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia
Materiały budowlane do świetlicy – 2.561,99 zł, materiały dydaktyczne i art. biurowe – 1.822,20 zł, doposażenie świetlicy w naczynia – 1.522,00 zł, artykuły spożywcze – 299,82 zł, nagrody na konkurs – 538,66 zł.

§ 4260 – Zakup energii
energia elektryczna i gaz – siedziba GKRPA w Kaźmierzu oraz gaz w świetlicach opiekuńczo-wychowawczych

§ 4270 – Zakup usług remontowych
Wydatków nie wykonano

§ 4300 – Zakup pozostałych usług
usługi psychologów pracujących w Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym w Kaźmierzu – 6.780,00 zł, współfinansowanie transportu uczniów – 6.762,91 zł, zajęcia teatralne – 3.690,00 zł, usługi informatyczne – 369,00 zł oraz kominiarskie – 100 zł.

§ 4370 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej
opłata za telefon – siedziba GKRPA w Kaźmierzu

§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej
szkolenia pracowników Urzędu Gminy

Zobowiązania stanowi podatek dochodowy naliczony od wynagrodzeń wypłaconych w czerwcu br oraz faktury, które wpłynęły w m-cu lipcu. Zobowiązania zostały uregulowane.

85195 Pozostała działalność

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
4270	25.000,00	0,00	0,00	0,00

§ 4270 – Zakup usług remontowych
Środki zabezpieczone na remont przychodni lekarskiej, wydatków nie dokonywano.

852 Pomoc społeczna

85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4170	10.000,00	0,00	0,00	0,00
4210	800,00	527,76	0,00	0,00
4300	300,00	92,07	0,00	0,00
4410	1.000,00	42,30	0,00	0,00
4700	500,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	**12.600,00**	**662,13**	**0,00**	**0,00**

Ujęto tu wydatki związane z pracą zespołu interdyscyplinarnego zajmującego się przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie. Zadanie jest w całości finansowanego z budżetu gminy.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia
literatura fachowa - 428,94 zł, art. biurowe – 98,82 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych
koszty przesyłki literatury - 92,07 zł

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe
delegacje – 42,30 zł

§ 4700 –Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej
wydatków nie wykonano

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

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
2910	4.000,00	3.032,30	0,00	0,00
3110	1.550.207,00	770.147,13	0,00	0,00
4010	32.916,00	16.458,00	0,00	0,00
4110	4.970,00	2.487,82	0,00	0,00
4210	1.129,00	728,98	0,00	0,00
4300	8.877,00	3.702,28	0,00	0,00
4410	400,00	29,25	0,00	0,00
4610	1.200,00	133,65	0,00	0,00
4700	411,00	279,00	0,00	0,00
RAZEM	**1.604.110,00**	**796.998,41**	**0,00**	**0,00**

Rozdział zawiera wydatki związane z realizacją zadania zleconego Gminie, jakim jest obsługa i wypłata świadczeń rodzinnych wraz ze składkami, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz egzekucja zaległych alimentów od dłużników. Zadania te realizuje Urząd Gminy.
Na wydatki w omawianym rozdziale otrzymano dotację celową z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 823.000,00 zł. Wydatki w poszczególnych paragrafach omawianego rozdziału kształtowały się następująco:

§ 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

zwrot do budżetu Wojewody niesłusznie pobranych zasiłków w 2011 r.

§ 3110 – Świadczenia społeczne

W omawianym paragrafie wypłacono 651.138,27 zł z tytułu świadczeń rodzinnych oraz 345 świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 119.008,86 zł.

Lp	Rodzaj świadczenia	Ilość wypłaconych świadczeń	Ilość korzystających rodzin
1.	Zasiłki rodzinne	2.893	256
2.	Dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu:	1.193	132
	• Urodzenia dziecka	16	16
	• Opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	129	26
	• Samotnego wychowywania dziecka	137	17
	• Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia	32	7
	• Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego powyżej 5 roku życia	151	27
	• Rozpoczęcia roku szkolnego	-	-
	• Podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	264	42
	• Wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej	464	56
3.	Zasiłki pielęgnacyjne	850	138
4.	Świadczenia pielęgnacyjne	121	20
5.	Świadczenia opiekuńcze	971	146
6.	Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	52	51

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników
część wynagrodzeń 2 pracowników obsługujących świadczenia rodzinne i alimentacyjne - 16.458,00 zł.

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne
składki odprowadzone od części wynagrodzeń 2 pracowników obsługujących świadczenia rodzinne i alimentacyjne – 2.487,82 zł.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia
zużycie materiałów na potrzeby świadczeń rodzinnych oraz zaliczki alimentacyjnej - 728,98 zł.

§ 4300 – Zakup pozostałych usług
usług pozostałych z zakresu realizacji zadań związanych z obsługą świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej wyniosła odpowiednio 2.229,95 zł oraz 1.472,33 zł.

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe - 29,25 zł.

§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego
opłata komornicza - 133,65 zł.

§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej
szkolenia pracowników obsługujących świadczenia rodzinne i zaliczkę alimentacyjną – 279,00 zł.

Zobowiązania w rozdziale 85212 nie wystąpiły.

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

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4130	8.062,00	3.745,17	0,00	0,00

Rozdział zawiera składki na ubezpieczenie zdrowotne odprowadzane dla osób pobierających zasiłki stałe i inne świadczenia na ogólną kwotę 3.745,17 zł. Zadanie realizuje częściowo GOPS (wydatkowano 1.732,77 zł), częściowo Urząd Gminy (wydatkowano 2.012,40 zł). Na realizację zadań w tym rozdziale otrzymano z budżetu Wojewody dotacje w wysokości – 3.930,00 zł.

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

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
2910	400,00	352,02	0,00	0,00
3110	122.680,00	38.200,65	0,00	0,00
4110	1.600,00	0,00	0,00	0,00
4330	205.000,00	103.616,08	0,00	0,00
RAZEM	**329.680,00**	**142.168,75**	**0,00**	**0,00**

§ 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
zwrot do budżetu Wojewody niesłusznie pobranego w 2011 r. zasiłku – 352,02 zł.

§ 3110 – Świadczenia społeczne - 38.200,65 zł, z tego:

Zasiłki okresowe wypłacono 9 osobom na kwotę 8.892,00 zł w tym:

- z zadań własnych finansowanych z budżetu wojewody - 5.637,30 zł,
- z zadań własnych finansowanych z budżetu gminy - 3.254,70 zł

Zasiłki celowe oraz zasiłki w naturze wypłacono 72 osobom na kwotę 29.308,65 zł w tym:

- zasiłki specjalne celowe – 1.570,00 zł,
- leki i leczenie - 3.221,40 zł,
- żywność - 4.290,00 zł,
- opał - 7.075,05 zł,
- odzież - 320,00 zł,
- pobyt w MONAR – 4.164,00 zł,
- opłacenie przedszkoli, burs, energii, wody, czynszu – 8.668,20 zł.

Wydatki na zasiłki celowe oraz zasiłki w naturze w całości finansowane są z budżetu gminy.

§ 4330 – Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego - 170.960,32 zł

Opłata za 7 osób przebywających w domach pomocy społecznej. Wydatek w całości finansowany z budżetu gminy.

85215 Dodatki mieszkaniowe

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
3110	152.000,00	69.669,51	0,00	0,00

W rozdziale tym zawarte są wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Z tej formy pomocy korzysta 57 rodzin. Zadanie jest w całości finansowanych z dochodów własnych gminy.

85216 Zasiłki stałe

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
2910	356,00	355,20	0,00	0,00
3110	52.500,00	20.762,25	0,00	0,00
RAZEM	**52.856,00**	**21.117,45**	**0,00**	**0,00**

§ 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

zwrot do budżetu Wojewody niesłusznie pobranego w 2011 r. zasiłku stałego - 355,20 zł.

§ 3110 – Świadczenia społeczne.

Zasiłki stałe wypłacono 12 osobom na łączna kwotę – 20.762,25 zł, w tym :

- z zadań własnych finansowanych z budżetu wojewody – 17.968,55 zł,
- z zadań własnych finansowanych z budżetu gminy – 2.793,70 zł.

85219 Ośrodki Pomocy Społecznej

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
3020	7.000,00	612,90	0,00	0,00
4010	365.790,00	163.795,33	7.640,65	0,00
4040	26.968,00	26.967,05	0,00	0,00
4110	63.600,00	31.894,77	4.679,95	0,00
4120	9.900,00	3.540,84	480,89	0,00
4170	7.000,00	230,96	0,00	0,00
4210	16.000,00	4.044,66	0,00	0,00
4260	12.900,00	5.775,70	0,00	0,00
4270	3.000,00	479,70	0,00	0,00
4280	3.972,00	390,00	0,00	0,00
4300	20.000,00	11.571,18	0,00	0,00
4350	2.600,00	806,49	0,00	0,00
4360	2.400,00	747,47	0,00	0,00
4370	6.000,00	1.845,67	0,00	0,00
4400	10.600,00	6.072,30	0,00	0,00
4410	14.000,00	6.046,63	0,00	0,00
4430	1.000,00	131,00	0,00	0,00
4440	9.480,00	7.200,00	0,00	0,00
4700	4.000,00	788,00	0,00	0,00
RAZEM	**586.210,00**	**272.940,65**	**12.801,49**	**0,00**

§ 3020 – Nagrody i wydatki osobowe
środki czystości dla 9 pracowników - 612,90 zł

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników
dla zatrudnionych 9 osób, na 8½ etatu - 163.795,33zł

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy

§ 4170 - Wynagrodzenie bezosobowe – 230,96 zł

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 4.044,66 zł, w tym:
materiały biurowe (papier ksero, teczki, koperty, segregatory) - 1.090,10 zł, druki, czasopisma - 1.339,60 zł, środki czystości - 570,30 zł, głowica do drukarki, druty elektrody do ksera, odkurzacz, telefon - 1.044,66 zł.

§ 4260 – Zakup energii – 5.775,70 zł, w tym:
energia elektryczna - 1.932,99 zł, ogrzewanie – 3.805,92 zł, zużycie wody – 36,79 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych - 479,70 zł
przegląd techniczny, prace naprawczo-konserwacyjne ksera

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych - 390,00 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 11.571,18 zł, w tym:
obsługa prawna GOPS - 3.900,00 zł, usługi pocztowe – 1.617,65 zł, aktualizacja programów komputerowych – 1.444,03 zł, prowizje bankowe – 824,40 zł, usługa pralnicza – 208,15 zł, wywóz nieczystości stałych i płynnych - 97,20 zł oraz prace systemowe, nadzór techniczny, przegląd sprzętu GOPS – 3.479,75 zł.

§ 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet – 806,49,00 zł

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - 747,47 zł

§ 4370 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 1.845,67 zł

§ 4400 – Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe – 6.072,30 zł, w tym:
opłata za najem budynku GOPS - 5.084,58 zł, lokalu mieszkalnego w Radzynach - 987,72 zł

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 6.046,63 zł, w tym:
- ryczałty samochodowe dla 4 pracowników w tym 3 pracowników socjalnych - 5.445,86 zł
- delegacje służbowe - 600,77 zł

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 131,00 zł
ubezpieczenie sprzętu i wyposażenia

§ 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 7.200,00 zł

§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 788,00 zł

Wydatki w tym rozdziale finansowane są w 100% ze środków otrzymanych z budżetu gminy z wyjątkiem § 4010 –wynagrodzenia osobowe pracowników w którym udział środków własnych wynosi 147.259,81 zł, (89,9 %) udział budżetu wojewody- 16.535,52 zł (10,1 %).
Zobowiązania niewymagalne w § 4010,4110,4120 to zobowiązania wobec ZUS i Urzędu Skarbowego.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
4110	2.600,00	565,22	80,59	0,00
4120	400,00	0,00	0,00	0,00
4170	11.000,00	3.271,05	100,51	0,00
RAZEM	**14.000,00**	**3.836,27**	**181,10**	**0,00**

W omawianym rozdziale ujęto wydatki na usługi opiekuńcze. Takie formy pomocy przysługują osobom samotnym, które z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymagają pomocy innych osób, a są ich pozbawione. Usługi opiekuńcze obejmują pomoc w zaspokajaniu codziennych potrzeb życiowych, opiekę higieniczną, zaleconą przez lekarza pielęgnację oraz – w miarę możliwości – zapewnienie kontaktów z otoczeniem. Jest to forma pomocy o wiele tańsza niż umieszczenie osoby w domu pomocy społecznej.

Wszystkie wydatki w tym rozdziale finansowane są ze środków własnych Gminy oraz częściowo z odpłatności, które wnoszą osoby objęte pomocą. W omawianym okresie usługami opiekuńczymi zostały objęte 2 osoby. Usługi świadczyły w ramach umowy zlecenia 2 inne osoby, ich łączne wynagrodzenie brutto to 3.271,05 zł.

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

85295 Pozostała działalność

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA	Z. WYMAGALNE
3110	75.740,00	50.461,80	0,00	0,00
4210	5.000,00	438,05	0,00	0,00
4300	3.000,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	**83.740,00**	**50.899,85**	**0,00**	**0,00**

§ 3110 - Świadczenia społeczne

Paragraf zawiera wydatki na wypłaty świadczeń z dwóch tytułów :

1) Realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania" (realizowanego przez GOPS) na łączną kwotę – 46.161,80 zł w tym:

- ze środków finansowanych z budżetu wojewody –24.546,50 zł
- ze środków finansowanych z budżetu gminy wydano kwotę- 21.615,30 zł

z tego:

a) Wypłacono 57 zasiłków celowych na zakup żywności na kwotę - 14.310,00 zł, w tym:

- ze środków finansowanych z budżetu wojewody – 7.180,00 zł
- ze środków finansowanych z budżetu gminy – 7.130,00 zł

b) Wydano 7.554 posiłków dla 79 dzieci oraz 3 osób dorosłych na kwotę - 31.851,80 zł :

- ze środków finansowanych z budżetu wojewody – 17.366,50 zł
- ze środków finansowanych z budżetu gminy – 14.485,30 zł

2) Zadanie zlecone realizowane przez Urząd Gminy - dodatki do zasiłku rodzinnego. W omawianym okresie wydatkowano 4.300,00 zł.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 748,91 zł w tym:

zakup owoców, napoi, słodyczy na spotkanie noworoczne dla seniorów z Bytynia oraz balik noworoczny dla dzieci z Gorszewic.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych

wydatki nie wystąpiły.

Wydatki w § 4210 i 4300 w całości finansowane z budżetu gminy.

854 Edukacyjna opieka wychowawcza

85415 Pomoc materialna dla uczniów

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
3260	18.117,00	12.655,78	0,00	0,00
4210	800,00	560,00	0,00	0,00
4300	1.200,00	840,00	0,00	0,00
RAZEM	**20.117,00**	**14.055,78**	**0,00**	**0,00**

W omawianym rozdziale sklasyfikowano wydatki związane z realizacją zadania, polegającego na udzielanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w formie wypłat stypendiów oraz zasiłków. Zadanie realizuje Urząd Gminy. Na pokrycie części wydatków otrzymano dotację celową z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 8.117,00 zł. Wkład własny Gminy wyniósł aż 5.938,78 zł. Ogółem z tej formy pomocy skorzystało 34 uczniów, w tym : szkoły podstawowej 19, gimnazjum 11, szkoły ponadgimnazjalne 3, specjalnej 1.
W omawianym okresie nie przyznano zasiłków szkolnych.

§ 3260 – Inne formy pomocy dla uczniów.
wypłacone stypendia.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia
Artykuły biurowe zużyte w związku z realizacją zadania

§ 4300 – Zakup usług pozostałych
usługi obce, głównie opłaty bankowe oraz pocztowe

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
2650	60.000,00	33.500,00	0,00	0,00

§ 2650 – Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego
dotacja przedmiotowa przekazana dla Zakładu Usług Komunalnych tytułem dopłaty do ścieków dowożonych [1 zł do 1 m^3 ścieków].

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
2650	106.500,00	71.000,00	0,00	0,00

§ 2650 – Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego
dotacja przedmiotowa przekazana dla Zakładu Usług Komunalnych na utrzymanie zieleni. Kwotę dotacji skalkulowano wg wzoru: (35,50 zł do 1.000 m2 / miesięcznie).

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
4210	3.000,00	0,00	0,00	0,00
4260	230.000,00	113.367,45	13 580,21	0,00
4270	210.000,00	99.484,00	16 589,73	0,00
4300	2.000,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	**445.000,00**	**212.851,45**	**30.169,94**	**0,00**

Omawiany rozdział zawiera koszty oświetlenia ulicznego, które jest zadaniem własnym gmin. Niestety jest również w całości finansowane z dochodów własnych (
§ 4210 i 4300 – wydatki nie wystąpiły

§ 4260 – Zakup energii
zużycie energii na potrzeby oświetlenia

§ 4270 – Zakup usług remontowych
remonty i konserwacja urządzeń oświetlenia drogowego.

Zobowiązaniem jest faktura w kwocie 30.169,94 zł za energię i konserwację za m -c czerwiec 2012 roku, która wpłynęła w lipcu br. Zobowiązanie uregulowano.

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

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
4210	20.000,00	0,00	247,97	0,00
4300	500,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	**20.500,00**	**0,00**	**247,97**	**0,00**

Wydatki w tym rozdziale dotyczą środków, które dawniej były gromadzone na rachunku Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, który uległ likwidacji z mocy prawa.

Wydatki nie wystąpiły. Zobowiązania uregulowano terminowo.

90095 Pozostała działalność

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
2650	38.304,00	17.000,00	0,00	0,00
4300	106.000,00	47.321,39	5.308,33	0,00
RAZEM	**144.304,00**	**64.321,39**	**5.308,33**	**0,00**

§ 2650 – Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego
dotacja przedmiotowa przekazana dla Zakładu Usług Komunalnych tytułem dopłaty do funkcjonowania szaletu. Kwotę dotacji skalkulowano wg wzoru: (19 zł do każdej godziny otwarcia).

§ 4300 – Zakup usług pozostałych
usługi w zakresie komunikacji publicznej - 20.036,39 zł, opłaty wnoszone do schroniska z tytułu opieki nad bezpańskimi psami - 15.000,00, prace ziemne – 11.685,00 zł, transport dzieci – 600,00 zł.

Zobowiązania uregulowano terminowo.

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
2480	272.000,00	152.000,00	0,00	0,00

§ 2480 – Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury
dotacja podmiotowa przekazana na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Kultury.

92116 Biblioteki

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
2480	345.000,00	208.000,00	0,00	0,00

§ 2480 – Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury
dotacja podmiotowa przekazana na bieżące funkcjonowanie Gminnej Biblioteki Publicznej.

926 Kultura fizyczna

92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
2820	40.000,00	28.000,00	0,00	0,00

§ 2820 – Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.

Dotacje na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej przekazano organizacjom : KKS "Czarni" - 10.000,00 zł, UKS AS Orlik - 5.000,00 zł, Stowarzyszenie Kaźmierz - 4.000,00 zł, Klub Sportowy Gaj Wielki – 5.000,00 zł oraz UKS Sokół – 4.000,00 zł.

92695 Pozostała działalność

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
4170	2.400,00	608,42	88,33	0,00
4210	18.200,00	1.957,39	397,10	0,00
4260	8.500,00	1.908,20	23,86	0,00
4300	23.000,00	3.812,66	787,49	0,00
4430	1.000,00	0,00	0,00	0,00
6050	7.000,00	1.249,68	0,00	0,00
RAZEM	**60.100,00**	**9.536,35**	**1.296,78**	**0,00**

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe
umowy zawierane w związku z imprezami w zakresie kultury fizycznej

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia
Puchary, nagrody i medale - 1.652,39 zł, artykuły gospodarcze (utrzymanie boisk) - 305,00 zł.

§ 4260 – Zakup energii
zużycie wody - 21,79 zł, energia elektryczna - 1.886,41 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych
renowacja nawierzchni - 540,00 zł, wywóz nieczystości stałych i płynnych - 246,56 zł, usługa elektryczna – 2.214,00 zł, przeróbka instalacji wodnej - 732,10 zł, wynajem torów kręglarskich - 80,00 zł.

§ 4430 – Różne opłaty i składki
ubezpieczenia zbiorowe dot. kultury fizycznej – w drugim półroczu

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych
montaż piłkochwytów na boisku w Bytyniu

III. PRZYCHODY.

§§	PLAN	WYKONANIE
952	632.797,00	0,00

§ 952 – Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.
W pierwszym półroczu nie zaciągnięto żadnych nowych kredytów ani pożyczek.

IV. ROZCHODY.

§§	PLAN	WYKONANIE
963	2.519.285,00	339.058,00
992	460.666,00	208.107,02
RAZEM	**2.979.951,00**	**547.165,02**

§ 963 – Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej
Spłata pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW (Rynek).

§ 992 – Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów
Spłata rat kredytów i pożyczek długoterminowych: Bank Gospodarstwa Krajowego - 99.999,96 zł, Bank Spółdzielczy w Dusznikach - 51.282,06 zł, Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu - 56.825,00 zł.

V. DŁUGOTERMINOWE ZADŁUŻENIE GMINY.

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w omawianym okresie kształtowało się następująco:

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 1 stycznia 2012	6.142.023,05
Umorzenia i spłaty rat kredytów i pożyczek	547.165,02
Zaciągnięte kredyty / pożyczki	0,00
Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 30 czerwca 2012	5.594.858,03

Jak wynika z powyższej tabeli w pierwszym półroczu 2012 zadłużenie Gminy Kaźmierz spadło o kwotę 547.165,02 zł, co wynikło z faktu nie zaciągnięcia nowych zobowiązań oraz terminowego regulowania istniejących .

Ponadto, oceniając poziom zadłużenia Gminy należy uwzględnić fakt, że w kwocie 5.594.858,03 zł poważny udział ma pożyczka pomostowa – 2.178.748,63zł, co stanowi 38,94% zadłużenia. Pożyczka ta została spłacona w miesiącu sierpniu, więc zadłużenie na koniec roku ulegnie znacznemu obniżeniu, nawet pomimo ewentualnego zaciągnięcia kredytu na inwestycje.

W omawianym okresie Gmina nie emitowała papierów wartościowych, nie udzielała pożyczek, nie poręczała pożyczek ani kredytów. Nie nastąpiły umorzenia kredytów lub pożyczek.

Wskaźnik zadłużenia obliczony dla planowanych dochodów oraz faktycznego zadłużenia wynosi 18,99%.

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 z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty:

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

1. Wykonanie dochodów

801 Oświata i wychowanie

80101 Szkoły Podstawowe.

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	240.000,00	95.500,90	759,50
0920	1. 600,00	14,06	0,00
RAZEM	**241.600,00**	**95.514,96**	**759,50**

§ 0830 – Wpływy z usług
wpłaty rodziców za obiady w szkołach i żywienie w oddziałach przedszkolnych .

§ 0920 – Pozostałe odsetki
kapitalizacja odsetek na rachunkach bankowych

80104 Przedszkola

§§	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	192. 500,00	56.682,10	2.019,00
0920	600,00	25,73	0,00
RAZEM	**193.100,00**	**56.707,83**	**2.019,00**

§ 0830 – Wpływy z usług
wpłaty rodziców za wyżywienie w Przedszkolu w Kaźmierzu .

§ 0920 – Pozostałe odsetki
kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym

2. Wykonanie wydatków za rok 2011

801 Oświata i wychowanie

80101 Szkoły Podstawowe

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
4220	240.000,00	95 .500,90	330,57	0,00
4300	1.600,00	14,06	0,00	0,00
RAZEM	**241.600,00**	**95.514,96**	**330,57**	**0,00**

§ 4220 – Zakup środków żywności

§ 4300 – Zakup usług pozostałych - prowizje bankowe

Wg stanu na 30.06.2012 r. na z wyżywienia w szkołach podstawowych korzystało 246 uczniów:

1) w SP Kaźmierzu 135 uczniów, w tym: 85 pełnopłatnych, 50 refundowanych przez OPS.
2) w SP Bytyń 55 uczniów, w tym 54 pełnopłatnych, 1 refundowany przez OPS.
3) w SP Gaj Wielki 56 uczniów, w tym 40 pełnopłatnych, 16 refundowanych przez OPS.

Stawki żywieniowe :
SP Bytyń - 3,50zł, Oddział Przedszkolny - 5,00zł,
SP Gaj - 4,00zł, Oddział Przedszkolny - 4,50zł.
SP Kaźmierz - 4,00zł

80104 Przedszkola

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIE	Z. WYMAGALNE
4220	192.500,00	56.682,10	0,00	0,00
4300	600,00	25,73	0,00	0,00
RAZEM	**193.100,00**	**56.707,83**	**0,00**	**0,00**

§ 4220 – Zakup środków żywności

§ 4300 – Zakup usług pozostałych - prowizje bankowe

W Przedszkolu w Kaźmierzu żywiło się 182 dzieci, w tym: 175 dzieci pełnopłatne, 7 refundowanych przez OPS.

Stawka za żywienie wynosi 4.50 zł.

VII. ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W KAŹMIERZU.

7.1 PRZYCHODY I DOTACJE CELOWE

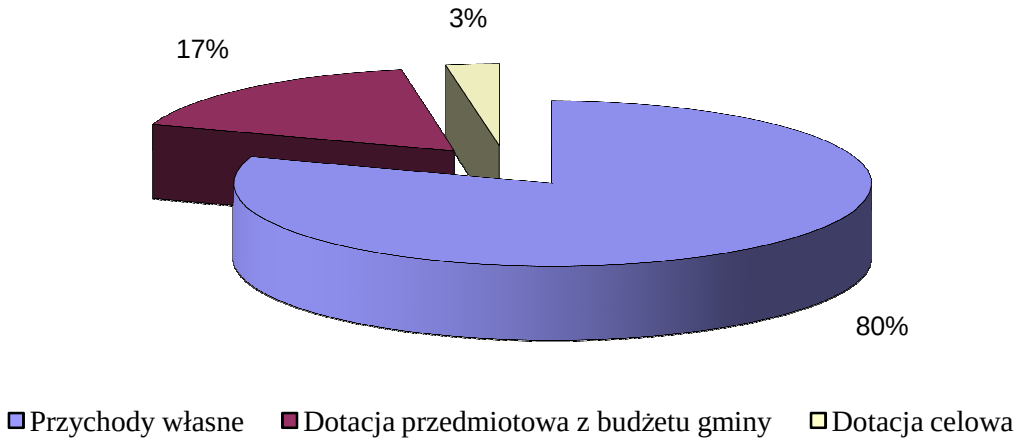
W I półroczu 2012 r. zrealizowano przychody w łącznej kwocie 2.084.016,95 zł, co stanowi 54,9% planu ustanowionego w kwocie 3.799.149,00 zł. Zrealizowane przychody przekroczyły próg 50%, na co w dużej mierze przyczynił się fakt pobranych dotacji przedmiotowych z budżetu w wysokości 68,0%.
Realizacja planu przychodów i dotacji celowych w latach 2008 – 2012:

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
2008	3 599 195,00	3 616 206,34	100,5%
2009	3 511 968,00	3 474 578,93	98,9%
2010	4 015 693,00	3 940 202,77	98,1%
2011	4 015 500,00	3 972 365,11	98,9%
2012*	3 799 149,00	2 084 016,95	54,9%

* - dotyczy okresu sprawozdawczego za I półrocze

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

PRZYCHODY WYKONANE



PRZYCHODY	PLAN	WYKONANIE	%
Przychody własne	3 174 476,00	1 671 823,43	52,7%
Dotacja przedmiotowa z budżetu gminy	524 673,00	356 518,52	68,0%
Dotacja celowa	100 000,00	55 675,00	55,7%
OGÓŁEM	**3 799 149,00**	**2 084 016,95**	54,9%

7.1.1 Wykonanie planu przychodów i dotacji celowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	100 000,00	55 675,00	55,7%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 001 020,00	530 063,03	53,0%
600	Transport i łączność	319 869,00	237 500,00	74,2%
700	Gospodarka mieszkaniowa	426 300,00	219 232,37	51,4%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 951 960,00	1 041 546,55	53,4%
OGÓŁEM		**3 799 149,00**	**2 084 016,95**	**54,9%**

7.1.2 Wykonanie planu przychodów i dotacji celowych w poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej

Kolumna Plan oraz kolumna Wykonanie zawierają wartości netto bez podatku VAT, gdyż nie stanowi on przychodów, natomiast kolumna Należności zawiera wartości brutto łącznie z wartością podatku VAT (tak są ewidencjonowane na kontach rozrachunkowych).

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo
Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
6210	100 000,00	55 675,00	55,7%	0,00

Rada Gminy Kaźmierz uchwałą nr XXII/115/12 z dnia 29 marca 2012 r. i uchwałą nr XXIII/123/12 z dnia 26 kwietnia 2012 r. w sprawie zmiany budżetu na 2012 r. przyznała Zakładowi Usług Komunalnych w Kaźmierzu dotację celową w wysokości 100.000,00 zł na sfinansowanie inwestycji:

- budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Kaźmierz 20.000,00 zł,
- budowa sieci wodociągowej na terenie gminy Kaźmierz 80.000,00 zł.

Zakład pobrał dotacje w wysokości 55.675,00 zł na dwie inwestycje, które są w trakcie realizacji:

- budowę sieci wodociągowej wraz z przyłączami przy ul. Dworcowej w Kaźmierzu w wysokości 48.675,00 zł,
- budowę sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Pięknej w Kaźmierzu w wysokości 7.000,00 zł.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
Rozdział 40002 Dostarczanie wody

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
0690	2 932,00	659,52	22,5%	0,00
0830	985 088,00	523 173,44	53,1%	109 502,94
0920	6 000,00	3 716,06	61,9%	0,00
0970	7 000,00	2 514,01	35,9%	90,12
RAZEM	**1 001 020,00**	**530 063,03**	**53,0%**	**109 593,06**

§ 0690 - Wpływy z różnych opłat – sklasyfikowano tu przychody z tytułu:
- opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych – 9 opłat – 659,95 zł,

§ 0830 – Wpływy z usług – sklasyfikowano tu przychody z tytułu:
- sprzedaży wody – 479.080,42 zł,
- opłat stałych abonamentowych – 44.093,02 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład sprzedał 152.523,1 m^3 wody, w tym na cele przemysłowe 16.759 m^3.
Cena wody w okresie sprawozdawczym kształtowała się następująco:
- 3,08 zł/m^3 w okresie I-III 2012 r.,
- 3,27 zł/m^3 od miesiąca IV 2012 r.,

a cena opłaty stałej abonamentowej:
- 2,64 zł za miesiąc za 1 punkt pomiarowy dla odbiorców rozliczanych według odczytu z wodomierzy w okresie I-III 2012 r. i 2,87 zł od IV 2012 r.,
- 0,86 zł za miesiąc dla odbiorców rozliczanych ryczałtowo.

§ 0920 – Pozostałe odsetki – dotyczą zaległości w płatnościach za sprzedaż wody.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów – sklasyfikowano tu przychody z tytułu:
- sprzedaży wodomierzy – 238,84 zł,
- zwrotu kosztów upomnień – 2.275,17 zł.

Należności na dzień 30.06.2012 r. wynoszą:
- z tytułu sprzedaży wody ogółem 100.006,76 zł, w tym za 2012 r. - 25.474,00 zł,
- z tytułu opłat stałych abonamentowych ogółem 9.496,18 zł, w tym za 2012 r. - 2.236,63 zł,
- z tytułu sprzedaży wodomierzy (cena netto zakupu) ogółem 90,12 zł za 2012 r., w tym wymagalne 44,60 zł.

Należności wymagalne i niewymagalne – system do rozliczeń z tytułu sprzedaży wody rozlicza jednocześnie usługę odprowadzenia ścieków spływających i opłat z tym związanych, nie ma możliwości podziału należności względem wymagalności z podziałem na: sprzedaż wody, odprowadzone ścieki i opłaty abonamentowe.
Należności na dzień 30.06.2012 r. z tytuły sprzedaży wody, odprowadzania ścieków i opłat abonamentowych:
- wymagalne – 115.206,40 zł,
- niewymagalne – 46.758,77 zł.

Na dzień 30.06.2012 r. wystąpiły nadpłaty z tytułu sprzedaży wody w wysokości 1.502,60 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił:
- 481 upomnień na łączną kwotę 202.629,14 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),
- 61 pism o odcięcie dopływu wody z powodu nieuregulowania zaległości na łączną kwotę 45.686,86 zł, z czego wpłyneło14.709,39 zł,
- 7 pozwów do sądu na łączną wartość 9.215,00 zł, z czego nieściągalność kwoty 4.102,18 zł dla 3 pozwanych, łącznie wpłynęło tylko 748,56 zł.

Dział 600 Transport i łączność
Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
2650	319 869,00	237 500,00	74,2%	0,00

§ 2650 - Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego - przyznana Uchwałą Rady Gminy nr XVII/94/11 z dnia 19 grudnia 2011 r. i XXII/113/12

z dnia 29 marca 2012 r. do 1 km miesięcznie na bieżące utrzymanie 99 km dróg gminnych i wewnętrznych:

- 240,00 zł w I kwartale 2012 r. - 71.280,00 zł,
- 279,00 zł w II kwartale 2012 r. - 248.589,00 zł.

Rozliczenie dotacji zawiera odrębny dokument przekazany 13 lipca 2012 r.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
0750	193 960,00	96 820,54	49,9%	9 023,74
0830	219 000,00	114 982,05	52,5%	7 214,10
0920	340,00	78,12	23,0%	0,00
0970	13 000,00	7 351,66	56,6%	267,15
RAZEM	**426 300,00**	**219 232,37**	**51,4%**	**16 504,99**

§ 0750 - Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.

Przychody w tym paragrafie to przychody z tytułu najmu:

- lokali mieszkalnych – 69.770,54 zł,
- pomieszczeń gospodarczych i zagród – 738,75 zł,
- garaży – 380,68 zł,
- lokali użytkowych – 25.330,57 zł,
- części dachu na budynku mieszkalnym ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 600,00 zł,
- dzierżaw ogródków działkowych – 0,00 zł (przychody naliczone zostaną w 3 kwartale 2012 r.).

§ 0830 – Wpływy z usług

Przychody ujęte w tym paragrafie to przychody ze świadczonych usług:

- centralnego ogrzewania – 88.923,95 zł,
- podgrzewania wody – 26.058,10 zł.

§ 0920 – Pozostałe odsetki – dotyczą zaległości w płatnościach – 78,12 zł.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów

Przychody w tym paragrafie to:

- refakturowane koszty energii elektrycznej zużytej na klatkach schodowych mieszkań komunalnych oraz w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 7.343,66 zł,
- zwroty kosztów upomnień – 8,00 zł.

Należności w tym rozdziale na dzień 30.06.2012 r.:

- wymagalne 10.116,40 zł, w tym z tytułu:
  - najmu lokali mieszkalnych 8.347,69 zł (7 najemców), w tym 2.349,17 zł (6 najemców) za 2012 r.,
  - najmu pomieszczeń gospodarczych 676,05 zł (3 najemców), w tym 216,84 zł (3 najemców) za 2012 r.,
  - podgrzewania wody i centralnego ogrzewania 825,51 zł za 2012 r. (2 najemców),
  - refakturowane koszty energii elektrycznej zużytej na klatkach schodowych mieszkań komunalnych 267,15 zł (5 najemców), w tym 94,88 zł (2 najemców) za 2012 r.

- niewymagalne:
  - podgrzewania wody i centralnego ogrzewania – 6.388,59 zł (2 odbiorców).

Nadpłaty na dzień 30.06.2012 r. wynoszą 1.720,73 zł, na które składają się:

- nadpłaty z tytuły najmu lokali mieszkalnych (6 najemców) – 383,45 zł,
- nadpłaty z tytułu najmu lokali użytkowych w Gminnym Ośrodku Zdrowia w Kaźmierzu (2 najemców) – 1.337,28 zł.

Zakład dla odbiorców w/w usług wystawił 5 upomnień na łączną kwotę 11.105,11 zł, z czego wpłynęło 128,16 zł oraz 5 wezwań do zapłaty na łączną sumę 695,33 zł, z czego wpłynęło 624,05 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
0690	1 100,00	366,40	33,3%	0,00
0830	861 436,00	463 366,92	53,8%	106 085,43
0920	304,00	132,94	43,7%	0,00
0970	310,00	92,00	29,7%	0,00
2650	60 000,00	31 018,52	51,7%	0,00
RAZEM	**923 150,00**	**494 976,78**	**53,6%**	**106 085,43**

§ 0690 - Wpływy z różnych opłat – sklasyfikowano tu przychody z tytułu:

- opłat za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych – 5 opłat – 366,40 zł.

§ 0830 – Wpływy z usług– sklasyfikowano tu przychody z tytułu:

- zrzutu ścieków spływających – 231.952,44 zł,
- zrzutu ścieków dowożonych:
  - przez Zakład - 117.593,11 zł,
  - przez inne podmioty gospodarcze – 98.724,90 zł,
- sprzedaż osadu pościekowego 90 worków – 4.500,00 zł,
- opłat stałych abonamentowych – 10.596,47 zł.

Ilość zrzutu ścieków sprzedanych w okresie sprawozdawczym to 80.900,38 m^3.
Cena netto ścieków spływających w okresie sprawozdawczym kształtowała się następująco: 4,78 zł/m^3 w okresie I-III 2012 r., 5,06 zł/m^3 od miesiąca IV 2012 r., a cena opłaty stałej abonamentowej 1,83 zł za miesiąc dla odbiorcy w okresie I-III 2012 r. i 1,93 zł od IV 2012 r.

Cena netto ścieków dowożonych przez Zakład to:

- 14,07 zł za 1m^3 dla gospodarstw domowych (1,00 zł brutto dopłata z budżetu gminy),
- 15,00 zł za 1m^3 dla podmiotów gospodarczych.

§ 0920 – Pozostałe odsetki – dotyczą zaległości w płatnościach za zrzut ścieków - 132,94 zł.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów
Przychody w tym paragrafie to zwrot kosztów upomnień – 92,00 zł.

§ 2650 - Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego - przyznana Uchwałą Rady Gminy nr XVII/94/11 z dnia 19 grudnia 2011 r. do 1 m^3 ścieków dowożonych z gospodarstw domowych. Na rok 2012 zaplanowano ilość 60.000 m^3 ścieków dowożonych z gospodarstw domowych.
Rozliczenie dotacji zawiera odrębny dokument przekazany 13 lipca 2012 r.

Należności wymagalne i niewymagalne z tytułu zrzutu ścieków spływających i opłat stałych abonamentowych – system do rozliczeń z tytułu sprzedaży wody rozlicza jednocześnie usługę odprowadzenia ścieków spływających i opłat z tym związanych, nie ma możliwości podziału

należności względem wymagalności z podziałem na: sprzedaż wody, odprowadzone ścieki i opłaty abonamentowe. Należności te wykazane zostały w dziale 400, rozdział 40002.
Należności w tym rozdziale na dzień 30.06.2012 r.:

- z tytułu zrzutu ścieków spływających ogółem 50.157,82 zł, w tym 7.042,56 zł za 2012 r.,
- z tytułu opłat stałych abonamentowych ogółem 2.304,41 zł, w tym 282,06 zł za 2012 r.,
- wymagalne:
  - z tytułu sprzedaży osadu pościekowego - 1.080,00 zł za 2012 r.,
  - z tytułu zrzutu ścieków dowożonych przez Zakład ogółem 28.333,81 zł, w tym 11.790,29 zł za 2012 r.,
- niewymagalne:
  - z tytułu sprzedaży osadu pościekowego - 1.080,00 zł za 2012 r.,
  - z tytułu zrzutu ścieków dowożonych za 2012 r.:
    - przez Zakład 5.337,79 zł,
    - przez inne podmioty gospodarcze 17.791,60 zł.

Na dzień 30.06.2012 r. wystąpiły nadpłaty z tytułu zrzutu ścieków dowożonych w wysokości 194,45 zł.
W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił:

- 88 upomnień na łączną kwotę 31.937,40 zł z tytułu zwłoki w zapłacie za zrzut ścieków (nie ma możliwości uzyskania danych o wartości wpływów z systemu rozliczającego usługi),
- 1 pozew do sądu zawierający zaległości na kwotę 81,69 zł z tytułu zaległości za zrzut ścieków, kwota nie wpłynęła.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
0830	360 470,00	182 563,65	50,6%	34 054,64
0920	600,00	268,21	44,7%	0,00
0970	5 000,00	2 539,70	50,8%	95,20
RAZEM	**366 070,00**	**185 371,56**	**50,6%**	**34 149,84**

§ 0830 – Wpływy z usług– sklasyfikowano tu przychody z tytułu:

- wywozu nieczystości stałych 159.211,74 zł,
- refakturowane koszty odpadów niesegregowanych 4.866,70 zł,
- sprzedaży stłuczki szklanej 8.302,00 zł,
- sprzedaży segregowanych odpadów (makulatura, urządzenia elektryczne, makulatura, urządzenia gospodarstwa domowego, opakowania PET, złom, odpady wielkogabarytowe) 10.183,21 zł.

Cena netto za nieczystości stałe to 15,00 zł netto za 1 pojemnik 120L.

§ 0920 – Pozostałe odsetki – dotyczą zaległości w płatnościach za nieczystości – 268,21 zł.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów – sklasyfikowano tu przychody:

- ze sprzedaży pojemników na śmieci 1.858,50 zł,
- zwroty kosztów upomnień 681,20 zł.

Należności w tym rozdziale na dzień 30.06.2012 r.:

- wymagalne:
  - z tytułu wywozu nieczystości stałych ogółem 18.127,98 zł, w tym 12.340,39 zł za 2012 r.,

- z tytułu refakturowanych kosztów odpadów niesegregowanych ogółem 4.859,07 zł, w tym 450,00 zł za 2012 r.,
- z tytułu sprzedaży pojemników na śmieci (cena netto zakupu) 95,20 zł za 2012 r.,
- z tytułu sprzedaży odpadów segregowanych 2.603,51 zł za 2012 r.

- niewymagalne:
  - z tytułu wywozu nieczystości stałych 2.521,17 zł za 2012 r.,
  - z tytułu refakturowanych kosztów odpadów niesegregowanych 582,11 zł za 2012 r.,
  - z tytułu sprzedaży odpadów segregowanych 5.360,80 zł za 2012 r.

Na dzień 30.06.2012 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 941,96 zł z tytułu:

- wywozu nieczystości stałych w wysokości 939,65 zł,
- sprzedaży pojemników na śmieci 0,04 zł,
- refakturowanych kosztów odpadów niesegregowanych 2,27 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił:

- 206 upomnień na łączną kwotę 16.114,35 zł z tytułu zwłoki w zapłacie (nie ma możliwości uzyskania danych o wartości wpływów z systemu rozliczającego usługi),
- 1 pozew do sądu zawierający zaległości na kwotę 112,35 zł z tytułu zaległości za wywóz nieczystości stałe, która została uregulowana.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
2650	106 500,00	71 000,00	66,7%	0,00

§ 2650 - Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego - przyznana Uchwałą Rady Gminy nr XVII/94/11 z dnia 19 grudnia 2011 r. do 1 tys. m^2 terenów zielonych 35,50 zł miesięcznie. Na terenie Gminy Kaźmierz wyznaczono 250 tys. m^2 terenów zielonych do bieżącego utrzymania.
Rozliczenie dotacji zawiera odrębny dokument przekazany 13 lipca 2012 r.

Rozdział 90095 Pozostała działalność

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
0830	493 840,00	252 986,26	51,2%	29 888,07
0920	596,00	528,61	88,7%	0,00
0970	23 500,00	19 683,34	82,7%	0,00
2650	38 304,00	17 000,00	44,4%	0,00
RAZEM	**556 240,00**	**290 198,21**	**52,2%**	**29 888,07**

§ 0830 – Wpływy z usług– sklasyfikowano tu przychody z tytułu:

- przewozu osób autobusem 207.231,10 zł,
  - dowożenie uczniów do szkół 167.803,40 zł,
  - dowożenie uczniów w ramach projektu „Stawiamy na Wiedzę” 35.140,50 zł,
- usług transportowych ciągnikiem 1.040,86 zł,
- budowy przyłączy wodociągowych 35.189,47 zł,
- budowy przyłączy kanalizacyjnych 6.728,50 zł,
- wpływów za korzystanie z szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu 601,86 zł,
- innych usług wykonywanych przez Zakład (wymiana wodomierzy, hydrantów, naprawa instalacji wodociągowo-kanalizacyjnej, ustawianie sceny, czyszczenie kanalizacji sanitarnej) 2.194,47 zł.

§ 0920 – Pozostałe odsetki – dotyczą zaległości w płatnościach – 528,61 zł.

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

- zwrot podatku VAT z korekty rocznej za 2011 r. – 12.426,00 zł,
- zryczałtowane wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń oraz składek na ubezpieczenie społeczne – 174,23 zł,
- sprzedaż oleju napędowego gminnym jednostkom (OSP i GZO) – 6.403,56 zł,
- zwrot kosztów upomnień 16,00 zł,
- zwrot kosztów postępowań egzekucji komorniczej 207,17 zł,
- zwrot opłaty sądowej w postępowaniu egzekucyjnym 105,00 zł,
- zwrot podatku VAT kosztowego z tytułu sprzedaży materiałów (olej napędowy, wodomierze, pojemniki na śmieci) – 351,38 zł.

§ 2650 - Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego - przyznana Uchwałą Rady Gminy nr XVII/94/11 z dnia 19 grudnia 2011 r. do 1 godziny funkcjonowania szaletu publicznego 19,00 zł.
Rozliczenie dotacji zawiera odrębny dokument przekazany 13 lipca 2012 r.

Należności w tym rozdziale na dzień 30.06.2012 r.:

- wymagalne:
  - budowy przyłączy wodociągowych ogółem 107,47 zł, w tym 0,01 zł za 2012 r.,
- niewymagalne:
  - przewozu osób autobusem (dowożenie uczniów do szkół) 29.780,60 zł za 2012 r.

Na dzień 30.06.2012 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 0,48 zł z tytułu:

- budowy przyłączy wodociągowych 0,47 zł z 2008 r.,
- partycypacji w kosztach budowy sieci wodociągowej 0,01 zł za 2011 r.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił:

- 3 upomnienia na łączną kwotę 12.320,22 zł z tytułu zwłoki w zapłacie za wykonane budowy przyłączy wodociągowych, całość wpłynęła,
- 1 upomnienie na kwotę 53,81 zł z tytułu zakupu wodomierza i usługi montażu wodomierza, kwota nie wpłynęła.

7.2 KOSZTY

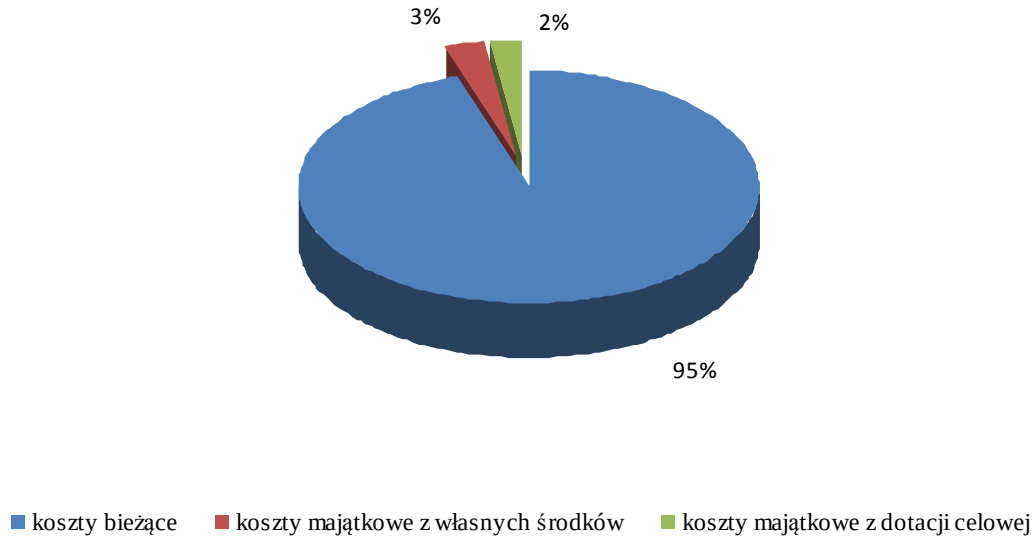
W I półroczu 2012 r. zrealizowano koszty w łącznej kwocie 1.855.002,57 zł, co stanowi 48,8% planu ustanowionego w kwocie 3.799.149,00 zł. Zrealizowane koszty nie przekroczyły progu 50%, przyjmują bezpieczny poziom w stosunku do ustalonego planu na rok 2012.
Realizacja planu kosztów w latach 2008 – 2012:

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
2008	3 599 195,00	3 435 765,04	95,5%
2009	3 511 968,00	3 511 250,38	100%
2010	4 015 693,00	3 973 578,43	99,0%
2011	4 015 500,00	3 945 510,68	98,3%
2012*	3 799 149,00	1 855 002,57	48,8%

* - dotyczy okresu sprawozdawczego za I półrocze

Podział kosztów zrealizowanych w I półroczu 2012 r.:

KOSZTY	PLAN	WYKONANIE	%
bieżące	3 644 070,00	1 764 522,85	48,4%
majątkowe z własnych środków	55 079,00	50 927,58	92,5%
majątkowe z dotacji celowej	100 000,00	39 552,14	39,6%
RAZEM	**3 799 149,00**	**1 855 002,57**	**48,8%**



1. Wykonanie planu kosztów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	100 000,00	39 552,14	30,4%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 001 020,00	453 343,95	45,3%
600	Transport i łączność	319 869,00	219 500,78	68,6%
700	Gospodarka mieszkaniowa	426 300,00	212 432,57	49,8%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 951 960,00	930 173,13	47,7%
OGÓŁEM		**3 799 149,00**	**1 855 002,57**	**48,8%**

2. Wykonanie planu kosztów w poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej

(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 2012 stanowi 17% podatku VAT naliczonego, natomiast kolumna Zobowiązania zawiera wartości brutto łącznie z wartością podatku VAT, gdyż takie są ewidencjonowane na kontach rozrachunkowych z dostawcami).
Zakład na dzień 30 czerwca 2012 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych, a na dzień sporządzenia sprawozdania uregulował wszystkie zobowiązania niewymagalne.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo
Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

§§	PLAN	WYKONANIE	%	ZOBOWIĄZANIA
6080	100 000,00	39 552,14	39,6%	0,00

Zakład przeznaczył dotację celową z budżetu w wysokości 39.552,14 zł na sfinansowanie inwestycji:

- budowę sieci wodociągowej wraz z przyłączami przy ul. Dworcowej w Kaźmierzu w wysokości 33.551,98 zł,
- budowę sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Pięknej w Kaźmierzu w wysokości 6.000,16 zł,

które nadal są w trakcie realizacji.
Rozliczenie dotacji zawiera odrębny dokument przekazany 13 lipca 2012 r.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
Rozdział 40002 Dostarczanie wody

§§	PLAN	WYKONANIE	%	ZOBOWIĄZANIA
3020	7 000,00	1 053,74	15,1%	
4010	422 200,00	184 927,90	43,8%	8 881,06
4040	33 300,00	0,00	0,0%	
4110	77 610,00	30 722,52	39,6%	3 845,78
4120	11 000,00	4 370,05	39,7%	720,17
4140	890,00	4,25	0,5%	4,25
4210	61 401,00	37 003,49	60,3%	12 044,04
4260	180 000,00	85 273,67	47,4%	27 194,16
4270	11 000,00	6 489,45	59,0%	2 063,94
4280	1 500,00	1 050,00	70,0%	
4300	20 409,00	13 850,32	67,9%	6 182,73
4390	15 000,00	5 852,00	39,0%	
4410	6 500,00	3 293,46	50,7%	88,00
4420	1 000,00	0,00	0,0%	
4430	62 000,00	30 351,50	49,0%	17 834,12
4440	10 530,00	5 150,61	48,9%	2 552,50
4480	51 039,00	25 519,08	50,0%	25 519,20
4530	13 000,00	5 365,68	41,3%	2 046,65
4700	4 500,00	1 926,00	42,8%	
6080	11 141,00	11 140,23	100,0%	11 140,23
RAZEM	**1 001 020,00**	**453 343,95**	**45,3%**	**120 116,83**

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 1.053,74 zł, w tym:
- artykuły bhp (mydło, herbata, obuwie ochronne, kurtka) – 520,24 zł,
- woda i posiłki regeneracyjne dla pracowników – 215,61 zł,
- ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych – 317,89 zł.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 184.927,90 zł, w tym nagroda jubileuszowa za 25 lat pracy dla 1 pracownika i ekwiwalent za niewykorzystany urlop dla 1 pracownika.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne – naliczone zostanie na koniec grudnia 2012 r.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 30.722,52 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy – 4.370,05 zł.

§ 4140 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 4,25 zł.

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 37.003,49 zł, w tym:
- materiały bieżącego utrzymania stacji uzdatniania wody – 7.522,33 zł,
- materiały utrzymania sieci wodociągowych, hydrantów, materiały na wymianę i montaż wodomierzy, materiały eksploatacyjne do zestawu komputerowego inkasenta – 21.073,83 zł,
- materiały na utrzymanie przyłączy wodociągowych, awarie – 1.312,02 zł,
- materiały bieżącego utrzymania 2 pojazdów – 6.856,47 zł, w tym olej napędowy, materiały eksploatacyjne, 2 urządzenia logistyczne GPS,
- wartość sprzedanych wodomierzy wg ceny zakupu – 238,84 zł.

§ 4260 - Zakup energii –na potrzeby suw w Kaźmierzu i w Gaju Wielkim - 85.273,67 zł, w tym:
- energia elektryczna – 86.293,72 zł - na potrzeby stacji uzdatniania wody w Kaźmierzu, Gaju Wielkim i Piersku,
- gaz ziemny - 3.510,83 zł - na potrzeby stacji uzdatniania wody w Kaźmierzu i Gaju Wielkim.

§ 4270 - Zakup usług remontowych – 6.489,45 zł, w tym:
- naprawy, przeglądy, serwis urządzeń na stacjach uzdatniania wody – 6.357,44 zł,
- bieżące naprawy 2 pojazdów – 132,01 zł.

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych – 1.050,00 zł, w tym:
- badanie wstępne 1 pracownika,
- badania okresowe 4 pracowników,
- szczepienie przeciwko wirusowemu zapaleniu wątroby – 4 pracowników.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 13.850,32 zł, w tym:
- dzierżawa gruntu pod sieć wodociągową w Pólku od PKP – 475,50zł,
- przedłużenie gwarancji oprogramowań SIGID – 782,00 zł,
- usługi prawne – porady w sprawach personalnych – 2.300,00 zł,
- odnowienie certyfikatu kwalifikowanego podpisu elektronicznego – 130,00 zł,
- usługi programowania, sprawdzenia systemu sterowania stacją uzdatniania wody w Gaju Wielkim – 1.344,00 zł,
- wykonanie dokumentacji na potrzeby operatu wodnoprawnego dla stacji uzdatniania wody w Piersku (projekt robót geologicznych, dokumentacja hydrogeologiczna)- 6.500,00 zł,
- abonament za monitoring GPS, wymiana opon na letnie, przegląd techniczny, montaż tłumików dla 2 pojazdów – 640,97 zł,
- inne usługi – 1.677,85 zł.

§ 4390 - Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 5.852,00 zł, w tym badanie wody uzdatnionej, wody surowej i ścieku popłucznego na stacjach uzdatniania wody.
§ 4410 - Podróże służbowe krajowe – 3.293,46 zł, w tym:

- delegacje pracowników – 615,14 zł,
- ryczałty samochodowe Dyrektora i inkasenta – 2.678,32 zł.

§ 4420 - Podróże służbowe zagraniczne – nie wystąpiły.

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 30.351,50 zł, w tym:

- ubezpieczenie majątkowe – 1.011,81 zł,
- ubezpieczenia komunikacyjne 2 pojazdów – 794,13 zł,
- trwały zarząd – 7.312,87 zł,
- opłaty za korzystanie ze środowiska – 15.825,00 zł,
- dozór techniczny nad zbiornikami ciśnieniowymi na stacjach uzdatniania wody – 1.892,06 zł,
- umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie drogowym – 2.261,63 zł,
- udostępnienie dokumentacji hydrogeologicznej na potrzeby wykonania operatu wodnoprawnego dla stacji uzdatniania wody w Piersku – 1.230,00 zł,
- poświadczenie notarialne – 24,00 zł.

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5.150,61 zł.

§ 4480 - Podatek od nieruchomości – 25.519,08 zł.

§ 4530 - Podatek od towarów i usług (VAT) – 5.365,68 zł.

§ 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 1.926,00 zł – 6 szkoleń dla 3 pracowników.

§ 6080 - Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych – 11.140,23 zł, w tym:

- zakup nowej pompy głębinowej SMP6/15kW na stację uzdatniania wody w Kaźmierzu.

Na dzień 30.06.2012 r. Zakład posiadał w rozdziale 40002 zobowiązania niewymagalne na kwotę 120.116,93 zł. Są to zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i zaliczek na podatek dochodowy od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2012 r., odpisów na ZFŚS, wpłat na PFRON, opłaty za korzystanie ze środowiska za I półrocze 2012 r., ubezpieczeń komunikacyjnych i majątkowych, podatku od nieruchomości oraz zakupu materiałów, urządzeń i usług, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w I półroczu 2012 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 2012 r.
Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

Dział 600 Transport i łączność
Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

§§	PLAN	WYKONANIE	%	ZOBOWIĄZANIA
3020	2 000,00	885,56	44,3%	
4010	92 360,00	44 396,90	48,1%	1 699,96
4040	6 260,00	0,00	0,0%	
4110	17 240,00	7 509,75	43,6%	1 045,57

4120	2 420,00	1 087,73	44,9%	148,07
4140	180,00	0,89	0,5%	0,89
4170	2 000,00	0,00	0,0%	
4210	104 267,00	83 005,73	79,6%	39,36
4270	2 000,00	11,36	0,6%	
4280	100,00	100,00	100,0%	
4300	41 316,00	36 926,58	89,4%	
4430	4 300,00	3 705,02	86,2%	833,00
4440	2 553,00	1 276,24	50,0%	638,12
4530	7 000,00	4 722,17	67,5%	
6080	35 873,00	35 872,85	100,0%	
RAZEM	**319 869,00**	**219 500,78**	**68,6%**	**4 404,97**

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 885,56 zł, w tym:
- artykuły bhp - mydło, herbata, obuwie ochronne, kamizelki odblaskowe, rękawice, okulary ochronne – 394,69 zł,
- woda i posiłki regeneracyjne dla pracowników – 357,36 zł,
- ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych – 133,51 zł.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 44.396,90 zł.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne - naliczone zostanie na koniec grudnia 2012 r.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 7.509,75 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy - 1.087,73 zł.

§ 4140 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 0,89 zł.

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 83.005,73 zł, w tym:
- materiały na zimowe utrzymanie dróg – 6.150,54 zł (olej napędowy do pojazdów, piasek),
- materiały na bieżącą naprawę nawierzchni dróg – 20.372,82 zł (mieszanka mineralno-asfaltowa Erkophalt, gaz, olej napędowy, beton asfaltowy i inne),
- materiały na oznakowanie dróg i ulic – 389,84 zł (cement do montażu znaków, farba do malowania pasów znakujących przejście dla pieszych,
- materiały na ulepszenie dróg – 47.536,31 zł (gruz, olej napędowy do koparki na równanie dróg gruntowych),
- materiały do wycinki krzewów w pasie drogowym – 279,89 zł (paliwo i materiały eksploatacyjne do pił spalinowych),
- materiały utrzymania chodników i deptaków – 2.237,56 zł (lampy rtęciowe, cement portlandzki, żarówki, oprawy lamp, kostka na teren przy przystanku w Kaźmierzu),
- materiały na bieżące utrzymanie przystanków autobusowych – 779,45 zł,
- materiały bieżącego utrzymania 2 pojazdów – 5.259,32 zł (olej napędowy, materiały eksploatacyjne, urządzenie logistyczne GPS dla 1 pojazdu).

§ 4270 - Zakup usług remontowych – 11,36 zł (przegląd gaśnic w 2 pojazdach).

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych – 100,00 zł - badania okresowe 2 pracowników.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 36.926,58 zł, w tym;

- najem walca drogowego do prac przy łataniu dróg o nawierzchni asfaltowej – 2.579,00 zł,
- utwardzenie drogi gruntowej wzdłuż ul. Szamotulskiej w Kaźmierzu – 6.615,00 zł,
- równanie i wałowanie dróg gminnych – 23.705,60 zł,
- usługa rozdrabniania gałęzi przy wycince w pasach drogowych – 3.687,00 zł,
- usługi bieżącego utrzymania 2 pojazdów – 240,00 zł – wymiana opon na letnie w 1 pojeździe, abonament za monitoring GPS w 1 pojeździe,
- wypożyczenie zagęszczarki do prac przy układaniu kostki przy przystanku na Rynku w Kaźmierzu.

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 3.705,02 zł, w tym:
- ubezpieczenia komunikacyjne 2 pojazdów – 812,52 zł,
- ubezpieczenie OC dróg gminnych – 2.750,00 zł,
- opłata za przerejestrowanie 1 pojazdu – 121,50 zł,
- opłaty za korzystanie ze środowiska – 21,00 zł.

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1.276,24 zł.

§ 4530 - Podatek od towarów i usług (VAT) – 4.722,17 zł.

§ 6080 - Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych – 35.872,85 zł, stanowiące środki trwałe, w tym:
- pług odśnieżny PUV-2800 o wartości 9.871,45 zł,
- wiata przystankowa z 2 ławkami i tablicą informacyjną zamontowana na Rynku w Kaźmierzu - 26.001,40 zł.

Na dzień 30.06.2012 r. Zakład posiadał w rozdziale 60016 zobowiązania niewymagalne na kwotę 4.404,97 zł. Są to zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i zaliczek na podatek dochodowy od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2012 r., odpisów na ZFŚS, wpłat na PFRON, opłaty za korzystanie ze środowiska za I półrocze 2012 r., ubezpieczeń komunikacyjnych i OC dróg oraz zakupu materiałów, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w I półroczu 2012 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 2012 r.
Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa
Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§§	PLAN	WYKONANIE	%	ZOBOWIĄZANIA
3020	400,00	26,87	6,7%	
4010	46 100,00	18 368,89	39,8%	693,50
4040	3 770,00	0,00	0,0%	
4110	8 370,00	2 490,98	29,8%	
4120	1 160,00	352,20	30,4%	33,94
4140	600,00	0,45	0,1%	0,45
4170	2 000,00	210,00	10,5%	
4210	31 456,00	15 955,25	50,7%	3 334,63
4260	240 000,00	131 279,21	54,7%	
4270	20 000,00	11 383,96	56,9%	210,33

4280	150,00	0,00	0,0%	
4300	20 000,00	8 334,60	41,7%	1 317,36
4410	200,00	0,00	0,0%	
4430	3 500,00	2 486,16	71,0%	1 439,14
4440	1 094,00	546,97	50,0%	273,48
4480	28 939,00	14 498,56	50,1%	14 439,48
4530	17 561,00	6 498,47	37,0%	
4700	1 000,00	0,00	0,0%	
RAZEM	**426 300,00**	**212 432,57**	**49,8%**	**21 742,31**

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 26,87 zł - artykuły bhp (mydło, herbata).

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 18.368,89 zł.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne - naliczone zostanie na koniec grudnia 2012 r.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 2.490,98 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy – 352,20 zł.

§ 4140 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 0,45 zł.

§ 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe – 210,00 zł (zlecenie - naprawa pieców kaflowych w mieszkaniach komunalnych).

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 15.955,25 zł, w tym:

- materiały budowlane, instalacyjne, malarskie na remont mieszkania przy ul. Nowowiejskiej 1/12, w celu wyodrębnienia z 1 mieszkania 3 niezależnych lokali mieszkalnych – 778,49 zł,
- materiały remontowo-budowlane na kompleksowy remont 2 mieszkań wraz z łazienką, drzwi, materiały instalacji wodociągowo-kanalizacyjnej i elektrycznej mieszkania przy ul. Gimnazjalnej 6/4 i 5 w Kaźmierzu – 11.613,05 zł,
- projekt wewnętrznej instalacji gazowej do mieszkań komunalnych przy ul. Szkolnej 45 w Bytyniu – 2.200,00 zł,
- materiały eksploatacyjne kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu - 375,06 zł,
- zakup 2 okien PCV wraz z materiałami do montażu i materiały instalacji wodociągowo-kanalizacyjnej do pomieszczenia w budynku administracyjnym przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu przeznaczonego na archiwum zakładowe – 623,25 zł,
- materiały eksploatacyjne (żarówki, wyłączniki, startery, puszki, gniazda, zawór kulowy i inne) na bieżące utrzymanie budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 226,70 zł,
- pozostałe materiały eksploatacyjne na mieszkania komunalne – 138,70 zł.

§ 4260 - Zakup energii – 131.279,21 zł, w tym:

- centralne ogrzewanie – 3.903,30 zł, w tym: mieszkanie komunalne przy ul. Nowowiejskiej 21 w Kaźmierzu – 454,55 zł oraz mieszkania komunalne w Bytyniu – 3.448,75 zł,
- energia – 17.913,25 zł, w tym: klatki schodowe w mieszkaniach komunalnych – 1.231,80 zł, budynek Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 5.803, 25 zł, kotłownia osiedlowa przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 5.419,01 zł, budynek administracyjny Zakładu ul. Leśna 11 w Kaźmierzu – 5.459,19 zł,

- gaz – 109.462,66 zł, w tym: kotłownia osiedlowa przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 99.809,12 zł, budynek administracyjny Zakładu ul. Leśna 11 w Kaźmierzu – 6.863,76 zł, niezamieszkałe mieszkanie komunalne w Radzynach przy ul. Głównej 36a – 2.789,78 zł.

§ 4270 - Zakup usług remontowych – 11.383,96 zł, w tym:
- remont, prace malarskie mieszkania przy ul. Nowowiejskiej 1/12, w celu wyodrębnienia z 1 mieszkania 3 niezależnych lokali mieszkalnych – 2.446,00 zł,
- remont mieszkania przy ul. Gimnazjalnej 6/4 w Kaźmierzu - 6.153,00 zł,
- przegląd gaśnic, przegląd kotłowni gazowej osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 1.211,36 zł,
- przegląd gaśnic, klimatyzacji w budynku administracyjnym przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu – 536,24 zł,
- przegląd gaśnic, konserwacja dźwigu osobowego w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 1.037,36 zł.

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych – nie wystąpiły.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 8.334,60 zł, w tym:
- badanie instalacji elektrycznej w budynku komunalnym przy ul. Nowowiejskiej 1 w Kaźmierzu – 1.134,26 zł,
- montaż okien, wykonanie 2 futryn, dopasowanie skrzydeł drzwiowych w remontowanym mieszkaniu przy ul. Gimnazjalnej 6/5 w Kaźmierzu – 4.234,31 zł,
- sprawdzenie układu pomiarowego kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 1.007,11 zł,
- badanie instalacji elektrycznej, rewizja dźwigu osobowego w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu - 1.229,74 zł,
- monitorowanie obiektów przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu – 240,00 zł,
- koszty administrowania, funduszu remontowego mieszkania przy ul. Leśnej 28c/4 w Kaźmierzu - 489,18 zł.

§ 4410 - Podróże służbowe krajowe – nie wystąpiły.

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 2.486,16 zł, w tym:
- ubezpieczenia majątkowe budynków komunalnych – 456,60 zł,
- opłaty za korzystanie ze środowiska – 104,00 zł,
- trwały zarząd – 762,17 zł,
- dozór techniczny nad zbiornikami ciśnieniowymi w kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 296,03 zł,
- dozór techniczny dźwigu w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 152,94 zł,
- opłata za przyłącze energetyczne dla mieszkania przy ul. Nowowiejskiej 1/12, w celu wyodrębnienia z mieszkania 3 niezależnych lokali mieszkalnych – 714,42 zł.

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 546,16 zł.

§ 4480 - Podatek od nieruchomości – 14.498,56 zł.

§ 4530 - Podatek od towarów i usług (VAT) – 6.498,47 zł.

§ 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – nie wystąpiły.

Na dzień 30.06.2012 r. Zakład posiadał w rozdziale 70005 zobowiązania niewymagalne na kwotę 21.742,31 zł. Są to zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i zaliczek na podatek dochodowy od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2012 r.,

odpisów na ZFŚS, wpłat na PFRON, opłaty za korzystanie ze środowiska za I półrocze 2012 r., ubezpieczeń budynków, podatku od nieruchomości oraz zakupu materiałów i usług, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w I półroczu 2012 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 2012 r.
Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

§§	PLAN	WYKONANIE	%	ZOBOWIĄZANIA
3020	7 000,00	1 836,71	26,2%	
4010	351 200,00	156 306,54	44,5%	7 006,87
4040	26 100,00	0,00	0,0%	
4110	65 310,00	26 353,58	40,4%	3 475,00
4120	9 070,00	3 676,96	40,5%	529,63
4140	800,00	4,03	0,5%	4,03
4170	3 300,00	0,00	0,0%	
4210	91 465,00	57 461,16	62,8%	7 244,98
4260	140 000,00	65 580,38	46,8%	
4270	25 000,00	9 840,11	39,4%	
4280	1 200,00	520,00	43,3%	
4300	72 970,00	21 447,21	29,4%	3 322,08
4390	12 000,00	4 645,00	38,7%	
4410	300,00	69,16	23,1%	
4430	29 000,00	20 754,12	71,6%	12 348,50
4440	12 763,00	6 381,13	50,0%	3 190,62
4480	48 107,00	24 053,13	50,0%	24 053,16
4500	1 500,00	750,00	50,0%	750,00
4530	16 500,00	4 993,23	30,3%	
4700	1 500,00	620,00	41,3%	
6080	8 065,00	3 914,50	48,5%	
RAZEM	**923 150,00**	**409 206,95**	**44,3%**	**61 924,87**

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 1.836,71 zł, w tym:
- artykuły bhp (mydło, herbata, obuwie ochronne, rękawice) - 969,64 zł,
- woda dla pracowników – 293,04 zł,
- ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych – 574,03 zł.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 156.306,54 zł, w tym nagroda jubileuszowa za 25 lat pracy dla 1 pracownika.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne - naliczone zostanie na koniec grudnia 2012 r.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 26.353,58 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy – 3.676,96 zł.

§ 4140 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 4,03 zł.

§ 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe – nie wystąpiły.

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 57.461,16 zł, w tym:
- materiały bieżącego utrzymania 3 oczyszczalni ścieków – 3.194,66 zł,
- materiały bieżącego utrzymania 3 przepompowni ścieków – 317,78 zł,
- materiały utrzymania sieci kanalizacji sanitarnej, materiały eksploatacyjne do zestawu komputerowego inkasenta – 1.865,21 zł,
- materiały utrzymania przyłączy kanalizacji sanitarnej – 292,02 zł,
- materiały bieżącego utrzymania 4 pojazdów i wozów asenizacyjnych – 51.791,49 zł, w tym: olej napędowy – 42.763,05 zł, materiały eksploatacyjne, zakup 2 opon do 1 pojazdu, urządzenia logistyczne GPS dla 4 pojazdów.

§ 4260 - Zakup energii – 65.580,38 zł – energia elektryczna zużyta przez 3 oczyszczalnie ścieków i 3 przepompownie ścieków.

§ 4270 - Zakup usług remontowych – 9.840,11 zł, w tym:
- naprawy, regeneracje pomp ściekowych, przeglądy gaśnic na oczyszczalniach ścieków – 6.690,75 zł,
- naprawa kół, pompy w wozach asenizacyjnych – 920,00 zł,
- naprawy hamulców, resorów, przeglądy gaśnic, przeglądy gwarancyjne w 4 pojazdach – 3.149,36 zł.

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych – 520,00 zł, w tym:
- badania okresowe 2 pracowników,
- szczepienie przeciwko wirusowemu zapaleniu wątroby – 2 pracowników.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 21.447,21 zł, w tym:
- odwadnianie osadów nadmiernych z 3 oczyszczalni – 17.910,00 zł,
- monitoring pracy 2 tłoczni i 2 przepompowni ścieków – 664,20 zł,
- deratyzacja sieci kanalizacji sanitarnej – 1.300,00 zł,
- abonament za monitoring GPS w 4 pojazdach – 640,00 zł,
- przegląd techniczny i wymiana opon w 1 pojeździe – 120,32 zł,
- usługi pocztowe – 500,00 zł,
- inne usługi – 312,69 zł (dorabianie kluczy, koszty przesyłek).

§ 4390 - Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 4.645,00 zł, w tym analizy ścieku oczyszczonego i osadów ściekowych.

§ 4410 - Podróże służbowe krajowe – 69,16 zł (delegacja 1 pracownika),

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 20.754,12 zł, w tym:
- ubezpieczenia majątkowe – 419,52 zł,
- ubezpieczenia komunikacyjne 4 pojazdów i wozu asenizacyjnego – 3.768,79 zł,
- opłaty za korzystanie ze środowiska – 10.888,00 zł,
- trwały zarząd – 4.103,19 zł,
- opłata za umieszczenie urządzeń kanalizacyjnych w pasie drogowym – 1.574,62 zł.

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 6.381,13 zł.

§ 4480 - Podatek od nieruchomości – 24.053,13 zł.

§ 4500 - Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 750,00 zł - podatek od środków transportu - 1 pojazd.

§ 4530 - Podatek od towarów i usług (VAT) – 4.993,23 zł.

§ 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 620,00 zł – szkolenia dla 2 pracowników.

§ 6080 - Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych – 3.914,50 zł, w tym:

- zakup nowej pompy ściekowej zatapialnej AMAREX na przepompownię ścieków w Piersku.

Na dzień 30.06.2012 r. Zakład posiadał w rozdziale 90001 zobowiązania niewymagalne na kwotę 61.924,87 zł. Są to zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i zaliczek na podatek dochodowy od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2012 r., odpisów na ZFŚS, wpłat na PFRON, opłaty za korzystanie ze środowiska za I półrocze 2012 r., ubezpieczeń komunikacyjnych i majątkowych, podatku od nieruchomości i środków transportu oraz zakupu materiałów i usług, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w I półroczu 2012 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 2012 r.
Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi

§§	PLAN	WYKONANIE	%	ZOBOWIĄZANIA
3020	3 500,00	1 120,30	32,0%	
4010	119 700,00	68 705,61	57,4%	3 155,93
4040	10 550,00	0,00	0,0%	
4110	22 200,00	11 356,81	51,2%	1 955,01
4120	3 130,00	1 612,87	51,5%	276,87
4140	360,00	1,79	0,5%	1,79
4170	2 500,00	0,00	0,0%	
4210	35 500,00	19 959,93	56,2%	3 641,83
4270	5 000,00	925,68	18,5%	
4280	500,00	300,00	60,0%	
4300	148 000,00	74 997,79	50,7%	14 280,30
4410	100,00	0,00	0,0%	
4430	4 000,00	1 796,19	44,9%	2 359,50
4440	4 741,00	2 370,18	50,0%	1 185,09
4480	910,00	454,83	50,0%	454,80
4500	1 300,00	624,98	48,1%	625,00
4530	3 079,00	1 557,42	50,6%	
4700	1 000,00	0,00	0,0%	
RAZEM	**366 070,00**	**185 784,38**	**50,8%**	**27 936,12**

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 1.120,30 zł, w tym:
- artykuły bhp – 654,45 zł (mydło, herbata, obuwie ochronne, kamizelki odblaskowe, rękawice),
- woda dla pracowników – 188,31 zł,
- ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych – 277,54 zł.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 68.705,61 zł, w tym nagroda jubileuszowa za 25 lat pracy dla 1 pracownika.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne - naliczone zostanie na koniec grudnia 2012 r.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 11.356,81 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy1.612,87 zł.

§ 4140 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 1,79 zł.

§ 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe – nie wystąpiły.

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 19.959,93 zł, w tym:
- materiałów bieżącego utrzymania śmieciarki 12.144,03 zł, w tym: olej napędowy 7.579,37 zł, akumulator, alternator regenerowany, klocki hamulcowe, tarcze hamulcowe, łożyska, urządzenie logistyczne GPS i inne,
- zakup 3 kontenerów stalowych do selektywnej zbiórki odpadów – 300,00 zł,
- worki do selektywnej zbiórki odpadów, papier i kasety OKI do druku faktur VAT za wywóz nieczystości stałych, węgiel do ogrzewania pomieszczenia dla pracownika obsługującego plac selektywnej zbiórki odpadów i inne – 5.731,90 zł,
- wartość sprzedanych pojemników na śmieci i stojaków wg ceny zakupu 1.784,00 zł.

§ 4270 - Zakup usług remontowych – 925,68 zł, w tym naprawa hamulców, zacisków i przegląd gaśnicy w śmieciarce.

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych – 300,00 zł, w tym:
- badanie okresowe 1 pracownika,
- szczepienie przeciwko wirusowemu zapaleniu wątroby – 1 pracownik.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 74.997,79 zł, w tym:
- wywóz odpadów niesegregowanych, biodegradowalnych, wielkogabarytowych, skratek – 72.205,30 zł,
- usługi bieżącego utrzymania śmieciarki - 504,38 zł, w tym: wymiana tarczy hamulcowych, klocków hamulcowych, przegląd techniczny, abonament za monitoring GPS
- inne usługi (koszty transportu worków do selektywnej zbiórki odpadów wykonanie tabliczek na plac selektywnej zbiórki odpadów, załadunek szkła, przegląd techniczny przyczepy do szkła itp.) – 2.288,11 zł.

§ 4410 - Podróże służbowe krajowe – nie wystąpiły.

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 1.796,19 zł, w tym:
- ubezpieczenia komunikacyjne pojazdów – 1.024,69 zł,
- opłaty za korzystanie ze środowiska – 22,00 zł
- opłaty związane z przerejestrowaniem przyczepy – 132,50 zł,
- opłata skarbowa za zezwolenie na transport odpadów – 616,00 zł,
- opłata ewidencyjna do przeglądu pojazdu – 1,00 zł.

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2.370,18 zł.

§ 4480 - Podatek od nieruchomości – 454,83 zł.

§ 4500 - Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 624,98 zł, - podatek od środków transportu (śmieciarka).

§ 4530 - Podatek od towarów i usług (VAT) – 1.557,42 zł.

§ 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – nie wystąpiły.

Na dzień 30.06.2012 r. Zakład posiadał w rozdziale 90003 zobowiązania niewymagalne na kwotę 27.936,12 zł. Są to zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i zaliczek na podatek dochodowy od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2012 r., odpisów na ZFŚS, wpłat na PFRON, opłaty za korzystanie ze środowiska za I półrocze 2012 r., ubezpieczeń komunikacyjnych, podatku od nieruchomości i środków transportu oraz zakupu materiałów i usług, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w I półroczu 2012 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 2012 r.
Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

§§	PLAN	WYKONANIE	%	ZOBOWIĄZANIA
3020	1 700,00	673,76	39,6%	
4010	53 200,00	32 025,63	60,2%	1 541,41
4040	5 300,00	0,00	0,0%	
4110	12 195,00	5 659,44	46,4%	1 082,69
4120	1 715,00	784,62	45,8%	135,69
4140	180,00	0,90	0,5%	0,90
4170	11 673,00	720,00	6,2%	180,57
4210	15 672,00	11 340,12	72,4%	
4270	700,00	180,00	25,7%	
4280	600,00	400,00	66,7%	
4300	500,00	176,50	35,3%	
4410	100,00	0,00	0,0%	
4430	250,00	74,00	29,6%	74,00
4440	1 915,00	1 093,94	57,1%	546,96
4530	800,00	266,46	33,3%	
RAZEM	**106 500,00**	**53 395,37**	**50,1%**	**3 562,22**

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 673,76 zł, w tym:
- artykuły bhp - 281,14 zł (mydło, herbata, obuwie ochronne, rękawice),
- woda dla pracowników – 264,33 zł,
- ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych – 128,29 zł.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 32 025,63 zł.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne - naliczone zostanie na koniec grudnia 2012 r.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 5.659,44 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy – 784,62 zł.

§ 4140 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 0,90 zł.

§ 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe – 720,00 zł (zlecenie – wykaszanie trawy).

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 11.340,12 zł, w tym:
- materiały do wykaszania terenów zielonych – 5.673,79 zł, w tym: paliwo Eurosuper 95, pilniki, części do wykaszarek i kosiarki bijakowej i dmuchawy, okulary ochronne, olej do paliwa, smar, żyłki do wykaszarek,
- materiały do nasady kwietników, klombów i ich bieżącego utrzymania – 5.666,33 zł, w tym: bratki 1740 szt, begonie 1880 szt, palargonie 7 szt, nasiona trawy gazonowej, nawozy, ziemia, środki ochrony roślin, części do nawadniania terenów zielonych.

§ 4270 - Zakup usług remontowych – 180,00 zł, w tym: naprawa silnika dmuchawy, nożyc do żywopłotów, naprawa systemu nawadniania.

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych – 400,00 zł, w tym szczepienie przeciwko wirusowemu zapaleniu wątroby – 2 pracowników.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 176,50 zł, w tym: nawożenie trawy, koszty przesyłki części do kosiarki, usługa gwintowania.

§ 4410 - Podróże służbowe krajowe – nie wystąpiły.

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 74,00 zł (opłata za korzystanie ze środowiska).

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1.093,94 zł.

§ 4530 - Podatek od towarów i usług (VAT) – 266,46 zł.

Na dzień 30.06.2012 r. Zakład posiadał w rozdziale 90004 zobowiązania niewymagalne na kwotę 3.562,22 zł. Są to zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i zaliczek na podatek dochodowy od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2012 r., odpisów na ZFŚS, wpłat na PFRON, opłaty za korzystanie ze środowiska za I półrocze 2012 r., które zostały naliczone, zadeklarowane w I półroczu 2012 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 2012 r.
Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

Rozdział 90095 Pozostała działalność

§§	PLAN	WYKONANIE	%	ZOBOWIĄZANIA
3020	4 700,00	881,09	18,7%	36,90
4010	213 940,00	102 514,51	47,9%	4 810,02
4040	17 500,00	0,00	0,0%	
4110	40 460,00	17 990,02	44,5%	1 013,65

4120	5 400,00	2 195,59	40,7%	365,11
4140	530,00	2,69	0,5%	2,69
4170	7 550,00	2 878,50	38,1%	
4210	130 891,00	98 650,02	75,4%	16 505,04
4260	5 500,00	1 866,28	33,9%	
4270	20 000,00	2 267,06	11,3%	
4280	1 500,00	120,00	8,0%	
4300	39 000,00	21 923,76	56,2%	3 270,14
4350	2 800,00	1 313,63	46,9%	60,27
4360	6 800,00	3 471,79	51,1%	670,61
4370	2 000,00	821,27	41,1%	
4410	2 000,00	990,08	49,5%	22,00
4430	18 500,00	7 767,60	42,0%	3 429,00
4440	7 900,00	3 646,42	46,2%	1 353,24
4480	1 747,00	873,40	50,0%	873,36
4500	5 022,00	2 521,98	50,2%	2 500,00
4530	17 000,00	6 703,50	39,4%	
4610	3 500,00	1 317,24	37,6%	18,69
4700	2 000,00	1 070,00	53,5%	
RAZEM	**556 240,00**	**281 786,43**	**50,7%**	**34 930,72**

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń, 881,09 zł, w tym:
- artykuły bhp (mydło, herbata) – 161,23 zł
- woda i posiłki regeneracyjne dla pracowników – 517,88 zł,
- ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych – 201,98 zł.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 102.514,51 zł.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne - naliczone zostanie na koniec grudnia 2012 r.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 17.990,02 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy – 2.195,59 zł.

§ 4140 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 2,69 zł.

§ 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe – 2.878,50 zł (zlecenie – sprzątanie pomieszczeń biurowych w budynku administracyjnym przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu w miesiącach I-V).

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 98.650,02 zł, w tym:
- zakup materiałów dotyczących prowadzonych prac inwestycyjnych - budowa przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych na rzecz innych podmiotów – 20.403,05 zł,
- materiały eksploatacyjne do kopiarki (moduł PCU 1027, separator, toner), kabel USB do drukarki, przedłużacz – 1.434,79 zł,
- materiały gospodarcze i utrzymania czystości w budynku administracyjnym przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu, narzędzia itp. – 2.041,87 zł,
- artykuły biurowe na potrzeby Zakładu – 2.635,60 zł,

- zakup wydawnictw profesjonalnych na potrzeby Zakładu – 1.362,72 zł,
- materiały na utrzymanie 3 autobusów, koparki i przyczep – 63.114,42 zł, w tym: olej napędowy 55.401,73 zł, urządzenia logistyczne GPS dla 4 pojazdów 2.800,00 zł, materiały eksploatacyjne i części – 4.912,69 zł,
- materiały utrzymania szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 426,03 zł (środki czystości i pelargonie),
- wartość sprzedaży oleju napędowego gminnym jednostkom (OSP i GZO) wg ceny zakupu – 6.403,56 zł,
- pozostałe materiały - 827,98 zł, w tym: kwiaty, wiązanki pogrzebowe, artykuły spożywcze na poczęstunek i inne.

§ 4260 - Zakup energii – 1.866,28 zł, w tym:
- energia elektryczna zużyta na szalecie publicznym przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 584,43 zł,
- gaz zużyty na szalecie publicznym przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 1.281,85 zł.

§ 4270 - Zakup usług remontowych – 2.267,06 zł, w tym:
- naprawa urządzeń biurowych i wyposażenia biur w budynku administracyjnym przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu (naprawa krzeseł, kopiarki) – 415,00 zł,
- naprawy, przeglądy 4 pojazdów i przyczep (naprawa hamulców, drążka zmiany biegów, rozrusznika, przeglądy i naprawa gaśnic, naprawa kół) – 1.852,06 zł.

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych – 120,00 zł - badania okresowe i okulistyczne 1 pracownika.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 21.923,76 zł, w tym:
- usługi bankowe – 913,50 zł,
- usługi pocztowe – 9.373,65 zł,
- opieka i serwis sprzętu komputerowego i telekomunikacyjnego – 6.000,00 zł,
- przedłużenie gwarancji oprogramowań SIGID – 782,00 zł,
- dostęp do portali internetowych – 1.394,26 zł,
- koszty bieżącego utrzymania 4 pojazdów i przyczep (abonament za monitoring GPS 4 pojazdów, wymiana opon na letnie, przeglądy techniczne, wymiana sprzęgła w 1 pojeździe, regulacja hamulców) – 2.345,84 zł,
- inne (wynajem i serwis maty i dozowników mydła, dzierżawa dystrybutora wody, koszty wysyłki wydawnictw profesjonalnych, itp.) – 1.114,51 zł.

§ 4350 - Zakup usług dostępu do sieci Internet – 1.313,63 zł – abonament DSL 4000TP, abonament i-Plus.

§ 4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej – 3.471,79 zł.

§ 4370 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 821,27 zł.

§ 4410 - Podróże służbowe krajowe – 990,08 zł, w tym:
delegacje pracowników – 294,86 zł, ryczałt samochodowy kierownika – 695,22 zł.

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 7.767,60 zł, w tym:
- ubezpieczenia komunikacyjne pojazdów i przyczep – 5.455,67 zł,
- ubezpieczenia OC, szyb od stłuczenia, kradzieży, sprzętu komputerowego, bazy danych – 593,69 zł,
- ubezpieczenie majątkowe szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 39,48 zł,

- opłaty za korzystanie ze środowiska – 181,00 zł,
- trwały zarząd – 390,42 zł,
- dozór techniczny nad stacją paliw – 49,34 zł,
- opłaty drogowe dla 3 pojazdów – 700,00 zł,
- opłaty związane z wymianą tablicy rejestracyjnej 1 pojazdu i przerejestrowaniem 2 przyczep, opłata ewidencyjna do przeglądu technicznego pojazdu – 337,00 zł,
- opłata skarbowa do zaświadczenia o niezaleganiu w płatnościach zaliczek na podatek dochodowy – 21,00 zł.

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3.646,42 zł.

§ 4480 - Podatek od nieruchomości – 873,40 zł.

§ 4500 - Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 2.521,98 zł, w tym:

- podatek rolny – szalet publiczny przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 22,00 zł,
- podatek od środków transportu – 2.499,98 zł.

§ 4530 - Podatek od towarów i usług (VAT) – 6.703,50 zł.

§ 4610 - Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 1.317,24 zł.

§ 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 1.070,00 zł – szkolenie dla 3 pracowników.

Na dzień 30.06.2012 r. Zakład posiadał w rozdziale 90095 zobowiązania niewymagalne na kwotę 34.930,72 zł. Są to zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i zaliczek na podatek dochodowy od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2012 r., odpisów na ZFŚS, wpłat na PFRON, opłaty za korzystanie ze środowiska za I półrocze 2012 r., ubezpieczeń komunikacyjnych, podatku od nieruchomości i środków transportu oraz zakupu materiałów i usług, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w I półroczu 2012 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 2012 r.
Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

Na dzień 30.06.2012 r. wystąpiły należności niewymagalne, które nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej działu, rozdziału i paragrafu w wysokości 21.773,49 zł, z tytułu:

- nadpłaty wynagrodzenia – 9,10 zł dla 1 pracownika dokonano korekty listy płac za miesiąc czerwiec 2012 r. na podstawie zaświadczenia lekarskiego o niezdolności do pracy spowodowanej opieką nad chorym dzieckiem,
- nadpłaty kaucji za butlę do wody źródlanej dla pracowników w wysokości 22,00 zł,
- rozliczeń podatku VAT naliczonego – 20.050,49 zł,
- nadpłata za zakup gazu ziemnego – 1.691,90 zł (Zakład otrzymał faktury korygujące wystawione w miesiącu czerwcu 2012 r. za zakupu gazu, które opłacano zaliczkowo, w rozliczeniu wystąpiła nadpłata - na dzień sporządzenia sprawozdania nastąpił zwrot nadpłaty na rachunek bankowy Zakładu).

Na dzień 30.06.2012 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 5.332,07 zł, których nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej:

- z tytułu 7 mylnych wpłat w wysokości 385,31 zł, (wpłacający, tytuł wpłaty nie pozwalają na identyfikację)
- z tytułu podatku VAT należnego – 4.946,76 zł.

7.3 ROZLICZENIE DOTACJI

Dotacje przedmiotowe na dzień 30 czerwca 2012 r. przedstawiają się następująco:

1. z tytułu oczyszczania ścieków dowożonych do oczyszczalni ścieków:
    - plan dotacji – 60 000,00 zł
    - przekazana dotacja – 33 500,00 zł brutto (31 018,52 zł netto)
    - należna dotacja – 32 936,48 zł brutto
    - dotacja do zwrotu – 563,52 zł brutto
2. z tytułu bieżącego utrzymania dróg gminnych:
    - plan dotacji – 319 869,00 zł
    - przekazana dotacja – 237 500,00 zł
    - należna dotacja – 154 143,00 zł
    - dotacja do zwrotu – 83 357,00 zł (w tym kwota 65 357,78 zł ma pokrycie w kosztach)
3. z tytułu bieżącego utrzymania terenów zielonych:
    - plan dotacji – 106 500,00 zł
    - przekazana dotacja – 71 000,00 zł
    - należna dotacja – 53 250,00 zł
    - dotacja do zwrotu – 17 750,00 zł (w tym kwota 145,37 zł ma pokrycie w kosztach)
4. z tytułu utrzymania szaletu publicznego
    - plan dotacji – 38 304,00 zł
    - przekazana dotacja –17 000,00 zł
    - należna dotacja – 19 152,00 zł
    - dotacja do pobrania – 2 152,00 zł

Wartość dotacji przedmiotowych do zwrotu ogółem na dzień 30.06.2012 r. to 99 518,52 zł (w tym 65 503,15 zł ma pokrycie w kosztach).

7.4 STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH

Stan środków finansowych na dzień 1 stycznia 2012 r. - 10.931,29 zł.
Stan środków finansowych na dzień 30 czerwca 2012 r. - 4.444,06 zł.

VIII. ZMIANY BUDŻETU GMINY.

Budżet Gminy Kaźmierz na rok 2012 został uchwalony w dniu 19 grudnia 2011 r. (Uchwała Nr XVII/93/11). W trakcie roku budżetowego był zmieniany 6 razy :

1. Uchwała Nr XIX/97/12 z dnia 30 stycznia 2012 roku
2. Zarządzenie Nr 43/12 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 14 lutego 2012 r.
3. Uchwała Nr XXII/115/12 z dnia 29 marca 2012 r.
4. Uchwała Nr XXIII/123/12 z dnia 26 kwietnia 2012 r.
5. Uchwała Nr XXV/130/12 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 31 maja 2012 r
6. Uchwała Nr XXVI/137/12 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 28 czerwca 2012 r.

Większość zmian była spowodowana otrzymywaniem kolejnych decyzji o przyznaniu dotacji celowych. W efekcie podejmowanych zmian :

1. Dochody wzrosły z 29.154.296,00 zł do **29.468.360,00** zł, czyli o 314.064,00 zł
2. Wydatki wzrosły z 27.111.142,00 zł do **27.121.206,00** zł, czyli o 10.064,00 zł
3. Przychody zmalały z 936.797,00 zł na **632.797,00** zł, czyli o 304.000,00 zł
4. Kwota rozchodów nie uległa zmianie i wynosi **2.979.951,00** zł.

.....

Kaźmierz, dnia 31 sierpnia 2012 roku