

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY KAŹMIERZ
ZA ROK 2012**

SPIS TREŚCI

I. Dochody.....	3
II. Wydatki.....	19
III. Przychody.....	43
IV. Rozchody.....	43
V. Zadłużenie długoterminowe.....	44
VI. Dochody własne jednostek oświatowych.....	45
VII. Zakład Usług Komunalnych.....	46
VIII. Zmiany budżetu Gminy.....	70

I. DOCHODY

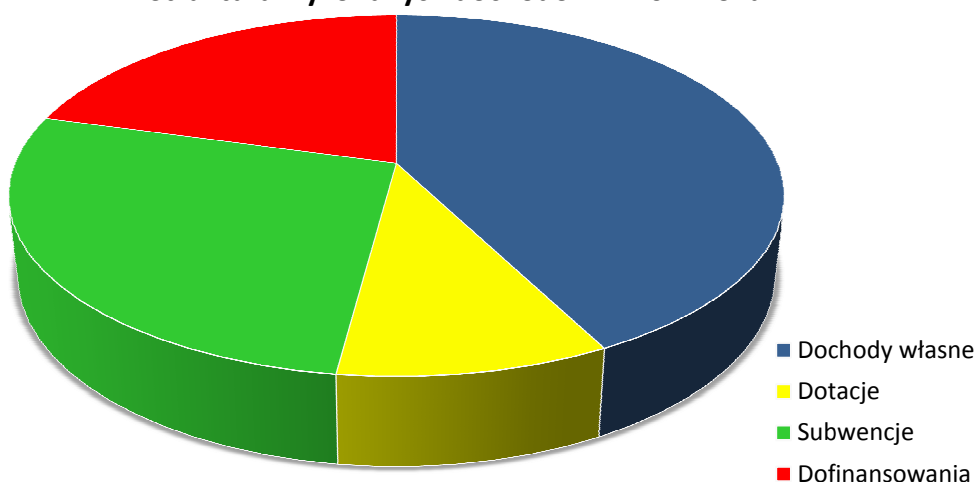
W 2012 roku zrealizowano dochody w łącznej kwocie 26.545.373,53 zł, co stanowi 99,24% planu rocznego ustanowionego w kwocie 26.749.961,00 zł. Jest to poziom najwyższy w historii Gminy Kaźmierz. Wpłynęły na to głównie otrzymane dotacje unijne – zaliczki z WRPO na I etap budowy kanalizacji oraz refinansowanie z PROW dot. II etapu budowy kanalizacji (rozdz. 01010) oraz wysokie wpływy ze sprzedaży gruntów (rozdz. 70005).

Realizacja planu dochodów w latach 2007 – 2012:

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
2007	22.410.033,00	22.515.977,03	100,47%
2008	18.406.619,00	17.351.433,41	94,27%
2009	18.944.063,00	17.866.900,57	94,31%
2010	19.742.266,00	19.406.061,34	98,30%
2011	20.146.927,00	20.103.472,76	99,78%
2012	26.749.961,00	26.545.373,53	99,24%

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

Struktura wykonanych dochodów w 2012 roku



WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE	UDZIAŁ %
Dochody własne	11.262.742,09	42,43%
Dotacje	2.561.295,95	9,65%
Subwencje	7.231.949,00	27,24%
Dofinansowania inwestycji	5.489.386,49	20,68%
RAZEM	26.545.373,53	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 57,57%. W pozycji "dochody własne" ujęto wszystkie paragrafy, z wyjątkiem 200, 201, 203, 275, 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	6.722.535,00	6.602.825,87
Dochody bieżące	20.027.426,00	19.942.547,66
RAZEM	26.749.961,00	26.545.373,53

Stosunek wykonanych dochodów majątkowych do dochodów ogółem wyniósł 24,87%.

Wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach.

Dział	Plan	Wykonanie	%
010	5 812 887,00	5 786 406,51	99,54%
700	1 621 603,00	1 525 706,21	94,09%
750	139 247,00	139 278,84	100,02%
751	1 278,00	1 278,00	100,00%
756	9 610 685,00	9 567 282,63	99,55%
758	7 235 249,00	7 245 760,50	100,15%
801	240 403,00	241 154,35	100,31%
852	1 907 665,00	1 861 574,33	97,58%
853	51 600,00	50 551,19	97,97%
854	87 144,00	84 190,67	96,61%
900	42 200,00	42 190,30	99,98%
RAZEM	26 749 961,00	26 545 373,53	99,24%

Zobowiązania wymagalne wobec budżetu wyniosły w omawianym okresie 271.153,33 zł, w tym:

- z tytułu podatków i opłat – 255.508,75 zł,
- z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych – 15.644,58 zł.

Wystąpiły nadpłaty w ogólnej kwocie 12.832,35 zł. Szczegółowy opis zadłużenia i podjętych działań windykacyjnych oraz nadpłat zawarto w opisie poszczególnych paragrafów klasyfikacji budżetowej.

1.1 SZCZEGÓŁOWY OPIS WYKONANIA PLANU DOCHODÓW.

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
6337	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	5 .269.977,00	5.248.910,36	0,00

W rozdziale 01010 ujęto dwa dofinansowania ze środków unijnych:

- 1) dotacja w kwocie 3.068.685,23 zł, otrzymana z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego, na podstawie 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 w roku 2013. Część dochodów zrealizowano już w roku 2012, gdyż 80% dotacji jest przekazywana w zaliczkach, a pozostałe 20% w formie refinansowania.

- 2) dotacja w kwocie 2.180.225,13 zł, otrzymana z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, na podstawie 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 Książynie 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 wnioski o płatność.

01095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.	8.000,00	7.795,24	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.	534.910,00	529.700,91	0,00
RAZEM		542.910,00	537.496,15	0,00

W § 0750 sklasyfikowano tu wpływy z czynszu dzierżawnego za obwoły łowieckie, w części należnej Gminie, zgodnie z ustawą Prawo łowieckie.

§ 2010 zawiera dotację na realizację zadania zleconego wynikającego z ustawy o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości.	65.665,00	67.415,36	3.606,24
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.	99.400,00	100.167,07	2.584,93
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.	1.113.500,00	1.113.439,38	2.814,97
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	3.980,00	3.908,27	0,00
0920	Pozostałe odsetki	0,00	300,00	2.997,44
6337	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	339.058,00	240.476,13	0,00
RAZEM		1.621.603,00	1.525.706,21	12.003,58

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

W § 0470 ujęto opłaty za trwały zarząd z Zakładu Usług Komunalnych - 25.137,39 zł i Gminnej Biblioteki Publicznej - 586,89 zł oraz opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów i budynków - 41.691,08 zł. Na kwotę zaległości (3.606,24 zł) składają się zobowiązania 6 kontrahentów. Najwyższa zaległość, w kwocie 1.234,88 zł, dotyczy prawa wieczystego użytkowania budynku w Gorszewicach za okres 2011-2012. Kolejny znaczący dłużnik użytkuje sklep w Kaźmierzu. Jego zaległość wynosi

1.219,85 zł i dotyczy lat 2011-2012. Pozostałe zaległości nie przekraczają kwoty 1.000 zł. W omawianym okresie wysłano 7 wezwań do zapłaty.

Wpłaty z tytułu dzierżaw i czynszów ujęto w § 0750. W omawianym okresie odnotowano wpływy za dzierżawę gruntu od operatora sieci telefonii komórkowej – 58.196,82 zł, czynsze za wynajem lokali użytkowych i innych pomieszczeń – 16.035,92 zł oraz opłaty za dzierżawę gruntów – 25.934,33 zł. Na zaległości w łącznej kwocie 2.584,93 zł, największy wpływ ma faktura wystawiona w listopadzie na kwotę 2.074,93 zł.

W § 0770 sklasyfikowano tu dochody z tytułu wykupu użytkowania wieczystego – 22.053,38 zł, sprzedaży gruntów – 1.091.210,00 zł oraz spłaty raty z tytułu wykupu mieszkania – 176,00 zł.

Gmina Kaźmierz przeprowadziła w roku 2012 pięć przetargów na zbycie nieruchomości. W przetargach w dniach 25.06.2012 r i 28.08.2012 r odpowiednio wystawiono 6 i 4 działki. Z uwagi na brak wpłaty wadium na przedmiotowe obiekty, do przetargu nie przystąpiły żadne osoby i wobec braku uczestników nie rozstrzygnięto przetargów. Natomiast w pozostałych przetargach sprzedano następujące nieruchomości:

1. w dniu 2.10.2012 r sprzedano działki nr 926/2, 926/4 i 926/6 położone w Kaźmierzu za łączną kwotę 500.470,00 zł,
2. w dniu 9.10.2012 r. sprzedano działkę nr 483/44 położoną w Kaźmierzu przy ul. Leśnej za kwotę 328.000,00 zł + 23% VAT.
3. w dniu 23.10.2012 r. sprzedano działki nr 30/1 i 30/2 położone w Kiączynie za kwotę 175.740,00 zł.

Ponadto Gmina Kaźmierz sprzedała w dniu 29.06.2012r. w drodze bezprzetargowej na podstawie art.37. ust.2 pkt. 6 , art.32 ust. 1 i art.37 ust.2 pkt.5 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami działkę nr 483/18 położoną w miejscowości Kaźmierz za kwotę 87.000,00 zł.

Zaległość w kwocie 2.814,97 zł dotyczy jednej osoby, której sprzedano na raty mieszkanie w 2001 roku. Od roku 2008 osoba przestała spłacać należności, jednak wskutek podjętych działań windykacyjnych zadłużenie uległo zmniejszeniu, ponadto w roku 2013 nastąpiły kolejne wpłaty, zgodnie z harmonogramem zadeklarowanym przez dłużnika.

Oba paragrafy - 0910 i 0920 - zawierają odsetki, jednak te ujęte w § 0910 mają charakter karny i wynikają z niedotrzymania terminów płatności. Odsetki w § 0920 mają charakter umowny i wynikają z rozłożenia na raty należności za wykup mieszkania, o którym mowa w § 0770.

Dotacja unijna, sklasyfikowane w § 6337, została udzielona z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, na realizację projektu "Remont i przebudowa płyty rynku w Kaźmierzu". W dniu 19 listopada 2010 roku zawarto umowę nr 00057-6930-UM1530156/10 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. Urząd Marszałkowski negatywnie rozpatrzył pierwsze odwołanie. Wobec powyższego Wójt ponownie odwołał się od decyzji zmniejszającej dotację. Dyrektor Departamentu PROW wystąpiła o opinię w sprawie do Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi. Wobec opinii niekorzystnej dla Gminy postępowanie odwoławcze zostało zakończone.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**75011 Urzędy wojewódzkie**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	58.100,00	58.100,00	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	3,00	4,65	0,00
RAZEM		58.103,00	58.104,65	0,00

W § 2010 sklasyfikowano dotacja celowa uzyskana od Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na pokrycie części kosztów wynagrodzeń z narzutami niektórych pracowników Urzędu Gminy.

Dochody sklasyfikowane w § 2360 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).

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0690	Wpływy z różnych opłat.	800,00	229,50	0,00
0740	Wpływy z dywidend.	2.000,00	1.944,00	0,00
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej.	74.500,00	74.678,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	3.528,00	4.006,69	0,00
RAZEM		80.828,00	80.858,19	0,00

Najważniejszym źródłem dochodów w omawianym rozdziale są darowizny pieniężne wpłacane na rzecz Gminy (§ 0960). Z tego tytułu otrzymano w omawianym okresie 74.678 zł. Dochody ujęte w § 0740 to dywidendy uzyskane z Banku Spółdzielczego Duszniki. Na kwotę 4.006,69 zł, sklasyfikowaną w § 0970, złożyły się odszkodowanie z T.U. Concordia za straty z tytułu włamania - 3.528,00 zł oraz wynagrodzenie płatnika za naliczanie i odprowadzanie podatku dochodowego i składek na ZUS - 478,69 zł. Na ujęte w § 0690 dochody złożyły się wpłatę za tablicę posesyjną – 184,50 zł oraz opłata za informacje udzielone komornikowi – 45 zł.

75095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej.	316,00	316,00	0,00

Darowizna na rzecz Gminy.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	1.278,00	1.278,00	0,00

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

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

75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej.	9.044,00	9.760,51	17.264,33
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	320,00	360,81	0,00
RAZEM		9.364,00	10.121,32	17.264,33

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.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0310	Podatek od nieruchomości.	2.136.490,00	2.162.927,20	37.195,00
0320	Podatek rolny.	477.553,00	477.504,00	3.591,90
0330	Podatek leśny.	46.615,00	47.038,00	0,00
0340	Podatek od środków transportowych.	26.850,00	26.850,00	0,00
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych.	3.300,00	3.267,00	0,00
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	7.450,00	8.785,46	0,00
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych.	1.587,00	1.521,00	0,00
RAZEM		2.699.845,00	2.727.892,66	40.786,90

Podatek od nieruchomości. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. zarejestrowanych było 62 podatników. 6 podmiotów skorzystało ze zwolnień określonych uchwałą Rady Gminy. Zaległości w tym podatku na dzień 31.12.2012 r. wynosiły 37.195,00 zł, na co składa się zadłużenie 10 podatników. Zaległości z lat ubiegłych wynoszą 14.377,20 zł, z czego 5.903,20 zł stanowi zadłużenie podatnika będącego w upadłości. W omawianym okresie wystawiono 31 upomnień na kwotę 30.270 zł i 16 tytułów egzekucyjnych na kwotę 5.903,20 zł. Tytuły dotyczyły podatnika będącego w upadłości, jednak w styczniu 2013 Urząd Skarbowy cofnął wystawione tytuły, z uwagi na umorzenie postępowania upadłościowego. Wobec czego skierowano pismo do Sądu w Poznaniu w celu ustalenia przyczyn umorzenia postępowania upadłościowego. Innemu podatnikowi, będącemu deweloperem, dokonano przypisu podatku od nieruchomości za lata ubiegłe. Następnie wystawiono na koniec roku upomnienia, które w tym roku będą skierowane do egzekucji. Na dzień 31.12.2012 r. wystąpiły nadpłaty w kwocie 331 zł (dot. 2 podatników).

Podatek rolny. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. zarejestrowanych było 32 podatników, posiadających gospodarstwa o łącznej powierzchni 4.104,8310 ha przeliczeniowych. Z powyższej powierzchni 3.999,4336 ha podlega opodatkowaniu. Pozostałe ha są zwolnione z tytułu ustawowej ulgi nabycia (dotyczy 1 podatnika). Zaległości w tym podatku na dzień 31.12.2012 r. wynosiły 3.591,90 zł, na co składa się zadłużenie 9 podatników. Zadłużenie podatników będących w upadłości wynosi 2.824,80 zł. Ogółem w 2012 roku wystawiono 8 upomnień na kwotę 2.181,10 zł oraz 5 tytułów wykonawczych na kwotę 1.665,80 zł. Tytuły dotyczą podatnika będącego w stanie upadłości. W styczniu 2013 r. Urząd Skarbowy cofnął wystawione tytuły, z uwagi na umorzenie postępowania upadłościowego. Na dzień 31.12.2012 r. wystąpiły nadpłaty w kwocie 13 zł (3 podatników).

Podatek leśny. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. zarejestrowanych było 5 podatników. Powierzchnia lasów ogółem wynosiła 1.858,7028 ha, z tego lasy opodatkowane – 1.431,4173 ha. Na dzień 31 grudnia 2012 r. zaległości, ani nadpłaty w tym paragrafie nie wystąpiły.

Podatek od środków transportowych. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku zarejestrowanych było 5 podatników, posiadających łącznie 19 pojazdów. Na dzień 31 grudnia 2012 r. zaległości, ani nadpłaty w tym paragrafie nie wystąpiły.

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

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

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0310	Podatek od nieruchomości.	1.169.186,00	1.131.576,50	110.635,90
0320	Podatek rolny.	733.083,00	745.622,40	19 020,75
0330	Podatek leśny.	1.957,00	1.870,89	260,17
0340	Podatek od środków transportowych.	160.230,00	161.623,20	24 074,40
0360	Podatek od spadków i darowizn.	27.300,00	27.223,00	17 729,00
0430	Wpływy z opłaty targowej.	21.000,00	21.285,00	0,00
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych.	290.000,00	290.213,69	181,14
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	18.000,00	20.325,79	0,00
RAZEM		2.420.756,00	2.399.740,47	171.901,36

Podatek od nieruchomości. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku zarejestrowanych było 2.525 podatników. 324 podatników skorzystało ze zwolnień określonych uchwałą Rady Gminy (zwolnienia objęły części budynków mieszkalnych, piwnice, grunty zajęte na cele rekreacyjno -wypoczynkowe). Zaległości w tym podatku na dzień 31.12.2012 wynosiły 110.635,90 zł, na co składa się zadłużenie 547 podatników. W 2012 roku wystawiono 796 upomnień na kwotę 154.419,10 zł oraz 204 tytuły egzekucyjne na łączną kwotę 62.348,71 zł. Wskutek podjętych działań egzekucyjnych zadłużenie systematycznie maleje i na dzień 14 marca br. zaległości wynosiły 73.768,77 zł, na co składa się 237 podatników. Na dzień 31.12.2012 r. wystąpiły nadpłaty w kwocie 6.135,89 zł. Na dzień 14 marca br. nadpłaty wynoszą 1.141,38 zł.

Podatek rolny. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. zarejestrowanych było 461 podatników, posiadających gospodarstwa o łącznej powierzchni 6.186,9922 ha przeliczeniowych. Z tytułu ulg ustawowych zwolnionych było 15 podatników. Zaległości w tym podatku na dzień 31.12.2012 r. wynosiły 19.020,75 zł, na co złożyło się zadłużenie 75 podatników. W roku 2012 wystawiono 171 upomnień na kwotę 37.429,87 zł oraz 36 tytułów egzekucyjnych na kwotę 13.687,98 zł. Dzięki tym działaniom poziom zadłużenia znacząco zmalał i na dzień 14.03.2013 r. zaległości wynosiły już 6.218,95 zł (34 podatników). Na dzień 31.12.2012 r. wystąpiły nadpłaty w kwocie 3.759,21 zł. Na dzień 14 marca br. poziom nadpłat spadł do 371,39 zł.

Podatek leśny. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 zarejestrowanych było 38 podatników. Powierzchnia lasów ogółem wynosiła 51,6813 ha. Zaległości w tym podatku na dzień 31.12.2012 r. wynosiły 260,17 zł, natomiast nadpłaty nie wystąpiły.

Podatek od środków transportowych. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku zarejestrowanych było 39 podatników, posiadających łącznie 148 pojazdów. Zaległości w tym podatku na dzień 31.12.2012 r.

wynosiły 24.074,40 zł, na co składało się zadłużenie 5 podatników. W powyższej kwocie zaległości z lat ubiegłych wynosiły 14.240,40 zł i dotyczyły 3 podatników. Na w/w zaległości są wystawione tytuły egzekucyjne skierowane do Urzędów Skarbowych. W 2012 roku wystawiono 5 upomnień na kwotę 22.513,00 zł i 4 tytuły egzekucyjne w kwocie 21.371,80 zł. W wyniku czego poziom zaległości uległ zmniejszeniu i na dzień 14 marca br. zaległości wynoszą 19.355,20 zł (zalega 4 podatników). Na dzień 31.12.2012 r. wystąpił u jednego podatnika nadpłata w kwocie 16,00 zł.

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

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

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

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0410	Wpływy z opłaty skarbowej.	20.500,00	21.021,00	0,00
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej.	42.000,00	41.994,29	0,00
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.	95.070,00	96.130,67	0,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.	272.000,00	271.885,88	25.556,16
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	1.000,00	713,81	0,00
RAZEM		430.570,00	431.745,65	25.556,16

Na kwotę 21.021 zł składają się wpływy z opłat za wydane zaświadczenia, opłaty za sporządzane odpisy aktów urodzeń, aktów małżeństwa, aktów zgonu oraz za wydane decyzje administracyjne. Całość dochodów z tytułu opłaty eksploatacyjnej stanowią wpłaty od przedsiębiorstwa eksploatującego gaz ziemny. Opłatę ustala się co kwartał na podstawie sprawozdań przedsiębiorstwa.

Z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych do budżetu Gminy wpłynęło 96.130,67 zł. Wg stanu na dzień 31 grudnia 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
24	4	21	2	16	2

Wśród innych lokalnych opłat ujętych w § 0490, na szczególną uwagę zasługuje opłata adiacenckiej, z którego to tytułu wpłynęło 255.100,80 zł. Ujęto tu również opłaty za zajęcie pasa drogowego, będące źródłem dochodów w kwocie 16.785,08 zł. Na zadłużenie w ogólnej kwocie 25.556,15 zł składa się głównie opłata adiacencka - aż 25.206,27 zł. Składają się na to zadłużenia 3 osób, dla których wydano 7 decyzji. Odnośnie 4 decyzji toczy się postępowanie przed Samorządowym Kolegium Odwoławczym. Zaległości z tytułu zajęcia pasa drogowego stanowią jedynie 349,89 zł.

W § 0910 zaksięgowano wpływy z odsetek naliczonych z tytułu nieterminowej wpłaty za zajęcie pasa drogowego – 219,23 zł oraz opłat adiacenckich – 494,58 zł.

75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych.	3.993.150,00	3.882.331,00	0,00
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych.	57.000,00	115.451,53	0,00
RAZEM		4.050.150,00	3.997.782,53	0,00

Gmina otrzymuje udziały w w/w podatkach z Ministerstwa Finansów (§ 0010) oraz urzędów skarbowych (§ 0020), nie posiada więc bezpośredniego wpływu na realizację tych dochodów. Z uwagi na kryzys gospodarczy dochody z tytułu CIT stały się bardzo niepewne. Z przedkładanych Gminie sprawozdań wynika, że często występują znaczne nadpłaty (rządu kilkaset tysięcy złotych) i zachodzi konieczność zwrotu otrzymanych dochodów. Udziały Gminy w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) na przestrzeni ostatnich kilku lat zmniejszyły się pięciokrotnie.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa.	6.343.595,00	6.343.595,00	0,00

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

75802 Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin.	25.102,00	25.102,00	0,00

Dodatkowe środki uzyskane z budżetu państwa, pochodzące ze zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej, w wyniku podziału rezerw subwencji ogólnej.

75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa.	792.471,00	792.471,00	0,00

Plan części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gmin ustalony został 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 km².

75814 Różne rozliczenia finansowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Pozostałe odsetki.	1.700,00	12.306,60	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1.600,00	1.504,90	0,00
RAZEM		3.300,00	13.811,50	0,00

Podstawowym dochodem w rozdziale 75814 są wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych Urzędu Gminy w kwocie 12.306 zł. W § 0970 ujęto zwrot niewykorzystanej dotacji z 2011 roku przez Zakład Usług Komunalnych w kwocie 1.504,90 zł.

75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa.	70.781,00	70.781,00	0,00

Plan dochodów z tytułu subwencji równoważącej jest ustalany przez Ministerstwo Finansów, które także przekazuje subwencje na konto Gminy, stąd 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.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.	170,00	163,33	0,00
0830	Wpływy z usług.	4 000,00	3.975,00	0,00
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej.	750,00	725,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1 000,00	914,04	0,00
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	0,00	1.038,50	0,00
RAZEM		5.920,00	6.815,87	0,00

W rozdziale 80101 zrealizowano następujące dochody:

- wynajem sale lekcyjnych w Szkole Podstawowej w Kaźmierzu - 163,33 zł,
- wpłaty nauczycieli za wyżywienie w stołówkach szkolnych - 3.975,00 zł,
- darowizna na rzecz Gminy - 725,00 zł,
- wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych - 914,04 zł,
- wpłata do budżetu niewydatkowanych oświatowych dochodów własnych – 1.038,50 zł.

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	33.000,00	32.534,00	1.006,00
0920	Pozostałe odsetki.	50,00	47,00	2,00
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej.	4.000,00	4.000,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	300,00	140,86	0,00
RAZEM		37.350,00	36.721,86	1.008,00

W roku 2012 z tytułu opłat za pobyt dzieci w oddziałach przedszkolnych, zrealizowano dochody w kwocie 32.534,00 zł. Jednakże wystąpiły z tego tytułu zobowiązania wymagalne w kwocie 1.006 zł. Ponadto zrealizowano: 4.000 zł darowizna od Strauss Cafe, 140,86 zł wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych oraz 47 zł odsetki od nieterminowych wpłat za pobyt w przedszkolu (2 zł - nota odsetkowa z tytułu nieterminowej wpłaty).

80104 Przedszkola.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	134.000,00	134.005,14	2.598,00
0920	Pozostałe odsetki.	190,00	184,00	35,00
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej.	100,00	100,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	61.590,00	61.282,09	0,00
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	0,00	807,21	0,00
RAZEM		195.880,00	196.378,44	2.633,00

Z tytułu opłat za pobyt dzieci w przedszkolach wpłynęło 134.005,14 zł (§ 0830) od rodziców oraz 60.931,44 zł (§ 0970) z gmin Szamotuły i Tarnowo Podgórne (refundacje za pobyt dzieci z ich terenów). Ponadto zrealizowano dochody: 184 zł odsetki od nieterminowych wpłat za pobyt w przedszkolu, 100 zł darowizna od rodziców oraz 350,35 zł wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych (§ 0970). Kwota 807,21 zł to wpłata do budżetu niewydatkowanych oświatowych dochodów własnych.

Z tytułu nieterminowych wpłat od rodziców wystąpiły zobowiązania wymagalne w kwocie 2.598 zł oraz 35 zł z tytułu not odsetkowych.

80110 Gimnazja

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	390,00	382,85	0,00

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

80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Pozostałe odsetki.	200,00	222,58	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	218,00	187,75	0,00
RAZEM		418,00	410,33	0,00

W omawianym rozdziale sklasyfikowano dochody z tytułu odsetek dopisanych do rachunku bankowego GZO - 222,58 zł, wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych - 69,25 zł oraz zwrot z PZU - 118,50 zł.

80195 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	445,00	445,00	0,00

Dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na pokrycie części wynagrodzeń komisji powołanych ds. awansu zawodowego nauczycieli.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	4.000,00	3.042,70	0,00
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	1.690.000,00	1.648.654,06	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	17.300,00	18.183,70	0,00
RAZEM		1.711.300,00	1.669.880,46	0,00

Głównym źródłem dochodów w rozdziale 85212 są bez wątpienia dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego (§ 2010) na realizację zadania zleconego - wypłat świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, a także na pokrycie kosztów obsługi zadania.

W § 2360 ujęto:

- 1) Wyezekwowano od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconego funduszu alimentacyjnego kwotę należności głównej 37.376,80 zł oraz kwotę odsetek 2.565,00 zł. Z czego przekazano do budżetu państwa 25.135,40 zł, do innych gmin 3.264,71 zł, natomiast kwota 11.541,69 zł stanowi dochód Gminy Kaźmierz oraz 26,40 zł z rozliczenia roku poprzedniego.
- 2) Otrzymano od innych gmin kwotę 5.635,14 zł z tytułu należnych 20% odzyskanych świadczeń z funduszu alimentacyjnego od dłużników, dla których jesteśmy organem właściwym dłużnika.
- 3) Wyezekwowano od dłużników kwotę 1.960,92 zł z tytułu zadłużenia dot. zaliczki alimentacyjnej, gdzie 980,45 zł przekazano do budżetu państwa i 980,47 zł na dochody własne.

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	4.446,00	4.399,20	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	4.200,00	3.963,67	0,00
RAZEM		8.646,00	8.362,87	0,00

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	750,00	699,01	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	23.080,00	20.923,07	0,00
RAZEM		23.830,00	21.622,08	0,00

Dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz osoby rezygnujące z pracy w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej osobistej opieki nad ciężko chorym członkiem rodziny w kwocie 20.923,07 zł. Ponadto ujęto tu zwrot zasiłku okresowego – 699,01 zł.

85216 Zasiłki stałe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	444,00	444,00	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	49.000,00	46.702,97	0,00
RAZEM		49.444,00	47.146,97	0,00

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

85219 Ośrodki pomocy społecznej

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Pozostałe odsetki.	380,00	406,75	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	39.615,00	39.615,00	0,00
RAZEM		39.995,00	40.021,75	0,00

W niniejszym rozdziale ujęto dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na pokrycie części wydatków związanych z działalnością GOPS – 39.615 zł oraz odsetki dopisane do rachunku bankowego GOPS – 406,75 zł.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	1.600,00	1.690,20	0,00

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

85295 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	19.300,00	19.300,00	0,00

2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	53.550,00	53.550,00	0,00
RAZEM		72.850,00	72.850,00	0,00

Omawiany rozdział zawiera dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego:

- na realizację zadania zleconego - rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w kwocie 19.300 zł,
- na dofinansowanie części wydatków w ramach wieloletniego programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" w kwocie 53.550 zł (beneficjentami programu są uczniowie).

853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

85395 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Pozostałe odsetki.	0,00	68,32	0,00
2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	43.860,00	43.860,00	0,00
2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	7.740,00	6.622,87	0,00
RAZEM		51.600,00	50.551,19	0,00

Dotacje ujęte w § 2007 i § 2009 udzielone zostały w ramach PO Kapitał Ludzki na realizację projektu „Indywidualizacja procesu nauczania na terenie Gminy Kaźmierz”. Kwota 68,32 zł to odsetki dopisane do rachunku bankowego GZO.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

85415 Pomoc materialna dla uczniów

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	23.460,00	20.498,00	0,00

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

85495 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Pozostałe odsetki.	0,00	9,47	0,00
2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	63.684,00	63.683,20	0,00
RAZEM		63.684,00	63.692,67	0,00

Dotacja unijna ujęta w § 2007 została udzielona na realizację projektu „Uczenie się przez całe życie” COMENIUS Partnerski Projekt Szkół. Program będzie realizowany przez 3 lata, a całość środków Gmina otrzymała w roku 2012. Kwota 9,47 zł to odsetki dopisane do rachunku bankowego GZO.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0690	Wpływy z różnych opłat.	38.950,00	38.946,20	0,00

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

90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0400	Wpływy z opłaty produktowej.	3.250,00	3.244,10	0,00

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

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

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

1. Uchwała Nr XV/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 **755.817,66 zł**, w tym :

- 1) podatki od osób prawnych (rozd. 75615) zmniejszyły się o łączną kwotę 285.769,11 zł, z tego:
 - w podatku od nieruchomości – 74.901,37 zł,
 - w podatku rolnym – 193.527,27 zł,
 - w podatku od środków transportowych – 17.340,47 zł,
- 2) podatki od osób fizycznych (rozd. 75616) zmniejszyły się o łączną kwotę 470.048,55 zł, z tego:
 - w podatku od nieruchomości – 107.495,37 zł,
 - w podatku rolnym – 257.839,96 zł,
 - w podatku od środków transportowych – 104.713,22 zł.

Skutki udzielonych przez Radę Gminy ulg i zwolnień dotyczą wyłącznie podatku od nieruchomości i wyniosły w omawianym okresie **41.028,16 zł**, z czego w podatku od osób prawnych – 33.949,63 zł, natomiast w podatku od osób fizycznych – 7.078,53 zł.

Ogółem skutki obniżenia górnych stawek niektórych podatków oraz ulg i zwolnień udzielonych przez Radę Gminy wyniosły w omawianym okresie 796.845,82 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 wpłynęły 33 wnioski o umorzenie raty podatku, z tego 17 rozpatrzono odmownie, w 4 przypadkach odmówiono wszczęcia postępowania a 3 wnioski pozostały bez rozpatrzenia. Skutki finansowe udzielonych przez Wójta umorzeń podatków w 2012 roku wynoszą 3.497,00 zł, w tym 1.695,00 zł z tytułu podatku od nieruchomości oraz 1.802,00 zł z tytułu podatku rolnego.
- 2) Odroczenie terminu płatności. Skutki finansowych odroczeń terminów płatności podaje się w sprawozdawczości budżetowej wyłącznie za okresy kwartalne. W IV kwartale nie wpłynął żaden wniosek o odroczenie terminu płatności.

W wyniku wydanych przez Wójta decyzji wpływy do budżetu uległy obniżeniu o 3.497,00 zł.

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

1. z tytułu sprzedaży wody - odsetki na kwotę 64,31 zł oraz koszty upomnienia 60,00 zł (łącznie 124,31 zł) na wniosek 1 odbiorcy.
2. z tytułu usług centralnego ogrzewania - kwotę 1.821,63 zł, w tym 1.795,63 zł odsetek i 26,00 zł kosztów upomnienia na wniosek 1 odbiorcy.
3. z tytułu wywozu nieczystości stałych - kwotę 428,06 zł, w tym 81,00 zł należności za wywóz nieczystości stałych, 251,06 zł odsetek i 96,00 zł kosztów upomnienia na wniosek 2 odbiorców.

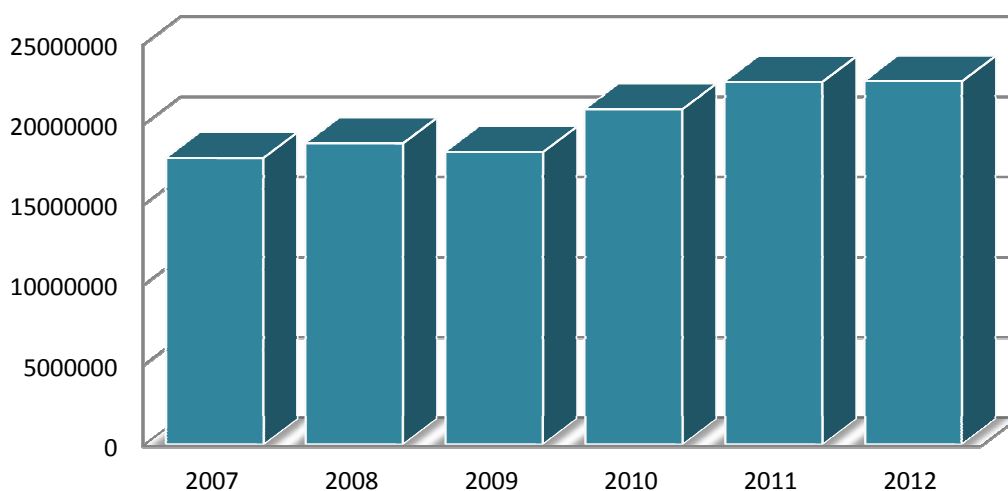
W wyniku decyzji Dyrektor ZUK przychody Zakładu uległy obniżeniu o 2.374,00 zł.

II. WYDATKI

W omawianym okresie dokonano wydatków na łączną kwotę 22.632.980,23 zł, co stanowi 93,17% planu rocznego ustalonego w kwocie 24.293.087,00 zł. Jest to poziom najwyższy na przestrzeni ostatnich kilku lat. Analiza poniższej tabeli i wykresu ukazuje, że wydatki mają tendencję rosnącą. Jest to spowodowane realizowanymi inwestycjami, zwłaszcza "Rozbudową oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I". Nie bez znaczenie pozostaje coroczne nakładanie na Gminy nowych zadań.

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
2007	20.231.804,00	17.842.071,99	88,19%
2008	20.772.944,00	18.770.603,40	90,36%
2009	19.725.486,00	18.222.606,76	92,38%
2010	22.092.086,00	20.885.719,49	94,54%
2011	22.962.851,00	22.588.268,37	98,37%
2012	24.293.087,00	22.632.980,23	93,17%

Wydatki Gminy Kaźmierz w latach 2007 - 2012



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

ROK	WYDATKI OGÓŁEM	w tym :		WSKAŹNIK INWESTYCJI
		bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	4 : 2
2007	17 842 071,99	14 355 085,48	3 486 986,51	19,54%
2008	18 770 603,40	15 423 172,09	3 347 431,31	17,83%
2009	18 222 606,76	15 628 409,94	2 594 196,82	14,24%
2010	20 885 719,49	16 808 234,49	4 077 485,00	19,52%
2011	22 588 268,37	17 839 557,38	4 748 710,99	21,02%
2012	22 632 980,23	18 887 407,74	3 745 572,49	16,55%

Z tabeli wynika, że w roku 2012 w Gminie Kaźmierz inwestycje stanowiły 16,55% wydatków ogółem. Przyzwoity poziom wydatków majątkowych jest możliwy dzięki skutecznemu aplikowaniu o środki unijne, z których sfinansowano większość wydatków inwestycyjnych w omawianym okresie.

Skrócony wykaz poniesionych nakładów inwestycyjnych:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wydatki	Opis
010	01010	6050	32 622,99	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Witkowicach
010	01010	6050	9 147,97	Wykup sieci wodociągowej
010	01010	6057 i 9	3 032 454,68	Kanalizacja Kaźmierz – Kiączyń etap I
010	01010	6210	69 337,48	Rozbudowa wodociągów i kanalizacji przez ZUK
600	60014	6210	8 500,00	Przystanki na drogach powiatowych
600	60014	6300	25 544,00	Modernizacja odcinka drogi – Sokolniki Małe
700	70005	6060	375 686,60	Wykup gruntów
700	70005	6210	56 000,00	Modernizacja budynku użyteczności publicznej
750	75023	6060	69 777,90	Kserokopiarka i komputery dla Urzędu Gminy
754	75412	6230	7 447,00	Dotacje na zakupy inwestycyjne dla OSP
801	80103	6050	18 314,70	Plac zabaw dla przedszkolaków
801	80104	6060	22 901,50	Plac zabaw oraz meble
852	85219	6060	14 199,99	Serwer i komputery dla GOPS
926	92695	6050	3 637,68	Piłkochwyty w Bytniu
			3 745 572,49	RAZEM

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

ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

Według stanu na dzień 30.12.2012 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Stan zobowiązań niewymagalnych to 1.085.796,25 zł. Na powyższą kwotę zobowiązań składają się przede wszystkim zobowiązania dotyczące wydatków osobowych, czyli dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z narzutami oraz zaliczki na podatek dochodowy i składki na ubezpieczenia naliczone od wynagrodzeń i dodatków za m-c grudzień. Łączne zobowiązania ujęte w § 302, 401, 410, 411, 412 i 417 opiewają na kwotę 1.049.441 zł, co stanowi 96,7% ogółu zobowiązań.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wszystkie zobowiązania zostały uregulowane.

Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach.

Dział	Plan	Wykonanie	%
010	4 450 750,00	3 742 350,81	84,08%
020	8 000,00	7 610,00	95,13%
600	393 914,00	363 225,40	92,21%
700	586 600,00	539 463,43	91,96%
710	254 700,00	223 472,82	87,74%
750	3 257 396,00	2 850 927,64	87,52%
751	1 278,00	1 278,00	100,00%
754	216 400,00	154 393,79	71,35%
757	202 300,00	192 934,21	95,37%
758	68 844,00	0,08	0,00%

801	10 098 992,00	10 007 979,03	99,10%
851	95 070,00	89 208,70	93,83%
852	2 978 331,00	2 884 060,54	96,83%
853	51 600,00	44 152,50	85,57%
854	47 460,00	41 205,74	86,82%
900	833 304,00	770 283,78	92,44%
921	648 048,00	648 048,00	100,00%
926	100 100,00	72 385,76	72,31%
Razem	24 293 087,00	22 632 980,23	93,17%

2.1 SZCZEGÓŁOWE WYKONANIE PLANU WYDATKÓW.

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

01008 Melioracje wodne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących.	10.000,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	32.000,00	31.155,00	0,00
RAZEM		42.000,00	31.155,00	0,00

W rozdziale 01008 klasyfikowane są wydatki w zakresie konserwacji sieci drenarskiej oraz rowów przydrożnych na terenie całej Gminy. Usługi świadczone przez Poznański Związek Spółek Wodnych kosztowały 31.155 zł.

Niewydatkowana kwota 10.000 zł została zaplanowana 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 ciekę bieżącą konserwacją. W odpowiedzi WZMiUW uzależnił wykonanie prac od partycypacji finansowej Gminy. Pomimo deklaracji współfinansowania prac nie wykonano.

01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	50.000,00	41.770,96	0,00
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	3.679.752,00	3.008.826,75	0,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	29.525,00	23.627,93	0,00
6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych.	75.000,00	69.337,48	0,00
RAZEM		3.834.277,00	3.143.563,12	0,00

Rozdział 01010 zawiera wyłącznie wydatki o charakterze inwestycyjnym, związane z modernizacją i rozbudową sieci zaopatrujących w wodę oraz kanalizacji sanitarnej. Zgodnie z limitami określonymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2012 zrealizowano wydatki:

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

- 3) Sieć kanalizacji sanitarnej w Kaźmierzu (§ 6210; w WPF zał. nr 2: 1C).
 4) Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Witkowicach (§ 6050; w WPF zał. nr 2: 1C).

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

Zgodnie z najnowszym aneksem, zawartym w 2013 r. łączne nakłady inwestycyjne opiewają na kwotę 13.354.658,13 zł, z czego dofinansowanie ma wynieść 9.775.363,33 zł. W roku 2011 poniesiono wydatki przygotowawcze w kwocie 7.370,31 zł. W roku 2012 wydatkowano 3.032.454,68 zł.

Zakład Usług Komunalnych w Kaźmierzu realizuje dwie inwestycje, na sfinansowanie których otrzymuje dotację celową z budżetu Gminy. W omawianym okresie Zakład łącznie wydatkował 69.337,48 zł, w tym:

- 49.064,24 zł na budowę sieci wodociągowej wraz z przyłączami na ul. Dworcowej, Kaźmierz,
- 5.551,36 zł na budowę sieci wodociągowej przy ul. Urodzajnej, Kaźmierz,
- 2.989,44 zł na budowę sieci wodociągowej przy ul. Skowronkowej, Kaźmierz,
- 6.935,35 zł na budowę sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Pięknej, Kaźmierz,
- 4.797,09 zł na budowę sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Skowronkowej, Kaźmierz.

W § 6050 ujęto wydatki na opracowanie dokumentacji dotyczącej rozbudowy oczyszczalni ścieków w Witkowicach 32.622,99 zł oraz wykup sieci wodociągowej 9.147,97 zł.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4300	Zakup usług pozostałych.	3.000,00	2.592,00	0,00

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.

01030 Izby rolnicze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2850	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	25.563,00	24.441,54	469,74

Powyższy rozdział zawiera obligatoryjnie odprowadzane kwoty na rzecz Izby Rolniczej, stanowiące 2% od kwoty zebranego podatku rolnego, z tytułu zaległości podatkowych w podatku rolnym oraz odsetek za zwłokę naliczonych od tych zaległości. Powyższy obowiązek wynika z art. 35 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych. Zobowiązanie niewymagalne zostało uregulowane.

01095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	7.489,60	7.415,34	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	14.000,00	13.869,19	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	524.420,40	519.314,62	0,00
RAZEM		545.910,00	540.599,15	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 529.700,91 zł i wszystkie wydatki związane z realizacją zadania z niej sfinansowano.

Realizując zadanie dotyczące zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego producentom rolnym za rok 2012 w pierwszym terminie przyjęto 113 wniosków. Powierzchnia użytków rolnych jaką wykazali rolnicy to 6.280,7757 ha. Przysługujący limit roczny to 513.139,37 zł. Producenci rolni składając wniosek w miesiącu lutym przedłożyli faktury, za które przysługiwał zwrot na 331.270,69 litrów. Z czego kwota zwrotu to 314.707,16 zł.

Kolejny termin składania wniosków przez producentów rolnych to miesiąc sierpień (120 wniosków). Powierzchnia użytków rolnych, która wykazali producenci rolni w sierpniu to 5.591,9207 ha. Producenci rolni składając wniosek w drugim terminie przedłożyli faktury na 215.376,27 litrów. Z czego kwota zwrotu to 204.607,46 zł.

Łączna kwota, którą wypłacono producentom rolnym w 2012r. to 519 314,62zł.

Ponadto w rozdziale klasyfikuje się wszystkie wydatki związane z rolnictwem i łowiectwem, gdzie indziej nie ujęte, jednakże w pierwszym półroczu nie wystąpiły. W roku 2012 wydatki te były związane ze zorganizowaniem dożynek gminnych i zamknęły się w kwocie 10.898,24 zł (oprawa artystyczna, poczęstunek, statuetka „Siewcy” itp.)

020 LEŚNICTWO

02095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3.000,00	2.810,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	5.000,00	4.800,00	0,00
RAZEM		8.000,00	7.610,00	0,00

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

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

60014 Drogi publiczne powiatowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych.	8.500,00	8.500,00	0,00
6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	25.545,00	25.544,00	0,00
RAZEM		34.045,00	34.044,00	0,00

W powyższym rozdziale zabezpieczono środki na realizację wspólnie z Powiatem Szamotulskim przedsięwzięć inwestycyjnych dotyczących dróg powiatowych na terenie Gminy Kaźmierz. Początkowo zakładano kontynuację zeszłorocznego przedsięwzięcia. Gdy okazało się to niemożliwe, z uwagi na brak środków w budżecie Powiatu Szamotulskiego, środki zredukowano i zrealizowano modernizację odcinka drogi powiatowej w Sokolnikach Małych. Udział środków z budżetu Gminy – 25.544 zł.

Natomiast 8.500 zł to dotacja dla Zakładu Usług Komunalnych na zakup i montaż dwóch przystanków autobusowych przy drogach powiatowych – ul. Poznańska, Kaźmierz oraz Brzezno.

60016 Drogi publiczne gminne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	319.869,00	319.869,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.600,00	1.600,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	15.000,00	2.182,32	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	23.400,00	5.530,08	0,00
RAZEM		359.869,00	329.181,40	0,00

Bieżącym utrzymaniem dróg gminnych zajmuje się Zakład Usług Komunalnych. Zadanie jest finansowane z dotacją przedmiotowych, przekazywanych z budżetu Gminy. W omawianym okresie zadanie pochłonęło 319.869 zł. Koszt zadania skalkulowano wg wzoru 240 zł / miesięcznie x 99 km, jednak 29 marca 2012 r. zwiększono plan o 34.749 zł. Wydatki ujęto w § 2650.

W § 4170 - 4210 ujęto następujące wydatki: wynagrodzenia za projekty układów komunikacyjnych, zakup znaków drogowych, wykonanie tablic z nazwami ulic, przygotowanie projektów decyzji, koncepcja układu komunikacyjnego Kopanina.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	5.000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	114.600,00	107.776,83	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	411.000,00	375.686,60	0,00
6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych.	56.000,00	56.000,00	0,00
RAZEM		586.600,00	539.463,43	0,00

Największymi wydatkami sklasyfikowanymi w omawianym są środki na wykup gruntów, głównie pod drogi gminne i gruntowe w kwocie 375.686,60 zł. Wydatki bieżące związane z gospodarką nieruchomościami (usługi notarialne w związku z wykupami, projekty decyzji, wydzielenie działek, operaty szacunkowe, wypisy i wyrisy, ogłoszenia w prasie, usługi geodezyjne itp.) zamknęły się w kwocie 107.776,83 zł. Dotacja dla Zakładu Usług Komunalnych na modernizację budynku użyteczności publicznej to wydatek 56.000 zł.

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**71004 Plany zagospodarowania przestrzennego**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	10.800,00	8.400,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	140.900,00	124.412,54	0,00
RAZEM		151.700,00	132.812,54	0,00

Usługi związane z opracowaniem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego – 124.412,54 zł oraz diety za udział w posiedzeniach komisji urbanistycznej – 8.400 zł. W roku 2012 zostało podjętych 7 uchwał zatwierdzających miejscowe plany, w tym:

- 1) Kaźmierz – 3 plany: w rej. ul. Leśnej i ul. Okrężnej, w rej. ul. Konopnickiej oraz w rej. ul. Topolowej.
- 2) Radziny - 3 plany: w rej. ul. Leśnej, w rej. ul. Głównej II oraz w rej. Zbiornika Radziny.
- 3) Kiączyń - 1 plan: w rej. ul. Topazowej i Czereśniowej

71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	56.000,00	50.500,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	47.000,00	40.160,28	0,00
RAZEM		103.000,00	90.660,28	0,00

W rozdziale 71014 ujęto koszty przygotowania projektów zmian studium, które to usługi wykonywane były zarówno przez firmy jak i osoby fizyczne na podstawie umów o dzieło oraz ogłoszenia w prasie dotyczące tego tematu. W 2012 r. zatwierdzono zmianę studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Kaźmierz - obręb Kaźmierz.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**75011 Urzędy wojewódzkie**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	50.478,00	50.478,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	7.622,00	7.622,00	0,00
RAZEM		58.100,00	58.100,00	0,00

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

75022 Rady gmin(miast i miast na prawach powiatu)

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	100.600,00	99.830,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	9.500,00	9.034,33	0,00
4260	Zakup energii.	9.200,00	8.315,21	783,84
4300	Zakup usług pozostałych.	46.916,00	44.728,19	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	84,00	83,58	0,00
RAZEM		166.300,00	161.991,31	783,84

W omawianym rozdziale ujęto diety wypłacone Radnym – 99.830 zł oraz inne wydatki dotyczące Rady Gminy Kaźmierz (druk gazety „Obserwator”, oprawa Dzienników Ustaw, usługa transportowa, koszty centralnego ogrzewania, zużycie energii elektrycznej, prenumeraty, artykuły na sesje, książki i inne) w łącznej kwocie 62.161,31 zł. Zobowiązanie niewymagalne w tym rozdziale (par. 4260) stanowi faktura za energię elektryczną, które wpłynęły w miesiącu styczniu br. i została uregulowana.

75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	32.800,00	30.683,34	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1.646.096,00	1.441.017,75	45.486,90
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	115.650,00	114.898,79	122.727,04
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	274.000,00	250.335,67	35.735,82
4120	Składki na Fundusz Pracy.	38.200,00	27.329,74	4.559,65
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	20.000,00	15.611,00	467,26
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	119.500,00	108.171,48	535,05
4260	Zakup energii.	66.500,00	60.887,96	4.957,30
4270	Zakup usług remontowych.	48.000,00	43.066,56	0,00

4280	Zakup usług zdrowotnych.	1.000,00	448,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	112.250,00	84.715,19	230,49
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	5.000,00	4.093,32	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.	5.000,00	3.455,25	0,00
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	23.000,00	16.379,45	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	50.000,00	42.447,36	471,00
4430	Różne opłaty i składki.	37.500,00	36.627,29	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	36.200,00	36.200,00	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i komorniczego.	6.000,00	3.494,23	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	16.000,00	14.753,70	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	70.000,00	69.777,90	0,00
RAZEM		2.722.696,00	2.404.393,98	215.170,51

Rozdział 75023 zawiera wydatki poniesione w związku z funkcjonowaniem Urzędu Gminy. W § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 ujęto wynagrodzenia pracowników, wraz z narzutami oraz „trzynastką”. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zawiera § 4440. Inne wydatki na rzecz pracowników, nie stanowiące wynagrodzeń, tj. ubezpieczenia pracowników, zwroty za okulary, artykuły na potrzeby bhp itp. zawarto w § 3020. Łącznie z tego tytułu wydatkowano 1.900.465,29 zł.

Materiały na potrzeby Urzędu (materiały biurowe, czasopisma, książki i wydawnictwa profesjonalne, środki czystości, artykuły gospodarcze, artykuły okolicznościowe na jubileusze mieszkańców gminy, programy komputerowe, wyposażenie serwerowni itp.) to łączna kwota 108.171,48 zł. Wydatki na zakup energii (zużycie energii elektrycznej, centralne ogrzewanie, zużycie wody oraz gazu) to wydatek rzędu 60.887,96 zł.

Na zakup innych usług zewnętrznych (§ 4280, § 4300, § 4350, § 4360, § 4370) wydano łącznie – 109.091,21 zł. Na powyższą kwotę złożyły się: usługi pocztowe, przewozy i opłaty bankowe, przedłużenie gwarancji i licencji systemów komputerowych, opieka autorska i asysta techniczna, usługi związane z funkcjonowaniem Urzędu Stanu Cywilnego, monitoring obiektu, utrzymanie stron internetowych, wywóz nieczystości stałych oraz płynnych, badanie lekarskie (wstępne i okresowe) pracowników, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne i inne.

Wydatki na zakupy inwestycyjne (§ 6060) w łącznej kwocie 69.777,90 zł – głównie zakup serwera i licencji na oprogramowanie sieciowe, kserokopiarki, notebooka oraz komputerów.

W ramach zakupu usług remontowych wydatkowano – 43.066,56 zł, w tym: konserwacja i bieżące naprawy: sieci komputerowej, centrali telefonicznej, klimatyzacji, kserokopiarki oraz systemu alarmowego. Ponadto wydatkowano środki na inne cele, niezbędne dla sprawnego funkcjonowania Urzędu, takie jak delegacje, ryczałty, składki na rzecz organizacji, do których należy Gmina (min. Stowarzyszenie Dolina Samy, WOKISS, Związek Gmin Wiejskich RP, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolskich), ubezpieczenia, opłaty komornicze czy szkolenia pracowników.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania na ogólną kwotę 215.170,51 zł, o charakterze nie wymagalnym. Głównym ich źródłem jest dodatkowe wynagrodzenie roczne, wraz z narzutami. Ponadto są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Pozostałe zobowiązania dotyczą faktur, które wpłynęły do Urzędu w styczniu. Powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	10.000,00	8.262,45	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	12.000,00	11.755,09	0,00
RAZEM		22.000,00	20.017,54	0,00

Całość wydatków w mawianym rozdziale zostało poniesionych w celu promowania Gminy Kaźmierz, a w szczególności materiały reklamowe (długopisy, breloki z grawerem, smycze reklamowe, plakaty, foldery kalendarze, flagi), dyplomy, puchary, albumy na konkurs „Pocztówka z Kaźmierza”, plansza z planem Radzyn, wydruk lateksowy mapy gminy – 8.262,45 zł. Ponadto organizacja imprezy promującej Gminę - festiwal tańca, wydatki związane imprezą promocyjną z udziałem „kijkarzy”, reklama w folderze Wielkopolska, opracowanie historii administracyjnej gminy, opracowanie i druk książki – 11.755,09 zł.

75095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	55.800,00	54.720,00	0,00
4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne.	45.000,00	36.588,27	46,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	49.000,00	41.335,47	122,66
4260	Zakup energii.	57.000,00	30.014,77	151,45
4270	Zakup usług remontowych.	65.000,00	30.700,25	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	16.500,00	13.066,05	234,90
RAZEM		288.300,00	206.424,81	555,01

W rozdziale tym ujęto diety wypłacone Sołtysom za udział w sesjach Rady Gminy – 54.720 zł oraz inkaso z tytułu poboru podatków i opłaty targowej – 36.588,27 zł.

Ponadto - wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich oraz inne wydatki sołeckie (min. węgiel, miał, olej opałowy, butle z gazem, paliwo, krzesła, żarówki z oprawkami, farby, siatkę do piłki nożnej, artykuły spożywcze, środki czystości, naczynia jednorazowe, zużycie energii elektrycznej i wody, wywóz nieczystości, usługi gastronomiczne, usługi transportowe) w łącznej kwocie 115.116,54 zł.

Zobowiązania – wszystkie niewymagalne – to zaliczka na podatek dochodowy oraz faktury, które wpłynęły w styczniu br. Wszystkie zobowiązania uregulowano.

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

75101 Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4300	Zakup usług pozostałych.	1.278,00	1.278,00	0,00

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

754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

75403 Jednostki terenowe Policji

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

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

75412 Ochotnicze straże pożarne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	16.500,00	16.469,64	0,00
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	25.000,00	22.308,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	43.750,00	39.465,68	267,53
4260	Zakup energii.	9.500,00	7.226,68	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	27.600,00	26.298,66	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	6.000,00	5.520,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	16.000,00	13.878,99	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	12.300,00	10.954,50	0,00
6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.	7.500,00	7.447,00	0,00
RAZEM		164.150,00	149.569,15	267,53

W związku z funkcjonowaniem jednostek OSP wydatkowano kwotę 149.569,15 zł, z tego w formie dotacji 23.916,64 zł. Za udział w akcjach wypłacono strażakom Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy łącznie 22.308 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe (zakup paliwa, wieszaków i ławek, akumulatorów, węży i innych materiałów eksploatacyjnych, ubezpieczenia, badania lekarskie, zużycie energii w strażnicach, kurs pierwszej pomocy dla strażaków, montaż elementów ogrodzenia, naprawy i konserwacje, przeglądy gaśnic itp.) wyniosły razem 103.344,51zł.

75414 Obrona cywilna

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	50,00	36,00	0,00

Prenumerata czasopisma „Przegląd Obrony Cywilnej”.

75421 Zarządzanie kryzysowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	2.300,00	2.300,00	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	1.900,00	1.727,14	0,00
4810	Rezerwy.	45.000,00	0,00	0,00
RAZEM		49.200,00	4.027,14	0,00

W ramach wydatków związanych z zarządzaniem kryzysowym zakupiono lemiesz do pługu śnieżnego – 2.300 zł oraz opłacono rachunki za telefon zakupiony na potrzeby zarządzania kryzysowego. Rezerwę utworzono zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym. W trakcie roku budżetowego nie wystąpiły zdarzenia wymagające uruchomienia tych środków.

75495 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4300	Zakup usług pozostałych.	1.000,00	761,50	0,00

Usługa gastronomiczna w związku z kwalifikacjami wojskowymi.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek.	202.300,00	192.934,21	8.170,22

Odsetki i prowizje od zaciąganych oraz spłacanych kredytów i pożyczek.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA**75814 Różne rozliczenia finansowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4580	Pozostałe odsetki.	1,00	0,08	0,00

Zapłata odsetek od zbyt późno przekazanych dochodów do budżetu Wojewody w roku 2010.

75818 Rezerwy ogólne i celowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4810	Rezerwy.	68.843,00	0,00	0,00

Całość zaplanowanej kwoty to rezerwa ogólna.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**80101 Szkoły podstawowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	174.810,00	174.760,89	4.228,79
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	2.855.325,00	2.855.314,39	70.179,01
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	205.483,00	205.481,05	230.409,64
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	524.804,00	524.799,35	74.768,02
4120	Składki na Fundusz Pracy.	68.920,00	68.830,03	9.957,64
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	135.592,00	135.585,06	0,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek.	5.733,00	5.725,58	0,00
4260	Zakup energii.	294.640,00	266.151,37	8.881,02
4270	Zakup usług remontowych.	108.217,00	74.686,21	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	6.250,00	6.244,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	77.308,00	75.405,73	1.901,63
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	6.550,00	6.217,62	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.	2.565,00	2.350,15	0,00
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	4.970,00	4.528,79	5,87
4410	Podróże służbowe krajowe.	1.200,00	1.097,74	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	6.400,00	6.371,54	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	156.514,00	156.514,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	2.830,00	2.793,72	0,00
RAZEM		4.638.111,00	4.572.857,22	400.331,62

Na rozdział 80101 składają się plany finansowe jednostek:

- Szkoła Podstawowa w Kaźmierzu

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

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 3.985.699,71 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, artykuły BHP, pomoc zdrowotna dla nauczycieli oraz odpisy na ZFŚS).

Wydatki inwestycyjne nie wystąpiły. Z przeprowadzonych remontów na uwagę zasługują: wymiana okien - 37.667,69 zł, naprawa dachu - 12.963,84 zł, rozbudowa pomieszczenia gospodarczego - 10.332,00 zł, remont klimatyzacji - 2.400,00 zł, pozostałe naprawy i konserwacje – 11.322,68 zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 512.471,30 zł, obejmują: opał, materiały budowlane, sprzęt komputerowy, kostka brukowa, kamery, kosiarka Viking, rolety, artykułów papierniczych i biurowych, tonerów, tuszy do drukarek, poradników, prenumerat czasopism fachowych, pomoce dydaktyczne, zużycie energii, koszt ogrzewania, zużycie wody, zrzut ścieków, wywóz śmieci, ochrona obiektu, ułożenie kostki, montaż kamer, transport uczniów na zawody, opłaty pocztowe, dostępy do portali, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, ubezpieczenie budynków i wyposażenia, szkolenia pracowników i inne.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 400.331,62 zł. Przede wszystkim są związane z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, wraz z narzutami oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	21.201,00	20.928,90	758,55
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	420.287,00	419.483,29	11.376,48
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	27.469,00	27.335,98	31.943,01
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	77.210,00	77.062,59	7.739,03
4120	Składki na Fundusz Pracy.	9.940,00	9.935,95	1.537,68
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	18.000,00	17.687,80	0,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek.	990,00	944,18	0,00
4260	Zakup energii.	9.932,00	9.066,89	127,14
4270	Zakup usług remontowych.	27.010,00	27.006,19	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	3.600,00	2.934,00	617,11
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	845,00	780,00	0,00
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	1.100,00	956,41	21,05
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	25.495,00	25.495,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	18.340,00	18.314,70	0,00
RAZEM		661.419,00	657.931,88	54.120,05

Na rozdział 80103 składają się wydatki związane z prowadzeniem :

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

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 580.241,71 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia

społeczne i Fundusz Pracy, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, artykuły BHP, pomoc zdrowotna dla nauczycieli oraz odpisy na ZFŚS).

Wydatki inwestycyjne w kwocie 18.314,70 zł, związane są z budową placu zabaw dla przedszkolaków. Ponadto przeprowadzono remont dachu na kwotę 27.006,19 zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 32.369,28 zł, obejmują: materiały na ogrodzenie, farby, sprzęt komputerowy, artykułów papierniczych i biurowych, tonerów, tuszy do drukarek, poradników, prenumerat czasopism fachowych, artykuły do kuchni, pomoce dydaktyczne, zużycie energii, koszt ogrzewania, zużycie wody, zrzut ścieków, wywóz śmieci, ochrona obiektu, ułożenie kostki, montaż kamer, transport uczniów na zawody, opłaty pocztowe, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne i inne.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 54.120,05 zł. Przede wszystkim są związane z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, wraz z narzutami oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80104 Przedszkola

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	67.140,00	67.139,14	0,00
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.	289.081,00	289.078,75	0,00
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	46.159,00	45.886,89	1.186,83
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	920.369,00	920.348,88	24.087,46
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	61.186,00	61.185,81	74.516,02
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	154.936,00	154.887,34	24.253,76
4120	Składki na Fundusz Pracy.	20.514,00	20.512,36	2.821,79
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	23.800,00	23.730,21	0,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek.	2.450,00	2.442,73	0,00
4260	Zakup energii.	71.970,00	70.669,35	331,97
4270	Zakup usług remontowych.	16.500,00	16.298,19	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	1.900,00	1.824,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	18.800,00	16.952,59	745,67
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	590,00	532,44	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.	480,00	443,43	5,04
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	1.970,00	1.754,19	36,60
4410	Podróże służbowe krajowe.	300,00	195,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	1.500,00	1.499,11	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	55.019,00	55.019,00	0,00
6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	23.000,00	22.901,50	0,00
RAZEM		1.777.664,00	1.773.300,91	127.985,14

Na rozdział 80104 składa się plan finansowy Przedszkola w Kaźmierzu (1.417.083,02 zł) oraz dotacje dla przedszkoli niepublicznych w Sokolnikach Wielkich, Kaźmierzu, Tarnowie Podgórnym, Poznaniu oraz Szamotułach (§ 2310 i § 2540 - 356.217,89 zł).

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 1.257.840,28 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne,

składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, artykuły BHP, pomoc zdrowotna dla nauczycieli oraz odpisy na ZFŚS).

Wydatki inwestycyjne w kwocie 22.901,50 zł, związane są z doposażeniem placu zabaw oraz zakupem mebli. Na remonty wydatkowano 16.298,19 zł, w tym: wymiana okien – 15.510,99 zł, przeglądy i konserwacje - 787,20 zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 120.043,05 zł, obejmują: ogrzewania, zużycie energii elektrycznej, wody i gazu, środki czystości, artykuły papierniczne, druki, tusze, prenumeraty, materiały konserwatorskie, rolety, wykładzina, meble, radiomagnetofon, zrzut ścieków, wywóz śmieci, opłaty pocztowe, dostępy do portali, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie, transportowe, elektryczne i inne.

W rozdziale 80104 wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 127.985,14 zł. Przede wszystkim są związane z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, wraz z narzutami oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80110 Gimnazja.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	94.660,00	94.657,88	2.277,95
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1.357.570,00	1.357.077,22	36.565,12
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	102.871,00	102.870,51	108.730,40
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	250.620,00	250.309,77	35.121,10
4120	Składki na Fundusz Pracy.	35.330,00	35.328,03	5.350,33
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	43.328,00	43.139,76	0,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek.	782,00	781,44	0,00
4260	Zakup energii.	175.400,00	169.630,85	204,83
4270	Zakup usług remontowych.	8.950,00	8.709,52	179,43
4280	Zakup usług zdrowotnych.	600,00	587,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	36.756,00	33.946,12	791,94
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	4.750,00	4.063,89	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.	1.270,00	1.139,48	5,50
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	1.130,00	955,41	10,26
4410	Podróże służbowe krajowe.	1.080,00	1.019,89	0,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne.	231,00	230,74	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	1.683,00	1.682,35	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	79.489,00	79.489,00	0,00
RAZEM		2.196.500,00	2.185.618,86	189.236,86

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

1.919.732,41 zł wyniosły wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi (rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440), na co składają się wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, artykuły BHP oraz odpisy na ZFŚS.

W omawianym okresie nie ponoszono wydatków inwestycyjnych, ani nie przeprowadzono poważniejszych remontów. Usługi remontowe, na które wydatkowano 8.709,52 zł, to drobne naprawy, przeglądy i konserwacje.

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 257.176,93 zł, obejmują: zużycie gazu, energii elektrycznej i wody, środki czystości, artykuły papierniczne, druki, tusze, prenumeraty, materiały konserwatorskie, zestawy komputerowe, ławki, ekran, tablica, wózek na mopy, niszczarka, szafki do

kuchni, rolety, noże do kosiarki, aparat fotograficzny, zrzut ścieków, wywóz śmieci, ochrona obiektu, opłaty pocztowe, dostępy do portali, przeglądy gaśnic, przegląd budowlany, usługi kominiarskie, transportowe, elektryczne, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, ubezpieczenia i inne.

W rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 189.236,86 zł. Przede wszystkim są związane z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, wraz z narzutami oraz składkami na ubezpieczenia społeczne i zaliczkami na podatek dochodowy za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80113 Dowożenie uczniów do szkół

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	275,00	237,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	46.655,00	46.450,97	655,28
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	4.357,00	4.356,78	2.310,37
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	8.995,00	8.971,44	829,04
4120	Składki na Fundusz Pracy.	1.715,00	1.633,39	118,15
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	38.700,00	38.413,22	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	160,00	160,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	70,00	70,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	287.942,00	286.399,61	345,42
4430	Różne opłaty i składki.	6.460,00	6.454,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	2.199,00	2.199,00	0,00
RAZEM		397.528,00	395.345,41	4.258,26

W niniejszym rozdziale ujęto wydatki związane z usługą dowożenia uczniów szkół.

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem opiekunek na potrzeby dowozów, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 63.848,58 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, artykuły BHP oraz odpisy na ZFŚS).

Koszty eksploatacji pojazdu Volkswagen Crafter ujęto w: § 4210 (zakup oleju napędowego - 38.413,22 zł, § 4270 (naprawa autobusu - 160,00 zł, § 4430 ubezpieczenie - 6.454,00 zł).

W § 4300 sklasyfikowano: zakup usług dowożenia w Zakładzie Usług Komunalnych - 245.387,00 zł, dowożenie dzieci niepełnosprawnych – 8.253,50 zł, zakup biletów miesięcznych - 31.479,24 zł, pozostałe usługi dot. Craftera - 1.279,87 zł.

Na dzień 31 grudnia 2012 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 4.258,26 zł. Przede wszystkim są związane z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, wraz z narzutami oraz składkami na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	800,00	757,13	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	212.001,00	211.735,88	5.591,39
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	16.720,00	16.719,01	17.442,24
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	38.555,00	38.331,37	6.122,67
4120	Składki na Fundusz Pracy.	5.622,00	5.620,75	872,63
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	5.800,00	5.791,23	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	10.900,00	10.822,65	0,00

4410	Podróże służbowe krajowe.	3.170,00	3.139,41	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	4.376,00	4.376,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1.925,00	1.925,00	0,00
RAZEM		299.869,00	299.218,43	30.028,93

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

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem dyrektora oraz 3 księgowych, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 277.540,14 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, artykuły BHP oraz odpisy na ZFŚS).

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 21.678,29 zł, obejmują: zakup artykułów biurowych, czasopism fachowych, poradników, tonerów, regał do archiwum, prowizje bankowe, usługi informatyczne, licencje programów SIGID, dostęp do portali, podróże służbowe, szkolenia i inne.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 30.028,93 zł, które wynikają wyłącznie z dodatkowego wynagrodzenia rocznego, wraz z narzutami oraz składek na ubezpieczenia i zaliczek na podatek, naliczonych od wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Wszystkie zobowiązania uregulowano.

80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	6.000,00	3.702,95	155,20
4300	Zakup usług pozostałych.	31.642,00	31.569,50	16,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	700,00	677,44	0,00
RAZEM		38.342,00	35.949,89	171,20

W tym rozdziale ujmują 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.

80195 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	13.529,00	12.560,54	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	2.285,00	2.062,80	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	325,00	294,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.045,00	1.000,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	8.500,00	8.336,58	0,00
4260	Zakup energii.	4.200,00	4.086,78	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	2.000,00	1.775,73	5,18
4430	Różne opłaty i składki.	500,00	465,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	57.175,00	57.175,00	0,00
RAZEM		89.559,00	87.756,43	5,18

W § 4440 ujęto odpis na ZFŚS dokonany dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub pobierającymi nauczycielskie świadczenie kompensacyjne, naliczony w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych (art. 53 ust. 2 ustawy z 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela) – 57.175 zł. Wynagrodzenia komisji powołanej w związku z awansem zawodowym nauczycieli wyniosły 1.000 zł (§ 4170). Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania boiska „Orlik”. Wynagrodzenie animatora wraz z narzutami oraz wydatki rzeczowe zawarto w (§ 4010-4120 oraz 4210-4430). Zobowiązanie niewymagalne uregulowano.

851 OCHRONA ZDROWIA

Źródłem finansowania wydatków w rozdziałach 85153 i 85154 są wpływy z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu. W 2012 roku zrealizowano z powyższego tytułu dochody w kwocie 96.130,67 zł, natomiast wydatki w w/w rozdziałach wyniosły 89.208,70 zł. Niewydatkowane środki przeznaczono na profilaktykę antyalkoholową w roku 2013.

85153 Zwalczanie narkomanii

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.500,00	600,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3.000,00	2.972,10	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	2.500,00	2.453,26	0,00
RAZEM		7.000,00	6.025,36	0,00

W ramach profilaktyki antynarkotykowej wydatkowano 6.025,36 zł, min. na zajęcia profilaktyczne w szkole, materiały na konkursy o tematyce narkotykowej i HIV/AIDS oraz festyn, przewóz gimnazjalistów na półkolonie, licencję komputerową, medale, puchary.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2820	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	8.000,00	8.000,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	21.000,00	19.237,37	372,40
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	16.050,00	15.219,24	0,00
4260	Zakup energii.	8.000,00	6.181,79	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	4.300,00	4.211,29	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	29.340,00	29.129,91	0,00
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	700,00	523,74	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	680,00	680,00	0,00
RAZEM		88.070,00	83.183,34	372,40

Wydatków dokonywano zgodnie z programem profilaktyki alkoholowej, realizowanym przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Udzielono dotacji w ramach ogłoszonego konkursu, w kwocie 8.000 zł (Stowarzyszenie Kaźmierz - 4.000,00 zł, UKS Sokół – 4.000,00 zł). Wynagrodzenia członków GKRPA oraz osób prowadzących świetlice opiekuńczo-wychowawcze w Chlewiskach, Kiączyń, Gaju Wielkim i Półku, wyniosły łącznie 19.237,37 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 55.945,97 zł to min.: materiały do świetlic, materiały dydaktyczne, nagrody na konkursy, zużycie energii elektrycznej i gazu, usługi psychologów pracujących w Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym w Kaźmierzu, transport uczniów, zajęcia teatralne, usługi informatyczne, usługi telekomunikacyjne oraz szkolenia. Zobowiązania stanowi podatek dochodowy naliczony od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu ubiegłego roku. Zobowiązania zostały uregulowane.

852 POMOC SPOŁECZNA**85204 Rodziny zastępcze**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	2.000,00	867,01	0,00

Rozdział 85204 zawiera wydatki związane z odpłatnością za pobyt 1 dziecka w rodzinie zastępczej oraz 1 dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.800,00	1.600,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	2.700,00	2.269,91	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	5.400,00	5.373,45	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	1.000,00	263,83	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1.700,00	1.500,00	0,00
RAZEM		12.600,00	11.007,19	0,00

Ujęto tu wydatki związane z pracą zespołu interdyscyplinarnego zajmującego się przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie. Zadanie jest w całości finansowanego z budżetu gminy. Wydatkowano tu: umowa zlecenie na przeprowadzenie szkolenia na temat przeciwdziałania przemocy w rodzinie, literaturę fachową, art. biurowe, konsultacje psychologiczne, warsztaty interwencji kryzysowej, koszty przesyłki literatury, podróże służbowe oraz szkolenia.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	4.000,00	3.042,70	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	1.639.301,00	1.599.194,44	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	34.810,00	34.810,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	5.250,00	5.250,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	2.110,00	2.110,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	9.177,00	9.177,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	400,00	29,25	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego.	500,00	207,17	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	411,00	279,00	0,00
RAZEM		1.695.959,00	1.654.099,56	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 otrzymano dotację w kwocie 1.648.654,06 zł. W § 3110 wydano 1.353.485,58 zł z tytułu świadczeń rodzinnych oraz 245.708,86 zł z funduszu alimentacyjnego (wypłacono 711 świadczeń).

Lp	Rodzaj świadczenia	Ilość świadczeń	Ilość rodzin
1.	Zasiłki rodzinne	5.698	286
2.	Dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu:	2.601	245
	Urodzenia dziecka	30	30
	Opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	265	38
	Samotnego wychowywania dziecka	265	18
	Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia	55	7
	Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego pow.5 roku życia	311	35
	Rozpoczęcia roku szkolnego	332	193
	Podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	444	62
	Wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej	899	61
3.	Zasiłki pielęgnacyjne	1.736	149
4.	Świadczenia pielęgnacyjne	271	24
5.	Świadczenia opiekuńcze	2.007	158
6.	Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	105	104

Oprócz świadczeń, na ogólną kwotę 1.599.194,44 zł w omawianym rozdziale ujęto koszty obsługi zadania, które budżet Wojewody finansuje w kwocie 3% od wypłaconych świadczeń. Powyższe środki są niewystarczające na realizację zadania. Wydatki osobowe (§ 4010, § 4110) sfinansowane z dotacji pochłonęły 40.060 zł - świadczenia rodzinne i alimentacyjne obsługują 2 osoby (pozostała część wynagrodzeń, składek oraz odpis na ZFŚS obciąża plan Urzędu w rozdz. 75023). Wydatki rzeczowe, na które pozostała skromna kwota 11.802,42 zł, obejmują materiały biurowe, prowizje bankowe, usługi pocztowe, delegacje, szkolenia, opłaty komornicze i inne wydatki (§ 4210 do § 4700). Odzyskano nienależnie pobrane zasiłki w latach ubiegłych w kwocie 3.042,70 zł i dokonano ich zwrotu do budżetu Wojewody (§ 2910). Zobowiązania w rozdziale 85212 nie wystąpiły.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4130	Składka na ubezpieczenie zdrowotne.	9.176,00	8.362,87	0,00

Rozdział zawiera składki na ubezpieczenie zdrowotne odprowadzane dla osób pobierających zasiłki stałe i inne świadczenia. Zadanie realizuje częściowo GOPS (wydatkowano 3.963,67 zł), częściowo Urząd Gminy (wydatkowano 4.399,20 zł). Na realizację zadań w tym rozdziale otrzymano z budżetu Wojewody dotacje w wysokości – 8.362,87 zł.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	400,00	352,02	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	112.680,00	94.079,46	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	100,00	0,00	0,00
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	225.000,00	223.669,16	0,00
RAZEM		338.180,00	318.100,64	0,00

Największym wydatkiem w omawianym rozdziale, w 100% finansowanym ze środków własnych Gminy, są opłaty za 8 osób przebywających w domach pomocy społecznej. Pochłonęło to kwotę 223.669,16 zł.

W § 3110 wydatkowano łącznie 94.079,46 zł, z tego:

1. Zasiłki okresowe wypłacono 21 osobom na kwotę 28.767,26, zł (w tym z budżetu wojewody – 20.923,07 zł, z budżetu gminy – 7.844,19 zł).
2. Zasiłki celowe oraz zasiłki w naturze wypłacono 63 osobom na kwotę – 65.312,20 zł (w całości finansowane z budżetu gminy), z przeznaczeniem na: zasiłki specjalne celowe - 4.620,00 zł, leki - 6.514,10 zł, żywność - 6.832,12 zł, opał - 23.284,05 zł, odzież - 570,00 zł, opłacenie przedszkoli, burs, miejsc noclegowych, energii, wody, czynszu itp. - 23.491,93 zł.

Ponadto dokonano zwrotu zwrot do budżetu Wojewody niesłusznie pobranego w 2011 r. zasiłku w kwocie 352,02 zł (§ 2910).

85215 Dodatki mieszkaniowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	141.500,00	141.441,43	0,00

W rozdziale tym zawarte są wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Z tej formy pomocy korzysta 65 rodzin. Zadanie jest w całości finansowanych z dochodów własnych gminy.

85216 Zasiłki stałe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	356,00	355,20	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	59.500,00	46.702,97	0,00
RAZEM		59.856,00	47.058,17	0,00

Zasiłki stałe wypłacono 14 osobom na łączną kwotę – 46.702,97 zł. Zadanie jest w całości finansowane z dotacji celowej otrzymanej. Ponadto dokonano zwrotu do budżetu Wojewody niesłusznie pobranego w 2011 r. zasiłku stałego w kwocie 355,20 zł.

85219 Ośrodki Pomocy Społecznej

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	6.300,00	6.025,07	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	345.790,00	343.925,84	8.453,17
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	26.968,00	26.967,05	27.845,24
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	62.600,00	62.505,17	10.027,84
4120	Składki na Fundusz Pracy.	6.900,00	6.674,93	996,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.600,00	1.503,77	427,19
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	32.000,00	31.106,27	0,00
4260	Zakup energii.	11.600,00	11.458,48	7,06
4270	Zakup usług remontowych.	2.600,00	2.483,10	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	2.272,00	1.660,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	27.500,00	26.848,59	47,61
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	1.600,00	1.564,42	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.	1.900,00	1.592,40	0,00
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	3.700,00	3.610,32	0,00
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe.	12.300,00	12.144,60	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	13.500,00	13.086,31	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	500,00	428,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	9.480,00	9.480,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	2.800,00	2.607,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	14.300,00	14.199,99	0,00
RAZEM		586.210,00	579.871,31	47.804,11

Rozdział 85219 zawiera plan finansowy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kaźmierzu. Na pokrycie skromnej części wydatków w tym rozdziale otrzymano dotację w kwocie 39.615 zł (zaledwie 6,8% wydatków).

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440, dotyczące 9 pracowników GOPS (8,5 etatu), wyniosły w omawianym okresie 455.578,06 zł, na co złożyły się wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, ekwiwalenty za odzież i pranie odzieży, artykuły BHP oraz odpisy na ZFŚS.

Wydatki inwestycyjne w łącznej kwocie 14.199,99 zł związane są z komputeryzacją jednostki (zakup serwera oraz jednego stanowiska komputerowego). Nie przeprowadzono poważniejszych remontów. Usługi remontowe, na które wydatkowano 2.483,10 zł to przegląd techniczny oraz naprawy i konserwacja sprzętu.

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 107.610,16 zł, obejmują: materiały biurowe, tonery do drukarek, ksera, faksu, druki i czasopisma, środki czystości, akcesoria komputerowe, biurka, odkurzacz, telefon, inne wyposażenie, ogrzewanie budynku, zużycie energii elektrycznej, opłaty za najem budynku GOPS oraz lokalu mieszkalnego w Radzynach, badania okresowe pracowników, usługi pocztowe, prowizje bankowe, wywóz nieczystości stałych, zrzut ścieków, obsługa prawna, usługi informatyczne, nadzór techniczny, aktualizacje programów komputerowych, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne, ryczałty dla 4 pracowników, delegacje, szkolenia i inne.

W rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 47.804,11 zł. Prawie w całości są one związane z wydatkami osobowymi. Do dnia złożenia sprawozdania zostały uregulowane.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	1.600,00	1.284,34	247,97
4120	Składki na Fundusz Pracy.	400,00	0,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	12.000,00	8.684,42	298,14
RAZEM		14.000,00	9.968,76	546,11

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 objętych 5 osób. Usługi świadczyły w ramach umowy zlecenia 3 osoby, ich łączne wynagrodzenie brutto to 8.684,42 zł.

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

85295 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	110.850,00	110.850,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	5.000,00	1.652,60	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	3.000,00	781,00	0,00
RAZEM		118.850,00	113.283,60	0,00

Paragraf 3110 zawiera wydatki na wypłaty świadczeń z dwóch tytułów :

- 1) Realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (realizowanego przez GOPS) na łączną kwotę 91.550 zł (finansowanego z dotacji celowej - 53.550 zł oraz z dochodów własnych Gminy - 38.000 zł). Wydano 12.403 porcji posiłków dla 109 osób, w tym 105 dzieci i 4 osób dorosłych na łączną kwotę 59.183,60 zł oraz wypłacono 120 zasiłków celowych na zakup żywności na kwotę 32.366,40 zł.
- 2) Realizację zadania zleconego, realizowane przez Urząd Gminy, polegającego na wypłacaniu dodatków do zasiłku rodzinnego. W omawianym okresie wydatkowano 19.300,00 zł, całość finansowana z dotacji celowej.

Ponadto wydatkowano 1.652,60 zł na zakup artykułów spożywczych na spotkanie noworoczne dla seniorów z Bytnia i balik noworoczny dla dzieci z Górszewic oraz 781 zł na zakup usług gastronomicznych związanych z zorganizowaniem spotkania opłatkowego dla osób samotnych z Gminy Kaźmierz.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4307	Zakup usług pozostałych.	43.860,00	37.529,63	0,00
4309	Zakup usług pozostałych.	7.740,00	6.622,87	0,00
RAZEM		51.600,00	44.152,50	0,00

„Indywidualizacja procesu nauczania na terenie Gminy Kaźmierz” to kolejny projekt realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, działania 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty. Projekt jest realizowany we wszystkich szkołach podstawowych na terenie gminy w okresie od 3.09.2012 r. do 28.06.2013 r. Na realizację projektu przyznano dotację w kwocie 154.800 zł.

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3240	Stypendia dla uczniów.	26.709,00	23.421,10	0,00
3260	Inne formy pomocy dla uczniów.	6.751,00	4.590,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	800,00	800,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.200,00	1.200,00	0,00
RAZEM		35.460,00	30.011,10	0,00

W omawianym rozdziale sklasyfikowano wydatki związane z realizacją dwóch zadań:

- 1) udzielanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w formie wypłat stypendiów i zasiłków (zadanie realizuje Urząd Gminy), na ten cel oraz obsługę zadania wydatkowano 25.421,10 zł. Na pokrycie części wydatków otrzymano dotację w kwocie 16.826 zł. Ze stypendiów skorzystało ogółem 48 uczniów, w tym:

- w drugim półroczu roku szkolnego 2011/2012 - szkoły podstawowej 19, gimnazjum 11, ponadgimnazjalnej 3, specjalnej 1,
- w pierwszym półroczu roku szkolnym 2012/2013 - szkoły podstawowej 23, gimnazjum 10, ponadgimnazjalnej 3.

W omawianym okresie wstrzymano stypendium 9 uczniom, ponadto 7 uczniów nie dostarczyło rachunków potwierdzających poniesienie kosztów związanych z edukacją. Nie przyznano żadnych zasiłków szkolnych.

- 2) wypłacanie wyprawki dla uczniów (zadanie realizuje Gminny Zespół Oświatowy) kosztowało 4.590 zł. Na pokrycie części wydatków otrzymano dotację w kwocie 3.672 zł.

85495 Pozostała działalność.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4217	Zakup materiałów i wyposażenia.	6.400,00	6.326,39	0,00
4307	Zakup usług pozostałych.	3.500,00	2.853,68	0,00
4427	Podróże służbowe zagraniczne.	2.100,00	2.014,57	0,00
RAZEM		12.000,00	11.194,64	0,00

W omawianym rozdziale ujęto wydatki na realizację projektu „Uczenie się przez całe życie” COMENIUS Partnerski Projekt Szkół. Projekt będzie realizowany w latach 2012-2014. W roku bieżącym otrzymano całość środków finansowych na jego realizację. Wydatkowano 11.194,64 zł, na zakup laptopa, aparatu fotograficznego, rzutnika, głośnika i art. papierniczych, zakup biletów lotniczych oraz zwrot kosztów podróży służbowych zagranicznych.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	67.000,00	66.000,00	0,00

Dotacja przedmiotowa przekazana dla Zakładu Usług Komunalnych tytułem dopłaty do ścieków dwożonych [1 zł do 1 m³ ścieków].

90002 Gospodarka odpadami

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących.	8.000,00	7.725,00	0,00

Składki członkowskie wpłacone do Związku Międzygminnego SELEKT.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

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

Dotacja przedmiotowa przekazana dla Zakładu Usług Komunalnych na utrzymanie zieleni. Kwotę dotacji skalkulowano wg wzoru: 35,50 zł do 1.000 m² / miesięcznie.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4260	Zakup energii.	231.900,00	220.364,54	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	213.000,00	202.639,76	5.519,54
4300	Zakup usług pozostałych.	100,00	39,79	0,00
RAZEM		445.000,00	423.044,09	5.519,54

Wydatki na zakup energii na potrzeby oświetlenia ulicznego wyniosły 220.364,54 zł, natomiast na remonty i konserwację urządzeń oświetlenia drogowego - 202.639,76 zł. Zobowiązanie uregulowano.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	14.750,00	2.175,39	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	7.750,00	5.961,83	0,00
RAZEM		22.500,00	8.137,22	0,00

Wydatki w tym rozdziale dotyczą ochrony środowiska, a finansowane są ze środków, które dawniej były gromadzone na rachunku Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

90095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	38.304,00	34.300,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	146.000,00	124.577,47	0,00
RAZEM		184.304,00	158.877,47	0,00

Dotacja przedmiotowa przekazana dla ZUK tytułem dopłaty do funkcjonowania szaletu. Kwotę skalkulowano wg wzoru: 19 zł do każdej godziny otwarcia, w sumie - 34.300 zł. W § 4300 ujęto usługi w zakresie komunikacji publicznej - 79.292,47 zł, pobyt w schronisku bezpańskich psów - 33.000,00 zł, prace ziemne - 11.685,00 zł, usługa transportowa - 600,00 zł.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.	278.048,00	278.048,00	0,00

Dotacja podmiotowa przekazana na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Kultury.

92116 Biblioteki

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.	370.000,00	370.000,00	0,00

Dotacja podmiotowa przekazana na bieżące funkcjonowanie Gminnej Biblioteki Publicznej.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.	40.000,00	40.000,00	0,00

Dotacje na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej przekazano organizacjom : KKS "Czarni" - 20.000,00 zł, UKS AS Orlik - 10.000,00 zł oraz Klub Sportowy Gaj Wielki - 10.000,00 zł.

92695 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2.400,00	1.680,39	372,40
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	18.200,00	11.524,19	0,00
4260	Zakup energii.	8.500,00	4.723,21	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	23.000,00	10.820,29	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	1.000,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	7.000,00	3.637,68	0,00
RAZEM		60.100,00	32.385,76	0,00

Ujęto tu wydatki na utrzymanie boisk sportowych oraz imprezy propagujące kulturę fizyczną, których organizatorem lub współorganizatorem jest Gmina Kaźmierz. Na kwotę 32.385,76 zł składają się wynagrodzenia z tytułu umów zawieranych w związku z imprezami, puchary, nagrody i medale, artykuły gospodarcze, zużycie wody i energii elektrycznej, wywóz nieczystości stałych i płynnych, usługa elektryczna i inne. Wydatki inwestycyjne to montaż piłkochwyłów na boisku w Bytniu.

III. PRZYCHODY.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.	600.000,00	600.000,00

Ujęto tu jedyny zaciągnięty w roku 2012 kredyt. Podstawą jest Uchwała Nr XXVIII/148/12 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 22 września 2012 r. w sprawie zaciągnięcia kredytu na pokrycie wydatków inwestycyjnych Gminy Kaźmierz w roku 2012. Niniejsza Uchwała dawała prawo do zadłużenia się do kwoty 632.000 zł, ostatecznie zdecydowano się na 600.000 zł. Przeprowadzono postępowanie przetargowe, w wyniku którego wierzycielem został Bank Spółdzielczy w Dusznikach.

IV. ROZCHODY.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów.	537.589,00	537.588,13
963	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.	2.519.285,00	2.517.806,63
RAZEM		3.056.874,00	3.055.394,76

W § 963 ujęto spląty dwóch pożyczek pomostowych z budżetu państwa, które obsługiwał Bank Gospodarstwa Krajowego, a których celem było częściowe sfinansowanie wyprzedzające inwestycji realizowanych z udziałem środków unijnych (z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich):

- 339.058,00 zł - na realizację inwestycji pn. „Remont i przebudowa płyty rynku w Kaźmierzu”. Inwestycję zrealizowano w roku 2011, rozliczono w 2012 r (rozd. 70005),
- 2.178.748,63 zł – na realizację inwestycji pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap II: kanalizacja sanitarna w rejonie ulicy Polnej i Szamotulskiej”. Inwestycję zrealizowano w roku 2011, rozliczono w 2012 (rozd. 01010).

Spląty długoterminowych kredytów i pożyczek księgowano w § 992. N kwotę 537.588,13 zł złożyły się łączne raty:

- kredytu na różne inwestycje z 2003 r, (Bank Spółdzielczy w Dusznikach) - 179.487,21 zł,
- kredytu na rozbudowę oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap II z 2011 r. (Bank Spółdzielczy w Dusznikach) - 45.000,00 zł,
- kredytu na budowę Gimnazjum z 2005 r, (Bank Gospodarstwa Krajowego) - 199.999,92 zł,
- pożyczki na budowę stacji uzdatniania w Gaju Wielkim z 2010 r. (Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu) – 63.352,00 zł
- pożyczki na rozbudowę oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap II z 2011 (Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu) – 49.749,00 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 r.	6.142.023,05
Umorzenia i spłaty rat kredytów i pożyczek	3.055.394,76
Zaciągnięte kredyty / pożyczki	600.000,00
Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31 grudnia 2012 r.	3.686.628,29

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2012 zadłużenie Gminy Kaźmierz spadło o kwotę 2.455.394,76 zł, co wynikało głównie ze spłaty dwóch pożyczek pomostowych na łączną kwotę 2.517.806,63 zł. Taki stan rzeczy jest efektem świadomego sterowania zadłużeniem Gminy. W roku 2013, z uwagi na kontynuowanie inwestycji „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap I”, planowane jest zaciągnięcie zobowiązań w kwocie 3,5 mln zł, na co musi pozwalać kondycja finansowa Gminy.

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

Wierzyciel	Dług	%
BGK	1 400 000,48	37,98%
BS	1 230 000,00	33,36%
WFOŚiGW	1 056 627,81	28,66%
RAZEM	3 686 628,29	100,00%

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

Wskaźniki związane z zadłużeniem.

$$\text{Wskaźnik zadłużenia} = \frac{\text{Zadłużenie ogółem}}{\text{Dochody ogółem}} \times 100\% = \frac{3.686.628,29}{26.545.373,53} \times 100\% = 13,88\%$$

Wskaźnik na poziomie 13,88% świadczy o tym, że zadłużenie jest bardzo niskie, a tym samym bezpieczne dla kondycji finansowej Gminy. Bez trudu może regulować swoje bieżące zobowiązania oraz zaciągnąć nowe. Spełniony został warunek wynikający z art. 170 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zmianami), który ma zastosowanie w związku z art. 121 ust. 7 i art. 85 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zmianami). Powyższe przepisy dopuszczają wysokość omawianego wskaźnika do 60%.

$$\text{Wskaźnik spłaty} = \frac{\text{Raty zobowiązań} + \text{Koszty obsługi}}{\text{Dochody ogółem}} \times 100\% = \frac{3.055.394,76 + 192.934,21}{26.545.373,53} \times 100\% = 12,24\%$$

Wskaźnik spłaty wynoszący 12,24% jest dość wysoki, jednak mieści się w dopuszczalnym poziomie – do 15%. Największy wpływ na niego miała spłata dwóch pożyczek pomostowych. Niemniej jednak spełniony został warunek wynikający z art. 169 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zmianami), który ma zastosowanie w związku z art. 121 ust. 7 i art. 85 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zmianami).

VI. DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH.

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

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

WYKONANIE DOCHODÓW**80101 Szkoły podstawowe.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	170 .000,00	163. 712,10	2.627,00
0920	Pozostałe odsetki.	1. 400,00	72,87	0,00
RAZEM		171. 400,00	163.784,97	2.627,00

W rozdziale 80101 ujęto dochody z tytułu wpłat rodziców za obiady w szkołach i żywienie w oddziałach przedszkolnych – 163.712,10 zł oraz kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych – 72,87 zł. Na zaległości dyrektorzy placówek wysyłałi opomnienia.

80104 Przedszkola.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	106. 600,00	103 .219,00	2.451,00
0920	Pozostałe odsetki.	600,00	184,75	0,00
RAZEM		106. 600,00	103. 403,75	2.451,00

W rozdziale 80104 ujęto dochody z tytułu wpłat rodziców wyżywienie w Przedszkolu w Kaźmierzu – 103.219 zł oraz kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych - 184,75 zł. Na zaległości dyrektor placówki wysyłał opomnienia.

WYKONANIE WYDATKÓW**80101 Szkoły podstawowe.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	1.200,00	1.038,50	0,00
4220	Zakup środków żywności.	169.250,00	161.861,47	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	950,00	885,00	0,00
RAZEM		171.400,00	163.784,97	0,00

Wg stanu na 31.12.2012 r. na z wyżywienia w szkołach podstawowych korzystało 232 uczniów oraz 95 dzieci z oddziałów przedszkolnych, w tym:

- 1) w SP Kaźmierzu 194, w tym 130 pełnopłatnych, 64 refundowanych przez OPS.
- 2) w SP Bytnię 70, w tym 65 pełnopłatnych, 5 refundowany przez OPS.
- 3) w SP Gaj Wielki 63, w tym 45 pełnopłatnych, 18 refundowanych przez OPS.

W § 4300 ujęto prowizje i opłaty bankowe.

80104 Przedszkola.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	1.000,00	807,21	0,00
4220	Zakup środków żywności.	105.000,00	102.137,54	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	600,00	459,00	0,00
RAZEM		106.600,00	103.403,75	0,00

W Przedszkolu w Kaźmierzu żywiło się 176 dzieci, w tym 173 pełnopłatne, 3 refundowane przez OPS. W § 4300 ujęto prowizje i opłaty bankowe.

VII. ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W KAŻMIERZU.

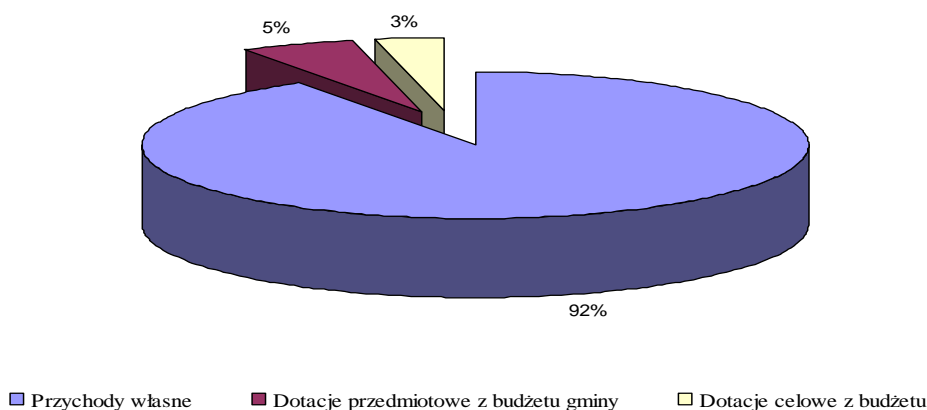
PRZYCHODY I DOTACJE CELOWE

W roku 2012 zrealizowano przychody wraz z dotacjami celowymi w łącznej kwocie 3.891.707,91zł, co stanowi 96,8% planu ustanowionego w kwocie 4.021.149,00 zł. Zrealizowane przychody osiągnęły próg 95%. 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	4 021 649,00	3 891 707,91	96,8%

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

PRZYCHODY WYKONANE



PRZYCHODY	PLAN	WYKONANIE	%
Przychody własne	3 661 845,00	3 548 168,50	96,9%
Dotacje przedmiotowe z budżetu gminy	220 304,00	209 701,93	95,2%
Dotacje celowe z budżetu	139 500,00	133 837,48	95,9%
OGÓŁEM	4 021 649,00	3 891 707,91	96,8%

Wykonanie planu przychodów i dotacji celowych w poszczególnych działach.

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	75 000,00	69 337,48	92,4%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 078 020,00	1 066 917,67	99,0%
600	Transport i łączność	328 369,00	328 364,09	100,0%
700	Gospodarka mieszkaniowa	482 300,00	480 959,84	99,7%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 057 960,00	1 946 128,83	94,6%
	OGÓŁEM	4 021 649,00	3 891 707,91	96,8%

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

Kolumny „plan” oraz „wykonanie” zawierają wartości netto bez podatku VAT, gdyż nie stanowi on przychodów, natomiast kolumna „należności” zawiera wartości brutto (łącznie z podatkiem VAT), gdyż tak są ewidencjonowane na kontach rozrachunkowych z odbiorcami.

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
6210	75 000,00	69 337,48	92,4%	0,00

§ 6210 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych – przyznane Uchwałą Rady Gminy Kaźmierz nr XXII/115/12 z dnia 29 marca 2012 r. z późniejszymi zmianami na sfinansowanie inwestycji dotyczących budowy sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej na terenie gminy:

- budowę odcinka sieci wodociągowej wraz z przyłączami przy ul. Dworcowej w Kaźmierzu,
- budowę odcinka sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Pięknej w Kaźmierzu,
- budowę odcinka sieci wodociągowej w Kaźmierzu przy ul. Skowronkowej,
- budowę odcinka sieci kanalizacji sanitarnej w Kaźmierzu przy ul. Skowronkowej,
- budowę odcinka sieci wodociągowej w Kaźmierzu przy ul. Urodzajnej.

400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

40002 Dostarczanie wody

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
0690	2 932,00	1 612,16	55,0%	0,00
0830	1 053 088,00	1 044 001,48	99,1%	68 324,95
0920	14 500,00	13 955,02	96,2%	0,00
0970	7 500,00	7 349,01	98,0%	0,00
RAZEM	1 078 020,00	1 066 917,67	99,0%	68 324,95

§ 0690 - Wpływy z różnych opłat – sklasyfikowano tu przychody z tytułu opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociagowych – 22 opłat – 1.612,16 zł,

§ 0830 – Wpływy z usług – sklasyfikowano tu przychody z tytułu sprzedaży wody – 953.917,07 zł oraz opłat stałych abonamentowych – 90.084,41 zł. W okresie sprawozdawczym Zakład sprzedał 297.844 m³ wody, w tym na cele przemysłowe 17.268 m³. Cena wody w okresie sprawozdawczym kształtowała się następująco:

- 3,08 zł/ m³ w okresie I-III 2012 r.,
- 3,27 zł/m³ 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 – 257,34 zł oraz zwrotu kosztów upomnień – 7.091,67 zł.

Należności na dzień 31.12.2012 r. wynoszą z tytułu sprzedaży wody ogółem 62.159,12 zł, natomiast z tytułu opłat stałych abonamentowych za dostawę wody ogółem 6.165,83 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. Na dzień 31.12.2012 r. z w/w tytułu należności wymagalne wynosiły – 84.313,26 zł oraz niewymagalne – 20.562,70 zł. Na dzień 31.12.2012 r. wystąpiły nadpłaty z tytułu sprzedaży wody w wysokości 2.418,44 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił:

- 1069 upomnień na łączną kwotę 345.610,90 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),
- 159 pism o odcięcie dopływu wody z powodu nieuregulowania zaległości na łączną kwotę 138.146,45 zł, z czego wpłynęło 91.914,83 zł,
- 13 pozwów do sądu na łączną wartość 12.571,79 zł, z czego nieściągalność kwoty 465,24 zł dla 1 pozwanego, łącznie wpłynęło 5.466,37 zł.

Zakład umorzył kwotę 124,31 zł, w tym 64,31 zł odsetek i 60,00 zł kosztów upomnienia na wniosek 1 odbiorcy.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

60014 Drogi publiczne powiatowe

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
6210	8 500,00	8 500,00	100,0%	0,00

§ 6210 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych – przyznana uchwałą Rady Gminy Kaźmierz nr XXX/161/12 z dnia 29 listopada 2012 r. na zakup i montaż 2 przystanków autobusowych przy drodze powiatowej 1872P Kaźmierz-Tarnowo Podgórne w miejscowości Brzezno i przy ul. Poznańskiej w Kaźmierzu.

60016 Drogi publiczne gminne

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
2650	319 869,00	319 864,09	100,0%	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 dróg gminnych i wewnętrznych:

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

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
0750	195 640,00	195 638,32	100,0%	8 387,44
0830	215 620,00	214 531,21	99,5%	19 398,12
0920	2 040,00	1 873,75	91,9%	0,00
0970	13 000,00	12 916,56	99,4%	230,01
6210	56 000,00	56 000,00	100,0%	0,00
RAZEM	482 300,00	480 959,84	99,7%	28 015,57

§ 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 – 140.747,91 zł,
- ✓ pomieszczeń gospodarczych i zagród – 1.470,55 zł,
- ✓ garaży – 583,96 zł,
- ✓ lokali użytkowych – 50.629,92 zł,
- ✓ części dachu na budynku mieszkalnym ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 1.400,00 zł,
- ✓ dzierżaw ogródków działkowych – 805,98 zł

§ 0830 – Wpływy z usług. Przychody ujęte w tym paragrafie to przychody ze świadczonych usług centralnego ogrzewania – 164.276,54 zł oraz podgrzewania wody – 50.254,67 zł.

§ 0920 – Pozostałe odsetki – dotyczą zaległości w płatnościach – 1.873,75 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 – 12.882,56 zł oraz zwroty kosztów upomnień – 34,00 zł.

§ 6210 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych – przyznana uchwałą Rady Gminy Kaźmierz nr XXX/161/12 z dnia 29 listopada 2012 r. na modernizację budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu.

Należności w tym rozdziale na dzień 31.12.2012 r.:

1. wymagalne 8.947,74 zł, w tym z tytułu:

- najmu lokali mieszkalnych 7.364,21 zł (8 najemców), w tym 3.890,73 zł (8 najemców) za 2012r.
- najmu pomieszczeń gospodarczych 1.023,23 zł (7 najemców), w tym 564,02 zł (7 najemców) za 2012 r.,
- podgrzewania wody i centralnego ogrzewania 330,29 zł za 2012 r. (1 najemca),
- refakturowane koszty energii elektrycznej zużytej na klatkach schodowych mieszkań komunalnych 230,01 zł za 2012 r. (1 najemca).

2. niewymagalne, to podgrzewania wody i centralnego ogrzewania – 19.067,83 zł (2 odbiorców).

Nadpłaty na dzień 31.12.2012 r. wynoszą 2.491,19 zł.

Zakład dla odbiorców w/w usług wystawił 13 upomnień na łączną kwotę 20.241,46 zł, z czego wpłynęło 4.554,98 zł oraz 28 wezwań do zapłaty na łączną sumę 8.522,96 zł, z czego wpłynęło 8.335,00 zł.

Zakład umorzył kwotę 1.821,63 zł, w tym 1.795,63 zł odsetek i 26,00 zł kosztów upomnienia na wnioski 1 odbiorcy.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
0690	1 000,00	806,08	80,6%	0,00
0830	946 236,00	940 801,53	99,4%	94 082,89
0920	604,00	515,40	85,3%	0,00
0970	310,00	252,00	81,3%	0,00
2650	67 000,00	60 429,09	90,2%	0,00
RAZEM	1 015 150,00	1 002 804,10	98,8%	94 082,89

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

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

- zrzutu ścieków spływających – 466.123,79 zł,
- zrzutu ścieków dowożonych przez Zakład – 242.105,41 zł, przez inne podmioty– 202.973,92 zł,
- sprzedaż osadu pościekowego 170 worków – 8.500,00 zł,
- opłat stałych abonamentowych – 21.098,41 zł.

Ilość zrzutu ścieków sprzedanych w okresie sprawozdawczym to 161.057,38 m³.

Cena netto ścieków spływających w okresie sprawozdawczym kształtowała się następująco:

- 4,78 zł/m³ w okresie I-III 2012 r.,
- 5,06 zł/m³ od miesiąca IV 2012 r.,

Opłata stała abonamentowa 1,83 zł za miesiąc dla odbiorcy w okresie I-III i 1,93 zł od IV 2012 r.

Cena netto ścieków dowożonych przez Zakład to:

- 14,07 zł za 1m³ dla gospodarstw domowych (1,00 zł brutto dopłata z budżetu gminy),
- 15,00 zł za 1m³ dla podmiotów gospodarczych.

§ 0920 – Pozostałe odsetki – dotyczą zaległości w płatnościach za zrzut ścieków – 515,40 zł.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów. Przychody w tym § to zwrot kosztów upomnień – 252,00 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 m³ ścieków dowożonych z gospodarstw domowych. Na rok 2012 zaplanowano ilość 67.000 m³ ścieków dowożonych z gospodarstw domowych, a odprowadzono 65.263,41 m³.

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 pozostałym zakresie w tym rozdziale na dzień 31.12.2012 r.:

- z tytułu zrzutu ścieków spływających ogółem 35.005,92 zł,
- z tytułu opłat stałych abonamentowych ogółem 1.545,09 zł,
- wymagalne z tytułu zrzutu ścieków dowożonych przez Zakład ogółem 31.005,86 zł,
- niewymagalne z tytułu zrzutu ścieków dowożonych za 2012 r. przez Zakład 7.972,38 zł, przez inne podmioty gospodarcze 18.553,64 zł.

Wystąpiły nadpłaty z tytułu zrzutu ścieków dowożonych w wysokości 945,40 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił:

- 190 upomnień na łączną kwotę 63.296,00 zł z tytułu zwłoki w zapłacie za zrzut ścieków (nie ma możliwości uzyskania danych o wartości wpływów z systemu rozliczającego usługi),
- 2 pozwy do sądu zawierający zaległości na kwotę 2.982,15 zł z tytułu zaległości za zrzut ścieków, kwota nie wpłynęła.

90003 Oczyszczanie miast i wsi

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
0830	374 070,00	371 432,33	99,3%	30 523,54
0920	800,00	765,26	95,7%	0,00
0970	5 200,00	5 095,45	98,0%	0,00
RAZEM	380 070,00	377 293,04	99,3%	30 523,54

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

- wywozu nieczystości stałych 321.691,02 zł,
- refakturowane koszty odpadów niesegregowanych 9.196,30 zł,
- sprzedaży stłuczki szklanej 19.200,00 zł,
- sprzedaży segregowanych odpadów (makulatura, urządzenia elektryczne, makulatura, urządzenia gospodarstwa domowego, opakowania PET, złom, odpady wielkogabarytowe) 21.345,01 zł.

Cena netto za nieczystości stałe to 15 zł za 1 pojemnik 120 L, 9 zł za ½ pojemnika 120 L.

§ 0920 – Pozostałe odsetki – dotyczą zaległości w płatnościach za nieczystości – 765,26 zł.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów – sklasyfikowano tu przychody ze sprzedaży pojemników na śmieci 3.787,50 zł, zwroty kosztów upomnień 1.307,95 zł.

Należności w tym rozdziale na dzień 31.12.2012 r.:

1) wymagalne:

- z tytułu wywozu nieczystości stałych ogółem 14.803,28 zł, w tym 9.846,96 zł za 2012 r.
- z tytułu refakturowanych kosztów odpadów niesegregowanych ogółem 7.162,95 zł, w tym 2.753,88 zł za 2012 r.
- z tytułu sprzedaży odpadów segregowanych 2.219,28 zł za 2012 r.

2) niewymagalne:

- z tytułu wywozu nieczystości stałych 5.203,91 zł za 2012 r.,
- z tytułu sprzedaży odpadów segregowanych 1.134,12 zł za 2012 r.

Na dzień 31.12.2012 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 1.329,96 zł z tytułu wywozu nieczystości stałych w wysokości 1.327,69 zł i refakturowanych kosztów odpadów niesegregowanych 2,27 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił:

- 446 upomnień na łączną kwotę 46.916,72 zł z tytułu zwłoki w zapłacie (nie ma możliwości uzyskania danych o wartości wpływów z systemu rozliczającego usługi),
- 2 pozwy do sądu zawierający zaległości na kwotę 2.982,15 zł z tytułu zaległości za wywóz nieczystości stałe, wpłynęło 112,35 zł.

Zakład umorzył kwotę 428,06 zł, w tym 81,00 zł należności za wywóz nieczystości stałych, 251,06 zł odsetek i 96,00 zł kosztów upomnienia na wniosek 2 odbiorców.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
2650	106 500,00	106 496,30	100,0%	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 1000 m² terenów zielonych 35,50 zł miesięcznie. Na terenie Gminy Kaźmierz wyznaczono 250 tys. m² terenów zielonych do bieżącego utrzymania.

90095 Pozostała działalność

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
0830	480 140,00	389 160,22	81,1%	603,50
0870	1 000,00	1 000,00	100,0%	1 230,00
0920	1 296,00	1 246,51	96,2%	0,00
0970	35 500,00	33 852,12	95,4%	267,53
2650	38 304,00	34 276,54	89,5%	0,00
RAZEM	556 240,00	459 535,39	82,6%	2 101,03

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

- przewozu osób autobusem 284.814,70 zł, w tym dowożenie uczniów do szkół 249.674,20 zł, dowożenie uczniów w ramach projektu „Stawiamy na Wiedzę” 35.140,50 zł,
- usług transportowych ciągnikiem 2.968,02 zł,
- budowy sieci wodociągowej 16.573,05 zł,
- budowy przyłączy wodociągowych 56.804,37 zł,
- budowy przyłączy kanalizacyjnych 12.809,14 zł,
- za korzystanie z szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu 1.281,49 zł,

- innych usług wykonywanych przez Zakład (wymiana wodomierzy, hydrantów, montaż podliczników wody, naprawa instalacji wodociągowo-kanalizacyjnej, ustawianie sceny, czyszczenie kanalizacji sanitarnej, naprawa zapadniętej nawierzchni z kostki brukowej, itp.) 13.909,45 zł.

§ 0920 – Pozostałe odsetki, ujęto tu odsetki od zaległości w płatnościach 82,18 zł oraz kapitalizację odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym 1.164,33 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, zaokrąglenie składki na Fundusz Pracy – 321,72 zł,
- sprzedaż oleju napędowego gminnym jednostkom (OSP i GZO) – 11.427,30 zł,
- zwrot kosztów upomnień - 24,00 zł,
- zwrot kosztów postępowań egzekucji komorniczej - 688,01 zł,
- zwrot opłaty sądowej w postępowaniu egzekucyjnym - 184,90 zł,
- zwrot podatku VAT kosztowego z tytułu sprzedaży materiałów (olej napędowy, wodomierze, pojemniki na śmieci) – 609,47 zł,
- zwrot kosztów za zakup i montaż zniszczonych znaków drogowych w miejscowości Komorowo – 243,90 zł,
- wpływy środków na zakup materiałów na budowę sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej przy ul. Skowronkowej w Kaźmierzu - 7.926,82 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.

Należności wymagalne w tym rozdziale na dzień 31.12.2012 r.:

- z tytułu budowy przyłączy wodociągowych ogółem 107,47 zł, w tym 0,01 zł za 2012 r.
- z tytułu usług wykonywanych na rzecz innych podmiotów (montaż podliczników wody, zawory, transportu nieczystości itp.) - 496,03 zł,
- z tytułu sprzedaży używanego urządzenia wielofunkcyjnego - 1.230,00 zł

Należności niewymagalne z tytułu sprzedaży oleju napędowego gminnym jednostkom - 267,53 zł.

Na dzień 31.12.2012 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 0,48 zł z tytułu budowy przyłączy wodociągowych 0,47 zł z 2008 r oraz partycypacji w kosztach budowy sieci wodociągowej 0,01 zł za 2011 r.

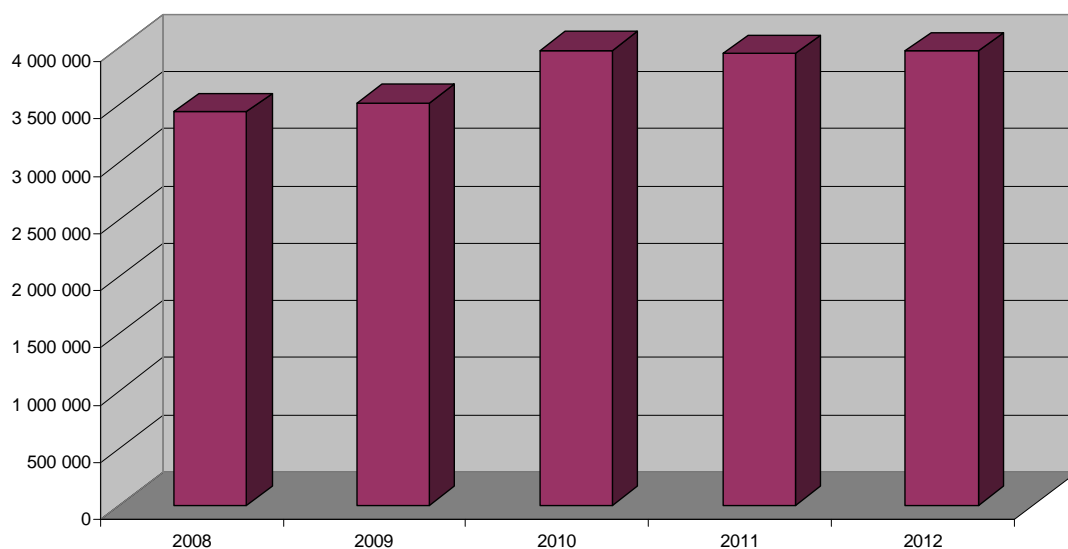
W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił:

- 4 upomnienia na łączną kwotę 12.747,82 zł z tytułu zwłoki w zapłacie za wykonane budowy przyłączy wodociągowych (wpłynęło 12.275,62 zł),
- 1 upomnienie na kwotę 53,81 zł z tytułu zakupu wodomierza i usługi montażu wodomierza, które zostało uregulowane,
- 1 upomnienie na kwotę 56,86 zł z tytułu zwłoki w zapłacie za transport ciągnikiem, które nie zostało uregulowane.

KOSZTY

W roku 2012 r. zrealizowano koszty w łącznej kwocie 3.967.066,54 zł, co stanowi 98,6% planu ustanowionego w kwocie 4.021.649,00 zł. Zrealizowane koszty nie przekroczyły planu ustalonego 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	4 021 649,00	3 967 066,54	98,6%



Podział kosztów zrealizowanych w roku 2012:

KOSZTY	PLAN	WYKONANIE	%
bieżące	3 781 320,00	3 732 764,58	98,7%
majątkowe z własnych środków	100 829,00	100 464,48	99,6%
majątkowe z dotacji celowych	139 500,00	133 837,48	95,9%
RAZEM	4 021 649,00	3 967 066,54	98,6%

Wykonanie planu kosztów w poszczególnych działach.

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	75 000,00	69 337,48	92,4%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię	1 078 020,00	1 076 587,58	99,9%
600	Transport i łączność	328 369,00	328 364,09	100,0%
700	Gospodarka mieszkaniowa	482 300,00	481 782,83	99,9%
900	Gospodarka komunalna i ochrona	2 057 960,00	2 010 994,56	97,7%
OGÓŁEM		4 021 649,00	3 967 066,54	98,6%

Wykonanie planu kosztów w poszczególnych rozdziałach i paragrafach.

Kolumny „plan” oraz „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 (z podatkiem VAT), gdyż ten sposób są ewidencjonowane na kontach rozrachunkowych z dostawcami. Zakład na dzień 31 grudnia 2012 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych, a do dnia sporządzenia sprawozdania uregulował terminowe zobowiązania niewymagalne.

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

§§	PLAN	WYKONANIE	%	ZOBOWIĄZANIA
6080	75 000,00	69 337,48	92,4%	0,00

§ 6080 - Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych ze środków z dotacji celowej z budżetu w wysokości 69.337,48 zł na sfinansowanie inwestycji:

- budowa odcinka sieci wodociągowej wraz z przyłączami przy ul. Dworcowej w Kaźmierzu,
- budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Pięknej w Kaźmierzu,
- budowa odcinka sieci wodociągowej w Kaźmierzu przy ul. Skowronkowej,
- budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej w Kaźmierzu przy ul. Skowronkowej,
- budowa odcinka sieci wodociągowej w Kaźmierzu przy ul. Urodzajnej.

400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ**40002 Dostarczanie wody**

§§	PLAN	WYKONANIE	%	ZOBOWIĄZANIA
3020	4 000,00	3 860,33	96,5%	0,00
4010	386 463,00	386 462,32	100,0%	10 100,20
4040	31 582,00	31 581,63	100,0%	31 581,63
4110	71 181,00	71 180,07	100,0%	11 547,67
4120	9 968,00	9 967,60	100,0%	1 601,85
4140	5,00	4,25	85,0%	0,00
4170	8 890,00	8 887,50	100,0%	344,30
4210	118 963,00	118 525,77	99,6%	38 422,35
4260	179 200,00	179 194,10	100,0%	21 601,44
4270	10 815,00	10 814,57	100,0%	0,00
4280	2 000,00	1 998,00	99,9%	0,00
4300	61 690,00	61 289,13	99,4%	30 504,00
4390	11 200,00	11 004,00	98,3%	0,00
4410	5 700,00	5 646,04	99,1%	65,00
4430	64 322,00	64 321,70	100,0%	22 787,50
4440	10 438,00	10 437,91	100,0%	0,00
4480	51 039,00	51 038,28	100,0%	0,00
4530	11 050,00	10 874,84	98,4%	0,00
4700	6 500,00	6 497,15	100,0%	0,00
6080	33 014,00	33 002,39	100,0%	12 127,80
RAZEM	1 078 020,00	1 076 587,58	99,9%	180 683,74

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 3.860,33 zł, w tym: artykuły bhp (mydło, herbata, obuwie, odzież robocza, ręczniki) – 2.495,48 zł, woda i posiłki regeneracyjne dla pracowników – 646,39 zł, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych – 718,46 zł.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 386.462,32 zł, w tym 2 nagrody jubileuszowe za 25 i 35 lat pracy dla 2 pracowników i ekwiwalent za niewykorzystany urlop dla 1 pracownika.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 31.581,63 zł za 2012 r. naliczone w miesiącu grudniu 2012 r. wypłacone zostało w I kwartale 2013 r.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 71.180,07 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy – 9.967,60 zł.

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

§ 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe – 8.887,50 zł (prace administracyjno-biurowe na zlecenie).

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 118.525,77 zł, w tym:

- materiały bieżącego utrzymania stacji uzdatniania wody – 12.163,16 zł,
- materiały utrzymania sieci wodociągowych, hydrantów, materiały na wymianę i montaż wodomierzy (51.840,20 zł), materiały eksploatacyjne do zestawu komputerowego inkasenta, aktualizacje oprogramowań, papier i taśmy Oki do drukarki na potrzeby fakturowania i inne – 90.024,65 zł,
- materiały na utrzymanie przyłączy wodociągowych, awarie – 2.781,86 zł,
- materiały bieżącego utrzymania 2 pojazdów – 13.298,76 zł, w tym olej napędowy, materiały eksploatacyjne, 2 urządzenia logistyczne GPS,
- wartość sprzedanych wodomierzy wg ceny zakupu – 257,34 zł.

§ 4260 - Zakup energii – na potrzeby stacji uzdatniania wody w Kaźmierzu, Gaju Wielkim i Piersku - 179.194,10 zł, w tym: energia elektryczna na potrzeby stacji uzdatniania wody w Kaźmierzu, Gaju Wielkim i Piersku – 177.551,55 zł, gaz ziemny – 1.642,55 zł - na potrzeby stacji uzdatniania wody w Kaźmierzu i Gaju Wielkim.

§ 4270 - Zakup usług remontowych – 10.814,57 zł, w tym naprawy, przeglądy, serwis urządzeń na stacjach uzdatniania wody – 10.316,75 zł, bieżące naprawy 2 pojazdów – 337,13 zł, pozostałe naprawy – 160,69 zł.

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych – 1.998,00 zł, w tym: badanie wstępne 1 pracownika, badania okresowe 6 pracowników, szczepienie przeciwko wirusowemu zapaleniu wątroby – 4 pracowników.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 61.289,13 zł, w tym:

- dzierżawa gruntu pod sieć wodociągową w Pólku od PKP – 951,00 zł,
- przedłużenie gwarancji oprogramowań SIGID, instalacja nowego oprogramowania Tytan inkasent, opieka i serwis sprzętu komputerowego - 2.908,00 zł,
- koszty ekspertyzy, regulacji wodomierzy – 384,82 zł,
- wymiana orurowania na stacji uzdatniania wody w Kaźmierzu – 24.800,00 zł,
- konserwacja rowów przy stacjach uzdatniania wody – 4.240,00 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), opracowanie operatu wodnoprawnego, wykonanie dokumentacji do pozwolenia wodnoprawnego, zmiana nastawień sterowania - 17.575,00 zł,
- abonament za monitoring GPS, wymiana opon, przegląd techniczny, montaż tłumików dla 2 pojazdów – 1.360,64 zł,
- usługi pocztowe – 2.000,00 zł,
- inne usługi – 3.295,67 zł.

§ 4390 - Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 11.004,00 zł, w tym badanie wody uzdatnionej, wody surowej i ścieku popłuczynowego na stacjach uzdatniania wody.

§ 4410 - Podróże służbowe krajowe – 5.646,04 zł, w tym delegacje pracowników – 829,13 zł, ryczałty samochodowe 2 pracowników – 4.816,91 zł.

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 64.321,70 zł, w tym:

- ubezpieczenie majątkowe – 2.089,23 zł,
- ubezpieczenia komunikacyjne 2 pojazdów – 1.697,67 zł,
- trwały zarząd – 14.625,73 zł,
- opłaty za korzystanie ze środowiska – 34.463,00 zł,
- dozór techniczny nad zbiornikami ciśnieniowymi na stacjach uzdatniania wody – 4.541,00 zł,
- umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie drogowym – 4.918,07 zł,
- udostępnienie dokumentacji hydrogeologicznej na potrzeby wykonania operatu wodnoprawnego dla stacji uzdatniania wody w Piersku – 1.230,00 zł,
- poświadczenie notarialne, opłaty za wypisy działki – 96,00 zł,
- opłaty skarbowe – 661,00 zł

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 10.437,91 zł.

§ 4480 - Podatek od nieruchomości – 51.038,28 zł.

§ 4530 - Podatek od towarów i usług (VAT) – 10.874,84 zł.

§ 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 6.497,15 zł, w tym 13 szkoleń dla 5 pracowników – 4.247,15 zł, opłata za studium podyplomowe 1 pracownika za I semestr nauki – 2.250,00 zł.

§ 6080 - Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych – 33.002,39 zł:

- zakup nowej pompy głębinowej SMP6/15kW na stację uzdatniania wody w Kaźmierzu - 11.140,23 zł,
- zakup nowego osuszacza AD 580 na stację uzdatniania wody w Piersku – 6.223,25 zł,
- zakup nowego aparatu do nawiercania PERFORUO – 10.245,53 zł,
- zakup używanego urządzenia wielofunkcyjnego Ricoh MP 2550 CSP (ksero, fax, drukarka, skaner) – 4.873,38 zł,
- zakup stacji dokującej do komputera inkasenta – rozbudowa zestawu inkasenta – 520,00 zł.

Na dzień 31.12.2012 r. Zakład posiadał w rozdziale 40002 zobowiązania niewymagalne na kwotę 180.683,74 zł. Są to zobowiązania z tytułu: zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu grudniu 2012 r., naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. i składek na ubezpieczenia społeczne, które zostało wypłacone w I kwartale 2013 r., opłaty za korzystanie ze środowiska za II półrocze 2012 r., ubezpieczeń komunikacyjnych i majątkowych oraz zakupu materiałów, urządzeń, energii i usług obcych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w II półroczu 2012 r., a termin ich płatności określony został na I półrocze 2013 r.

Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

60014 Drogi publiczne powiatowe

§§	PLAN	WYKONANIE	%	ZOBOWIĄZANIA
6080	8 500,00	8 500,00	100,0%	0,00

§ 6080 - Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych na zakup i montaż 2 przystanków autobusowych przy drodze powiatowej 1872P Kaźmierz-Tarnowo Podgórne w miejscowości Brzezno i przy ul. Poznańskiej w Kaźmierzu.

60016 Drogi publiczne gminne

§§	PLAN	WYKONANIE	%	ZOBOWIĄZANIA
3020	2 580,00	2 579,18	100,0%	90,78
4010	87 586,00	87 585,18	100,0%	3 933,66
4040	6 107,00	6 106,99	100,0%	6 106,99
4110	16 033,00	16 032,97	100,0%	3 063,20
4120	2 296,00	2 295,46	100,0%	500,22
4140	1,00	0,89	89,0%	0,00
4210	110 994,00	110 994,00	100,0%	2 715,48
4270	22,00	21,36	97,1%	0,00
4280	100,00	100,00	100,0%	0,00
4300	39 054,00	39 053,16	100,0%	0,00
4430	7 042,00	7 041,50	100,0%	1 716,00
4440	2 553,00	2 552,50	100,0%	0,00
4530	5 966,00	5 966,00	100,0%	0,00
6080	39 535,00	39 534,90	100,0%	0,00
RAZEM	319 869,00	319 864,09	100,0%	18 126,33

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 2.579,18 zł, w tym artykuły bhp - mydło, herbata, ręczniki, obuwie ochronne, kamizelki odblaskowe, ubrania robocze, rękawice, okulary ochronne – 1.474,30 zł, woda i posiłki regeneracyjne dla pracowników – 844,90 zł, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych – 259,98 zł.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 87.585,18 zł za 2012 r. naliczone w miesiącu grudniu 2012 r. wypłacone zostało w I kwartale 2013 r.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 6.106,99 zł.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 16.032,97 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy – 2.295,46 zł.

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

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 110.994,00 zł, w tym:

- materiały na zimowe utrzymanie dróg – 13.204,68 zł (olej napędowy do pojazdów, piasek, materiały do naprawy rozsiewacza piast),
- materiały na bieżącą naprawę nawierzchni dróg – 34.160,60 zł (mieszanka mineralno-asfaltowa Erkophalt, gaz, olej napędowy, beton asfaltowy i inne),
- materiały na oznakowanie dróg i ulic – 539,78 zł (cement do montażu znaków, farba do malowania pasów znakujących przejście dla pieszych, znak – uwaga kurz),
- 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 – 2.937,95 zł (lampy rtęciowe, cement portlandzki, żarówki, oprawy lamp, środek ochrony roślin na chwasty, cement, 4 słupki zaporowe, kostka na teren przy przystanku w Kaźmierzu),
- materiały na bieżące utrzymanie przystanków autobusowych – 779,45 zł,
- materiały bieżącego utrzymania 2 pojazdów – 11.555,34 zł (olej napędowy, materiały eksploatacyjne, urządzenie logistyczne GPS dla 1 pojazdu).

§ 4270 - Zakup usług remontowych – 21,36 zł (przeгляд gańnic w 2 pojazdach).

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

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 39.053,16 zł, w tym;

- najem walca drogowego do prac przy łataniu dróg o nawierzchni asfaltowej – 3.962,00 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 – 665,58 zł – wymiana opon w 1 pojeździe, abonament za monitoring GPS w 1 pojeździe, przegląd techniczny,
- wypożyczenie zagęszczarki do prac przy układaniu kostki – 99,98 zł,
- inne usługi – 318,00 zł (usługi transportu zakupionych materiałów)

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 7.041,50 zł, w tym: ubezpieczenia komunikacyjne 2 pojazdów – 1.627,00 zł, ubezpieczenie OC dróg gminnych – 5.250,00 zł, opłata za przerejestrowanie 1 pojazdu – 121,50 zł, opłaty za korzystanie ze środowiska – 43,00 zł.

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2.552,50 zł.

§ 4530 - Podatek od towarów i usług (VAT) – 5.966,00 zł.

§ 6080 - Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych – 39.534,90 zł, 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, wiata przystankowa TG-3 z montażem w miejscowości Młodasko – 3.662,05 zł.

Na dzień 31.12.2012 r. Zakład posiadał w rozdziale 60016 zobowiązania niewymagalne na kwotę 18.126,33 zł. Są to zobowiązania z tytułu: zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu grudniu 2012 r., naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. i składek na ubezpieczenia społeczne, opłaty za korzystanie ze środowiska za II półrocze 2012 r., ubezpieczeń komunikacyjnych i OC dróg gminnych, zakupu materiałów, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w II półroczu 2012 r., a termin ich płatności określony został na I półrocze 2013 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§§	PLAN	WYKONANIE	%	ZOBOWIĄZANIA
3020	4 418,00	4 417,72	100,0%	0,00
4010	41 520,00	41 519,50	100,0%	850,39
4040	2 770,00	2 769,82	100,0%	2 769,82
4110	6 962,00	6 961,74	100,0%	987,80
4120	986,00	985,35	99,9%	139,89
4140	1,00	0,45	45,0%	0,00
4170	210,00	210,00	100,0%	0,00
4210	33 325,00	33 281,29	99,9%	261,31
4260	243 200,00	243 160,92	100,0%	47 055,83
4270	26 500,00	26 466,46	99,9%	210,33
4300	20 364,00	20 175,92	99,1%	6 440,64
4430	4 500,00	4 407,05	97,9%	1 309,00
4440	1 094,00	1 093,93	100,0%	0,00
4480	28 939,00	28 938,04	100,0%	0,00
4530	11 061,00	10 944,64	98,9%	0,00
4700	450,00	450,00	100,0%	0,00
6080	56 000,00	56 000,00	100,0%	1 470,33
RAZEM	482 300,00	481 782,83	99,9%	61 495,34

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 4.417,72 zł - artykuły bhp (mydło, herbata, woda, ręcznik, obuwie i odzież ochronna), wypłacone odszkodowanie dla 1 pracownika.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 41.519,50 zł.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2.769,82 zł za 2012 r. naliczone w miesiącu grudniu 2012 r. wypłacone zostało w I kwartale 2013 r.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 6.961,74 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy – 985,35 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 – 33.281,29 zł, w tym:

- materiały budowlane, instalacyjne, malarskie na remont mieszkania nr 12 przy ul. Nowowiejskiej 1, w celu wyodrębnienia z 1 mieszkania 3 niezależnych lokali mieszkalnych, wymiana drzwi wejściowych do budynku oraz materiały bieżącego utrzymania budynku – 5.944,83 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, zakup 2 ogrzewaczy wody dla mieszkań, pieca węglowego Merano, zakup materiałów na docieplenie poddasza budynku, materiały bieżącego utrzymania budynku – 15.506,94 zł,
- projekt wewnętrznej instalacji gazowej do mieszkań komunalnych przy ul. Szkolnej 45 w Bytniu – 2.200,00 zł,
- wymiana ogrzewacza elektrycznego Bawar w mieszkaniu w Bytniu przy ul. Szkolnej 45/b2 – 500,00 zł,
- zakup materiałów malarskich na klatki schodowe w budynku przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 1.048,00 zł,
- zakup materiałów do malowania ogrodzenia wokół budynku przy ul. Dworcowej 10-12 w Kaźmierzu – 586,19 zł,
- materiały eksploatacyjne kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu - 947,87 zł (środki czystości, sól próżniowa do uzdatniania wody, eurosuper 95 do agregatu, tester szczelności gazu),
- 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, zakup farby do malowania 3 pomieszczeń biurowych, materiały bieżącego utrzymania – 1.611,87 zł,
- materiały eksploatacyjne (żarówki, wyłączniki, startery, puszki, gniazda, zawór kulowy i inne) na bieżące utrzymanie budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu, materiały na naprawę schodów zewnętrznych przy budynku – 4.283,45 zł,
- materiały eksploatacyjne na pozostałe mieszkania komunalne – 652,14 zł.

§ 4260 - Zakup energii – 243.160,92 zł, w tym:

- centralne ogrzewanie – 7.858,50 zł, w tym: mieszkanie komunalne przy ul. Nowowiejskiej 21 w Kaźmierzu – 1.051,91 zł oraz mieszkania komunalne w Bytniu – 6.806,59 zł,
- energia – 33.032,09 zł, w tym: klatki schodowe w mieszkaniach komunalnych – 2.116,02 zł, budynek Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 11.345,44 zł, kotłownia osiedlowa przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 9.428,51 zł, budynek administracyjny Zakładu ul. Leśna 11 w Kaźmierzu – 10.142,12 zł,
- gaz – 202.270,33 zł, w tym: kotłownia osiedlowa przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 182.685,92 zł, budynek administracyjny Zakładu ul. Leśna 11 w Kaźmierzu – 15.232,86 zł, niezamieszkałe mieszkanie komunalne w Radzynie przy ul. Głównej 36a – 4.351,55 zł.

§ 4270 - Zakup usług remontowych – 26.466,46 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 i 6/5 w Kaźmierzu – 11.953,00 zł,
- przegląd gaśnic, naprawa systemu bezpieczeństwa z wymianą sygnalizatora alarmowego, przegląd kotłowni gazowej osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 3.056,36 zł,
- przegląd gaśnic, przegląd i naprawa klimatyzacji, przegląd kotła gazowego w budynku administracyjnym przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu – 1.235,24 zł,
- przegląd gaśnic, naprawa i konserwacja dźwigu osobowego, naprawa schodów zewnętrznych i elewacji budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 6.605,86 zł,
- naprawa i konserwacja kotła gazowego w lokalu mieszkalnym w Radzynch, ul. Główna 36a – 1.170,00 zł.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 20.175,92 zł, w tym:

- badanie instalacji elektrycznej w budynku komunalnym przy ul. Nowowiejskiej 1 w Kaźmierzu – 1.134,26 zł,
- montaż drzwi wejściowych do budynku w Kaźmierzu, ul. Nowowiejska 1 – 320,00 zł,
- wykonanie podzielnika wyparkowego centralnego ogrzewania dla kotłowni osiedlowej w Kaźmierzu, ul. Prusa 5 – 957,96 zł,
- usługa malowanie 2 klatek schodowych w budynku przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 5.918,00 zł,
- montaż okien, wykonanie 2 futryn, dopasowanie skrzydeł drzwiowych w remontowanym mieszkaniu przy ul. Gimnazjalnej 6/5 w Kaźmierzu oraz malowanie klatki schodowej w budynku – 5.098,31 zł,
- sprawdzenie układu pomiarowego kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 947,90 zł,
- badanie instalacji elektrycznej, rewizja dźwigu osobowego, dorabianie kluczy do pomieszczeń w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 1.328,45 zł,
- monitorowanie obiektów przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu – 480,00 zł,
- usługi pocztowe – 1.363,35 zł,
- usługa malowania 3 pomieszczeń biurowych w budynku administracyjnym przy ul. Leśna 11 w Kaźmierzu – 1.647,00 zł,
- koszty administrowania, funduszu remontowego mieszkania przy ul. Leśnej 28c/4 w Kaźmierzu – 960,36 zł,
- usługa przesyłki zakupionego towaru – 20,33 zł.

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 4.407,05 zł, w tym:

- ubezpieczenia majątkowe budynków komunalnych – 939,64 zł,
- opłaty za korzystanie ze środowiska – 180,00 zł,
- trwały zarząd – 1.495,49 zł,
- dozór techniczny nad zbiornikami ciśnieniowymi w kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 710,50 zł,
- dozór techniczny dźwigu w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 367,00 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 – 1.093,93 zł.

§ 4480 - Podatek od nieruchomości – 28.944,64 zł.

§ 4530 - Podatek od towarów i usług (VAT) – 10.944,64 zł.

§ 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 450,00 zł (szkolenie energetyczne 1 pracownika).

§ 6080 - Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych ze środków z dotacji celowej z budżetu w wysokości 56.000,00 zł na sfinansowanie modernizacji budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu.

Na dzień 31.12.2012 r. Zakład posiadał w rozdziale 70005 zobowiązania niewymagalne na kwotę 61.495,34 zł. Są to zobowiązania z tytułu:

- zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu grudniu 2012 r.

- naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. i składek na ubezpieczenia społeczne, które zostało wypłacone w I kwartale 2013 r.,
- opłaty za korzystanie ze środowiska za II półrocze 2012 r.,
- ubezpieczeń majątkowych,
- zakupu materiałów, energii i usług obcych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w II półroczu 2012 r., a termin ich płatności określony został na I półrocze 2013 r.

Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

§§	PLAN	WYKONANIE	%	ZOBOWIĄZANIA
3020	7 000,00	6 084,75	86,9%	0,00
4010	332 200,00	329 647,66	99,2%	9 031,14
4040	28 100,00	27 714,25	98,6%	27 714,25
4110	63 220,00	62 293,64	98,5%	9 631,38
4120	8 530,00	8 268,36	96,9%	1 294,51
4140	5,00	4,03	80,6%	0,00
4170	8 800,00	8 352,00	94,9%	482,53
4210	149 270,00	146 701,83	98,3%	814,31
4260	135 000,00	134 440,97	99,6%	0,00
4270	17 500,00	15 478,46	88,4%	1 437,26
4280	1 700,00	1 612,00	94,8%	0,00
4300	71 770,00	69 350,31	96,6%	25 964,29
4390	11 900,00	8 990,00	75,5%	0,00
4410	400,00	326,48	81,6%	0,00
4430	40 295,00	37 632,41	93,4%	9 000,00
4440	13 310,00	13 309,45	100,0%	0,00
4480	48 107,00	48 106,29	100,0%	0,00
4500	1 500,00	1 500,00	100,0%	0,00
4530	13 000,00	11 264,38	86,6%	0,00
4700	3 500,00	3 101,00	88,6%	0,00
6080	20 043,00	20 000,37	99,8%	4 685,13
RAZEM	975 150,00	954 178,64	97,8%	90 054,80

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 6.084,75 zł, w tym: artykuły bhp (mydło, herbata, ręczniki, ubranie robocze, obuwie ochronne, rękawice) – 4.190,00 zł, woda i posiłki regeneracyjne dla pracowników – 699,78 zł, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych – 1.194,97 zł.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 329.647,66 zł, w tym nagroda jubileuszowa za 25 lat pracy dla 1 pracownika.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 27.714,25 zł za 2012 r. naliczone w miesiącu grudniu 2012 r. wypłacone zostało w I kwartale 2013 r.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 62.293,64 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy – 8.268,36 zł.

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

§ 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe – 8.352,00 zł (zlecenie – prace gospodarcze VIII, X-XII 2012 r)

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 146.701,83 zł, w tym:

- materiały bieżącego utrzymania 3 oczyszczalni ścieków – 20.572,31 zł, w tym zakup do oczyszczalni ścieków w Bytniu: pralki automatycznej Electrolux, pompy ściekowej zatapialnej 65PZM, pompy Nurt zatapialnej 50PZM, wymiana drzwi wejściowych,
- materiały bieżącego utrzymania 3 przepompowni ścieków – 701,73 zł,
- materiały utrzymania sieci kanalizacji sanitarnej – 7.533,57 zł, w tym zakup pokryw betonowych, środka Premium Gel, materiały utrzymania urządzenia do czyszczenia kanalizacji sanitarnej Pyton i inne,
- materiały eksploatacyjne do zestawu komputerowego inkasenta, aktualizacje oprogramowań, 1 licencja na oprogramowanie Office, wymian zasilacza awaryjnego do zestawu komputerowego, papier i taśmy Oki do drukarki na potrzeby rozliczeń i fakturowania – 3.434,04 zł,
- materiały utrzymania przyłączy kanalizacji sanitarnej – 887,63 zł,
- materiały bieżącego utrzymania 4 pojazdów i wozów asenizacyjnych – 113.572,55 zł, w tym: olej napędowy – 82.719,60 zł, materiały eksploatacyjne, zakup 10 opono 3 pojazdów – 13.902,00 zł, urządzenia logistyczne GPS dla 4 pojazdów.

§ 4260 - Zakup energii – 134.440,97 zł – energia elektryczna zużyta na 3 oczyszczalniach ścieków i 3 przepompownie ścieków.

§ 4270 - Zakup usług remontowych – 15.478,46 zł, w tym: naprawy, regeneracje pomp ściekowych, przeglądy gaśnic i inne na oczyszczalniach ścieków i przepompowniach – 10.796,70 zł, naprawa kół, pompy w wozach asenizacyjnych – 920,00 zł, przeglądy gwarancyjne pojazdów, naprawy pojazdów, przeglądy gaśnic – 3.761,76 zł.

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych – 1.612,00 zł, w tym: badania okresowe 3 pracowników, szczepienie przeciwko wirusowemu zapaleniu wątroby – 2 pracowników.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 69.350,31 zł, w tym:

- odwadnianie osadów nadmiernych z 3 oczyszczalni – 24.312,69 zł,
- konserwacja rowów i cieków przy oczyszczalniach ścieków – 4.260,00 zł,
- monitoring pracy 2 tłoczni i 2 przepompowni ścieków – 1.449,00 zł,
- deratyzacja sieci kanalizacji sanitarnej – 2.450,00 zł,
- odprowadzanie ścieków do oczyszczalni firmy Hochland Polska sp. z o.o. w Kaźmierzu z rej. ul.Łąkowej i Leśnej w Kaźmierzu – 5.827,95 zł,
- opracowanie operatu wodnoprawnego dla oczyszczalni ścieków w Kiączyńce – 2.500,00 zł,
- wymiana orurowania na oczyszczalni ścieków w Bytniu- 20.032,00 zł,
- abonament za monitoring GPS w 4 pojazdach – 1.600,00 zł,
- przegląd techniczny 3 pojazdów i wymiana opon w 2 pojazdach, wymiana filtrów, oleju – 1.295,75 zł,
- usługi pocztowe – 2.524,70 zł,
- inne usługi – 3.098,22 zł (dorabianie kluczy, koszty przesyłek, montaż drzwi, diagnostyka przetwornic, itp.).

§ 4390 - Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 8.990,00 zł, w tym analizy ścieku oczyszczonego i osadów ściekowych.

§ 4410 - Podróże służbowe krajowe – 326,48 zł (delegacja 4 pracowników, w tym 2 delegacje na szkolenie pracowników).

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 37.632,41 zł, w tym:

- ubezpieczenia majątkowe – 863,66 zł,
- ubezpieczenia komunikacyjne 4 pojazdów i wozu asenizacyjnego – 7.782,14 zł,
- opłaty za korzystanie ze środowiska – 17.413,00 zł,
- trwały zarząd – 8.206,41 zł,
- opłata za umieszczenie urządzeń kanalizacyjnych w pasie drogowym – 3.149,20 zł,
- opłata skarbową do pozwolenia wodnoprawnego na oczyszczalnię ścieków w Kiączyńce – 217 zł,
- opłata ewidencyjna do przeglądu technicznego 1 pojazdu – 1,00 zł.

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 13.309,45 zł.

§ 4480 - Podatek od nieruchomości – 48.106,29 zł.

§ 4500 - Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 1.500,00 zł - podatek od środków transportu - 1 pojazd.

§ 4530 - Podatek od towarów i usług (VAT) – 11.264,38 zł.

§ 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 3.101,00 zł, w tym szkolenia dla 3 pracowników – 926,00 zł, opłata za studium podyplomowe 1 pracownika za I semestr nauki – 2.175,00 zł.

§ 6080 - Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych – 20.000,37 zł, w tym zakup nowych 2 pomp ściekowych zatapialnych AMAREX na przepompownię ścieków w Piersku – 8.062,10 zł, wycinarka korzenie – wyposażenie urzędnika do czyszczenia kanalizacji sanitarnej Pyton – 7.980,29 zł, zakup notebooka HP 15,6” – 3.957,98 zł.

Na dzień 31.12.2012 r. Zakład posiadał w rozdziale 90001 zobowiązania niewymagalne na kwotę 90.054,80 zł. Są to zobowiązania z tytułu:

- zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu grudniu 2012 r.
- naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. i składek na ubezpieczenia społeczne, które zostało wypłacone w I kwartale 2013 r.,
- opłaty za korzystanie ze środowiska za II półrocze 2012 r.,
- ubezpieczeń komunikacyjnych i majątkowych,
- zakupu materiałów, urządzeń i usług obcych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w II półroczu 2012 r., a termin ich płatności określony został na I półrocze 2013 r.

Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

90003 Oczyszczanie miast i wsi

§§	PLAN	WYKONANIE	%	ZOBOWIĄZANIA
3020	2 900,00	2 721,82	93,9%	0,00
4010	118 700,00	117 939,16	99,4%	2 281,09
4040	7 965,00	7 964,75	100,0%	7 964,75
4110	21 780,00	21 648,44	99,4%	2 673,31
4120	3 055,00	3 035,08	99,3%	378,59
4140	2,00	1,79	89,5%	0,00
4170	2 291,00	2 290,50	100,0%	0,00
4210	43 500,00	42 682,14	98,1%	0,00
4270	10 500,00	7 970,68	75,9%	0,00
4280	900,00	900,00	100,0%	0,00
4300	153 744,00	147 974,35	96,2%	10 140,12
4410	100,00	0,00	0,0%	0,00
4430	4 000,00	3 397,94	84,9%	861,50
4440	4 194,00	4 193,40	100,0%	0,00
4480	910,00	909,63	100,0%	0,00
4500	1 250,00	1 250,00	100,0%	0,00
4530	4 279,00	3 353,67	78,4%	0,00
RAZEM	380 070,00	368 233,35	96,9%	24 299,36

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 2.721,82 zł, w tym: artykuły bhp – 1.790,01 zł (mydło, herbata, obuwie ochronne, kamizelki odblaskowe, ubranie robocze, rękawice), woda dla pracowników – 466,46 zł, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych – 465,35 zł.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 117.939,16 zł, w tym nagroda jubileuszowa za 25 lat pracy dla 1 pracownika.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 7.964,75 zł za 2012 r. naliczone w miesiącu grudniu 2012 r. wypłacone zostało w I kwartale 2013 r.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 21.648,44 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy – 3.035,08 zł.

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

§ 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe – 2.290,50 zł (zlecenie – obsługa placu selektywnej zbiórki odpadów w VII i IX 2012 r.)

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 42.682,14 zł, w tym:

- materiałów bieżącego utrzymania śmieciarki 23.008,07 zł, w tym: olej napędowy 16.954,13 zł, akumulator, alternator regenerowany, klocki hamulcowe, tarcze hamulcowe, łożyska, amortyzator, urządzenie logistyczne GPS i inne,
- zakup 3 kontenerów stalowych do selektywnej zbiórki odpadów – 300,00 zł,
- worki do selektywnej zbiórki odpadów – 13.400,74 zł,
- aktualizacja oprogramowania do rozliczeń z tytułu wywozu nieczystości stałych, przedłużenie licencji oprogramowania antywirusowego dla stanowiska rozliczającego usługę, 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 – 2.185,83 zł,
- wartość sprzedanych pojemników na śmieci i stojaków wg ceny zakupu 3.787,50 zł.

§ 4270 - Zakup usług remontowych – 7.970,68 zł, w tym: naprawa hamulców, zacisków, resorów, koła, drążka zmiany biegów i przegląd gaśnicy w śmieciarce – 7.940,68 zł, naprawa koła taczki – 30,00 zł.

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych – 900,00 zł, w tym: badanie okresowe 1 pracownika, szczepienie przeciwko wirusowemu zapaleniu wątroby – 1 pracownik.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 147.974,35 zł, w tym:

- wywóz odpadów niesegregowanych, biodegradowalnych, wielkogabarytowych, skratek – 145.189,40 zł,
- usługi bieżącego utrzymania śmieciarki – 744,38 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, usługi pocztowe, itp.) – 2.040,57 zł.

§ 4410 - Podróże służbowe krajowe – nie wystąpiły.

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 3.397,94 zł, w tym: ubezpieczenia komunikacyjne pojazdów – 2.599,44 zł, opłaty za korzystanie ze środowiska – 49,00 zł, opłaty związane z zarejestrowaniem przyczepy – 132,50 zł, opłata skarbową za zezwolenie na transport odpadów – 616,00 zł, opłata ewidencyjna do przeglądu pojazdu – 1,00 zł.

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 4.193,40 zł.

§ 4480 - Podatek od nieruchomości – 909,63 zł.

§ 4500 - Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 1.250,00 zł - podatek od środków transportu (śmieciarka).

§ 4530 - Podatek od towarów i usług (VAT) – 3.353,67 zł.

Na dzień 31.12.2012 r. Zakład posiadał w rozdziale 90003 zobowiązania niewymagalne na kwotę 24.299,36 zł. Są to zobowiązania z tytułu:

- zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu grudniu 2012 r.
- naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. i składek na ubezpieczenia społeczne, które zostało wypłacone w I kwartale 2013 r.,

- opłaty za korzystanie ze środowiska za II półrocze 2012 r.,
- ubezpieczeń komunikacyjnych,
- zakupu usług obcych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w II półroczu 2012 r., a termin ich płatności określony został na I półrocze 2013 r.

Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

§§	PLAN	WYKONANIE	%	ZOBOWIĄZANIA
3020	1 666,00	1 665,68	100,0%	0,00
4010	50 428,00	50 427,76	100,0%	936,65
4040	3 139,00	3 138,43	100,0%	3 138,43
4110	11 243,00	11 242,69	100,0%	1 066,28
4120	1 541,00	1 540,46	100,0%	151,00
4140	1,00	0,90	90,0%	0,00
4170	11 453,00	11 452,50	100,0%	0,00
4210	23 439,00	23 438,96	100,0%	0,00
4270	490,00	490,00	100,0%	0,00
4280	478,00	478,00	100,0%	0,00
4300	227,00	226,50	99,8%	0,00
4430	148,00	148,00	100,0%	74,00
4440	1 641,00	1 640,90	100,0%	0,00
4530	606,00	605,52	99,9%	0,00
RAZEM	106 500,00	106 496,30	100,0%	5 366,36

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 1.665,68 zł, w tym: artykuły bhp – 910,22 zł (mydło, herbata, obuwie ochronne, rękawice, ubrania robocze), woda dla pracowników – 564,78 zł, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych – 190,68 zł.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 50.427,76 zł.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3.138,43 zł za 2012 r. naliczone w miesiącu grudniu 2012 r. wypłacone zostało w I kwartale 2013 r.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 11.242,69 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy – 1.540,46 zł.

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

§ 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe – 11.452,50 zł (zlecenia – wykaszanie trawy VI-IX 2012 r.).

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 23.438,96 zł, w tym: materiały do wykaszania terenów zielonych – 17.396,18 zł (paliwo Eurosuper 95, pilniki, części do wykaszarek i kosiarki bijakowej i dmuchawy, okulary ochronne, olej do paliwa, smar, żyłki do wykaszarek, zakup 2 wykaszarek 545 Rx) oraz materiały do nasady kwietników, klombów i ich bieżącego utrzymania – 6.042,78 zł (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 – 490,00 zł, w tym: naprawa silnika dmuchawy, nożyc do żywopłotów, naprawa systemu nawadniania, naprawa wykaszarek.

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych – 478,00 zł, w tym szczepienie przeciwko wirusowemu zapaleniu wątroby – 2 pracowników, badania okresowe 1 pracownika.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 226,50 zł, w tym: nawożenie trawy, koszty przesyłki części do kosiarki, usługa gwintowania, usługa nawożenia trawników.

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 148,00 zł (opłata za korzystanie ze środowiska).

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1.640,90 zł.

§ 4530 - Podatek od towarów i usług (VAT) – 605,52 zł.

Na dzień 31.12.2012 r. Zakład posiadał w rozdziale 90004 zobowiązania niewymagalne na kwotę 5.366,36 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu grudniu 2012 r., naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. i składek na ubezpieczenia społeczne, które zostało wypłacone w I kwartale 2013 r., opłaty za korzystanie ze środowiska za II półrocze 2012 r., które zostały naliczone, zadeklarowane w II półroczu 2012 r., a termin ich płatności określony został na I półrocze 2013 r.

Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

90095 Pozostała działalność

§§	PLAN	WYKONANIE	%	ZOBOWIĄZANIA
3020	2 600,00	2 087,70	80,3%	0,00
4010	203 590,00	202 585,86	99,5%	3 959,98
4040	13 500,00	13 103,44	97,1%	13 103,44
4110	38 960,00	38 663,33	99,2%	4 875,79
4120	4 800,00	4 705,84	98,0%	322,39
4140	30,00	2,69	9,0%	0,00
4170	12 250,00	12 202,50	99,6%	684,05
4210	178 115,00	175 763,44	98,7%	23 658,92
4260	4 500,00	4 081,22	90,7%	0,00
4270	8 000,00	5 262,31	65,8%	0,00
4280	1 500,00	120,00	8,0%	0,00
4300	57 800,00	56 247,68	97,3%	6 606,59
4350	2 650,00	2 621,63	98,9%	60,27
4360	6 500,00	6 378,80	98,1%	571,88
4370	1 700,00	1 624,65	95,6%	0,00
4410	2 000,00	1 729,71	86,5%	21,00
4430	16 100,00	15 982,61	99,3%	2 285,00
4440	6 139,00	6 138,15	100,0%	0,00
4480	1 747,00	1 746,76	100,0%	0,00
4500	5 022,00	5 022,00	100,0%	0,00
4530	15 000,00	14 949,60	99,7%	0,00
4610	3 500,00	2 069,53	59,1%	0,00
4700	2 000,00	1 070,00	53,5%	0,00
6080	8 237,00	7 926,82	96,2%	0,00
RAZEM	596 240,00	582 086,27	97,6%	56 149,31

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 2.087,70 zł, w tym: artykuły bhp (mydło, herbata, ręczniki, obuwie ochronne, odzież robocza) – 663,71 zł, woda i posiłki regeneracyjne dla pracowników – 828,14 zł, refundacja okularów dla 1 pracownika – 300,00 zł, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych – 295,85 zł.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 202.585,86 zł, w tym nagroda jubileuszowa za 25 lat pracy dla 1 pracownika.

- § 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 13.103,44 zł za 2012 r. naliczone w miesiącu grudniu 2012 r. wypłacone zostało w I kwartale 2013 r.
- § 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 38.663,33 zł.
- § 4120 - Składki na Fundusz Pracy – 4.705,84 zł.
- § 4140 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 2,69 zł.
- § 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe – 12.202,50 zł (zlecenia: sprzątanie pomieszczeń biurowych w budynku administracyjnym przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu w miesiącach I-V 2012 r. i obsługa szaletu gminnego VII-XII 2012 r.).
- § 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 175.763,44 zł, w tym:
- zakup materiałów dotyczących prowadzonych prac inwestycyjnych - budowa przyłączy wodociągowych, kanalizacyjnych, odcinków sieci wodociągowej i innych prac na rzecz innych podmiotów – 43.855,36 zł,
 - materiały eksploatacyjne do koparki (moduł PCU 1027, separator, toner), kabel USB do drukarki, przedłużacz – 1.434,79 zł,
 - materiały gospodarcze, utrzymania czystości, narzędzia itp. – 7.410,38 zł,
 - artykuły biurowe, papier do drukarek i ksero, druki na potrzeby Zakładu – 4.484,36 zł.
 - przedłużenie licencji oprogramowań – 231,75 zł,
 - zakup wydawnictw profesjonalnych na potrzeby Zakładu – 3.158,99 zł,
 - materiały na utrzymanie 3 autobusów, koparki i przyczep – 100.226,66 zł, w tym: olej napędowy 77.806,68 zł, urządzenia logistyczne GPS dla 4 pojazdów 2.800,00 zł, zakup 2 opon do koparki 1.593,50 zł, zakup 2 opon do autobusu Jelcz Gimbus – 2.180,00 zł, materiały eksploatacyjne i części do naprawy – 15.846,48 zł,
 - materiały utrzymania szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 2.345,18 zł (środki czystości, przybory do utrzymania czystości, narzędzia, materiały malarskie, materiały do konserwacji podbitki dachowej budynku szaletu i pelargonie),
 - wartość sprzedaży oleju napędowego gminnym jednostkom (OSP i GZO) wg ceny zakupu – 11.427,30 zł,
 - pozostałe materiały – 1.188,67 zł, w tym: kwiaty, wiązanki pogrzebowe, artykuły spożywcze na poczęstunek i inne.
- § 4260 - Zakup energii – 4.081,22 zł, w tym: energia elektryczna zużyta na szalecie publicznym przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 1.055,48 zł, gaz zużyty na szalecie publicznym przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 3.025,74 zł.
- § 4270 - Zakup usług remontowych – 5.262,31 zł, w tym naprawa urządzeń biurowych i wyposażenia biur w budynku administracyjnym przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu (naprawa krzeseł, koparki) – 555,00 zł, naprawy, przeglądy 4 pojazdów i przyczep (naprawa hamulców, amortyzatorów, sprzęgła, dźwiga zmiany biegów, rozrusznika, przeglądy i naprawa gaśnic, naprawa kół i inne) – 4.707,31 zł.
- § 4280 - Zakup usług zdrowotnych – 120,00 zł - badania okresowe i okulistyczne 1 pracownika.
- § 4300 - Zakup usług pozostałych – 56.247,68 zł, w tym:
- usługi bankowe – 1.899,00 zł,
 - usługi pocztowe – 14.781,35 zł,
 - usługi prawne – sprawy personalne, procesowe – 6.750,00 zł,
 - opieka i serwis sprzętu komputerowego i telekomunikacyjnego – 11.000,00 zł,
 - przedłużenie gwarancji oprogramowań SIGID – 1.564,00 zł,
 - dostęp do portali internetowych – 2.449,54 zł,
 - usługa gastronomiczna dla pracowników – wigilia i spotkanie w agroturystyce – 2.450,00 zł,
 - przedłużenie domeny i pakietu poczty elektronicznej – 256,19 zł,
 - koszty bieżącego utrzymania 4 pojazdów i przyczep (abonament za monitoring GPS 4 pojazdów, wymiana opon, przeglądy techniczne, wymiana sprzęgła i wysprężlika w 1 pojeździe, regulacja hamulców, legalizacja tachografu i inne) – 5.641,51 zł,

- inne (wynajem i serwis maty i dozowników mydła, dzierżawa dystrybutora wody, koszty wysyłki wydawnictw profesjonalnych, zwrot kosztów procesowych, itp.) – 1.921,09 zł,
- inwentaryzacje powykonawcze przyłączy wodociągowych, kanalizacyjnych, odcinków sieci wodociągowych budowanych na rzecz innych podmiotów – 6.600,00 zł,
- zakup usługi transportu w czasie awarii autobusu – 935,00 zł.

§ 4350 - Zakup usług dostępu do sieci Internet – 2.621,63 zł – abonamenty DSL 4000TP, i-Plus.

§ 4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej – 6.378,80 zł.

§ 4370 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 1.624,65 zł.

§ 4410 - Podróże służbowe krajowe – 1.729,71 zł, w tym: delegacje pracowników – 356,36 zł, ryczałt samochodowy kierownika – 1.373,35 zł.

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 15.982,61 zł, w tym: ubezpieczenia komunikacyjne pojazdów i przyczep – 11.811,71 zł, ubezpieczenia OC, szyb od stłuczenia, kradzieży, sprzętu komputerowego, bazy danych – 1.445,89 zł, ubezpieczenie majątkowe szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 81,25 zł, opłaty za korzystanie ze środowiska – 271,00 zł, trwałe zarząd – 809,76 zł, dozór techniczny nad stacją paliw – 118,50 zł, opłaty drogowe dla 3 pojazdów – 700,00 zł, opłaty związane z wymianą tablicy rejestracyjnej 1 pojazdu i przerejestrowaniem 2 przyczep, wymianą dowodu rejestracyjnego autobusu, opłaty ewidencyjne do przeglądu technicznego pojazdu – 411,50 zł, opłata skarbową do zaświadczenia o niezaleganiu w płatnościach zaliczek na podatek dochodowy – 21,00 zł, opłata za poświadczenie notarialne – 312,00 zł.

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 6.138,15 zł.

§ 4480 - Podatek od nieruchomości – 1.746,76 zł.

§ 4500 - Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 5.022,00 zł, w tym: podatek rolny – szale publiczny przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 22,00 zł, podatek od środków transportu – 5.000,00 zł.

§ 4530 - Podatek od towarów i usług (VAT) – 14.949,60 zł.

§ 4610 - Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 2.069,53 zł.

§ 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 1.070,00 zł – szkolenie 3 pracowników.

§ 6080 - Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych – 7.926,82 zł, w tym: zakup materiałów na budowę odcinka sieci wodociągowej w Kaźmierzu przy ul. Skowronkowej dz. 118/3, 116/3, 115/3 o długości 84 mb ze środków prywatnych – porozumienie z dnia 12.09.2012 r. – 3.843,90 zł, zakup materiałów na budowę odcinka sieci kanalizacji sanitarnej wodociągowej w Kaźmierzu przy ul. Skowronkowej dz. 118/3, 116/3, 115/3 o długości 81 mb ze środków prywatnych - porozumienie z dnia 12.09.2012 r. – 4.082,92 zł.

Na dzień 31.12.2012 r. Zakład posiadał w rozdziale 90095 zobowiązania niewymagalne na kwotę 56.149,31 zł. Są to zobowiązania z tytułu:

- zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu grudniu 2012 r.
- naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. i składek na ubezpieczenia społeczne, które zostało wypłacone w I kwartale 2013 r.,
- opłaty za korzystanie ze środowiska za II półrocze 2012 r.,
- ubezpieczeń komunikacyjnych i majątkowych,
- zakupu materiałów, urządzeń i usług obcych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w II półroczu 2012 r., a termin ich płatności określony został na I półrocze 2013 r.

Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

Na dzień 31.12.2012 r. wystąpiły należności niewymagalne, które nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej działu, rozdziału i paragrafu z tytułu: nadpłaty kaucji za butlę do wody źródlanej dla pracowników - 22,00 zł oraz rozliczeń podatku VAT naliczonego – 53.286,46 zł.

Na dzień 31.12.2012 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne, których nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej:

- z tytułu 10 mylnych wpłat w wysokości 462,78 zł, (wpłacający, tytuł wpłaty nie pozwalają na identyfikację)
- z tytułu podatku VAT należnego – 2.926,95 zł,
- z tytułu rozrachunków z budżetem gminy Kaźmierz z tytułu niewykorzystanych dotacji przedmiotowych– 768,66 zł
- nadpłata za zakup materiałów z lat ubiegłych – 0,01 zł.

ROZLICZENIE DOTACJI

Rozliczenie to zostało przedłożone w odrębnym dokumencie, które zostało przedłożone w dniu 28 i 31 stycznia 2013 r..

STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH

1. Stan środków finansowych na dzień 1 stycznia 2012 r. - 10.931,29 zł.
2. Stan środków finansowych na dzień 31 grudnia 2012 r. – 7.157,65 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 15 razy :

1. Uchwałą Nr XIX/97/12 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 30 stycznia 2012 r.
2. Zarządzeniem Nr 43/12 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 14 lutego 2012 r.
3. Uchwałą Nr XII/115/12 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 marca 2012 r.
4. Uchwałą Nr XXIII/123/12 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 26 kwietnia 2012 r.
5. Uchwałą Nr XXV/130/12 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 31 maja 2012 r.
6. Uchwałą Nr XVI/137/12 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 28 czerwca 2012 r.
7. Zarządzeniem Nr 58/12 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 10 sierpnia 2012 r.
8. Zarządzeniem Nr 59/12 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 29 sierpnia 2012 r.
9. Uchwałą Nr XXVIII/149/12 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 22 września 2012 r.
10. Uchwałą Nr XXIX/153/12 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 25 października 2012 r.
11. Zarządzeniem Nr 63/12 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 31 października 2012 r.
12. Zarządzeniem Nr 65/12 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 20 listopada 2012 r.
13. Uchwałą Nr XXX/161/12 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 listopada 2012 r.
14. Uchwałą Nr XXXI/168/12 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 17 grudnia 2012 r.
15. Uchwałą Nr XXXII/176/12 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 28 grudnia 2012 r.

Większość zmian była spowodowana otrzymywaniem kolejnych decyzji o przyznaniu dotacji celowych. Największy wpływ na końcowe kwoty planów wywarła korekta wydatków inwestycyjnych związanych z rozbudową oczyszczalni ścieków w Kiączynie - I etap. W efekcie podejmowanych zmian :

1. Dochody zmalały z 29.154.296,00 zł na **26.749.961,00** zł, czyli o 2.404.335,00 zł.
2. Wydatki zmalały z 27.111.142,00 zł na **24.293.087,00** zł, czyli o 2.818.055,00 zł.
3. Przychody zmalały z 936.797,00 zł na **600.000,00** zł, czyli o 336.797,00 zł.
4. Rozchody wzrosły z 2.979.951,00 zł do **3.056.874,00** zł, czyli o 76.923 zł.

.....
Kaźmierz, dnia 31 marca 2012 roku