

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY KAŹMIERZ
ZA ROK 2013**

SPIS TREŚCI

I. Dochody.....	3
II. Wydatki.....	19
III. Przychody.....	44
IV. Rozchody.....	44
V. Zadłużenie długoterminowe.....	45
VI. Dochody własne jednostek oświatowych.....	46
VII. Zakład Usług Komunalnych.....	47
VIII. Zmiany budżetu Gminy.....	67

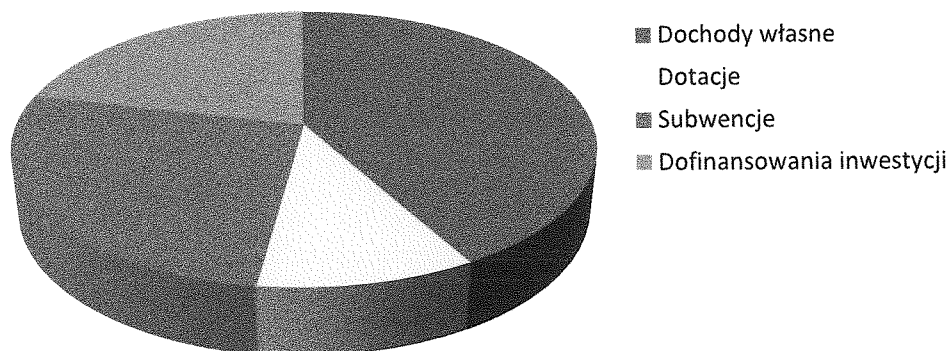
I. DOCHODY

W 2013 roku zrealizowano dochody w łącznej kwocie 28.106.257,76 zł, co stanowi aż 99,32% planu rocznego ustanowionego w kwocie 28.299.733,00 zł. Jest to poziom najwyższy w historii Gminy Kaźmierz. Lata 2012-2013 wyróżniają się pozytywnie na tle lat wcześniejszych. Wpłynęły na to głównie otrzymywane dotacje unijne w rozdz. 01010. Łącznie otrzymano 5,73 mln zł w roku 2013 (z WRPO na I etap budowy kanalizacji) oraz 5,25 mln zł w roku 2012 (z WRPO na I etap budowy kanalizacji – 3,07 mln zł oraz z PROW na II etap – 2,18 mln zł). W stosunku do roku ubiegłego dochody ogółem wzrosły o 1.560.884,23 zł, na co złożył się wzrost w każdej pozycji (o 215 tys. zł subwencje, o 323 tys. zł dotacje, o 495 tys. zł dofinansowania, o 529 tys. zł dochody własne).

Realizacja planu dochodów w latach 2007 – 2013:

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%
2013	28.299.733,00	28.106.257,76	99,32%

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



WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE	UDZIAŁ %
Dochody własne	11 791 433,21	41,95%
Dotacje	2 883 824,78	10,26%
Subwencje	7 446 958,00	26,50%
Dofinansowania inwestycji	5 984 041,77	21,29%
RAZEM	28 106 257,76	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 58,05%. W pozycji "dochody własne" ujęto wszystkie paragrafy, oprócz 200, 201, 203, 204, 233, 292, 633 oraz 663. Oznacza to, że pozycja zawiera dochody realizowane przez jednostki organizacyjne Gminy, ale również dochody realizowane przez inne, niezależne od Gminy podmioty – np. urzędy skarbowe czy inne urzędy.

Podział dochodów na majątkowe i bieżące przedstawia się następująco :

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE
Dochody majątkowe	6 450 592,00	6 374 387,39
Dochody bieżące	21 849 141,00	21 731 870,37
RAZEM	28 299 733,00	28 106 257,76

Stosunek wykonanych dochodów majątkowych do dochodów ogółem wyniósł 22,68%.

Wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach.

Dział	Plan	Wykonanie	%
010	6 285 315,00	6 280 452,24	99,92%
600	289 500,00	233 250,00	80,57%
700	567 985,00	568 983,40	100,18%
750	297 581,00	297 914,67	100,11%
751	1 270,00	1 270,00	100,00%
756	10 677 251,00	10 687 005,87	100,09%
758	7 486 458,00	7 489 297,90	100,04%
801	378 313,00	376 959,60	99,64%
852	2 107 491,00	1 998 127,61	94,81%
853	110 809,00	96 302,89	86,91%
854	38 249,00	32 315,07	84,49%
900	32 000,00	16 868,51	52,71%
921	27 511,00	27 510,00	100,00%
RAZEM	28 299 733,00	28 106 257,76	99,32%

Zobowiązania wymagalne wobec budżetu wyniosły w omawianym okresie 284.644,36 zł, w tym:

- z tytułu podatków i opłat – 277.265,16 zł,
- z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych – 7.379,20 zł.

Wystąpiły nadpłaty w ogólnej kwocie 12.140,23 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.	5.734.000,00	5.729.141,77	0,00

Ujęto tu dofinansowanie, otrzymane 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, zgodnie z zawartą umową, powinno nastąpić w maju br. Niedotrzymanie terminu przez wykonawcę opóźnia ostateczne rozliczenie przedsięwzięcia. Inwestycję dokończy inny wykonawca, a od dotychczasowego – firmy CTE Carbotech Engineering Sp. z o.o. – Gmina będzie dochodzić należnych odsetek i kar na drodze sądowej.

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.	6.587,92	6.583,39	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.	544.727,08	544.727,08	0,00
RAZEM		551.315,00	551.310,47	0,00

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	289.500,00	233.250,00	0,00

Ujęto tu dwie dotacje przyznane na podstawie uchwał Sejmiku Województwa Wielkopolskiego, na podstawie których zawarto umowy nr 120/2013 – na kwotę 150.000 zł oraz 283/2013 – na kwotę 139.500 zł. Oba dofinansowania dotyczą modernizacji odcinka drogi Gorszewice – Komorowo, w łącznej długości ok. 1 km.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości.	63.500,00	63.578,90	2.363,84
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.	110.040,00	110.066,05	661,89
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.	389.460,00	390.345,62	2.814,97
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	1.685,00	1.783,31	0,00
0920	Pozostałe odsetki.	3.300,00	3.209,52	0,00
RAZEM		567.985,00	568.983,40	5.840,70

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 -

37.854,62 zł. Łącznie - 63.578,90 zł. Na kwotę zaległości – 2.363,84 zł – składają się zobowiązania 6 kontrahentów. Najwyższa zaległość w kwocie 979,85 zł dotyczy prawa użytkowania wieczystego gruntu położonego w Kaźmierzu przy ul. Mickiewicza za rok 2013 (na koniec poprzedniego roku dług sięgał okresu dwóch lat, co uległo zmianie wskutek działań egzekucyjnych). Druga pod względem wielkości zaległość w kwocie 700,00 zł dotyczy użytkowania działki nr 181 w Bytniu. Kolejny znaczący dłużnik zalega za grunt położony w Gorszewicach w kwocie 527,00 zł. Zadłużenie dotyczy roku 2013 (ten dłużnik również posiadał zadłużenie o charakterze wieloletnim, które udało się wyegzekwować). Pozostałe zaległości nie przekraczają kwoty 200,00 zł. W 2013 roku wysłano ogółem 12 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 – 54.044,77 zł, czynsze za wynajem lokali użytkowych i innych pomieszczeń – 21.964,28 zł oraz opłaty za dzierżawę gruntów – 34.057,00 zł. Łączne wykonanie dochodów w omawianym paragrafie to 110.066,05 zł. Na zaległości, w łącznej kwocie 661,89 zł, największy wpływ mają nie uregulowane należności za wynajem sali – 360 zł. Kontrahentowi wysłano wezwanie do zapłaty. Z uwagi na nie uregulowanie, pomimo wezwań, faktury z 2010 r. na kwotę netto 150 zł skierowano pozew do sądu.

W § 0770 ujęto dochody z tytułu wykupu użytkowania wieczystego przez przedsiębiorstwo w Pólku – 97.445,62 zł oraz sprzedaży gruntów w drodze przetargu – 292.900,00 zł. W omawianym okresie przeprowadzono 3 przetargi na sprzedaż nieruchomości gminnych. Pierwszy przetarg przeprowadzono w dniu 22 lipca. Oferowano jedną działkę w Kopaninie za cenę wywoławczą 80.000 zł. Cena sprzedaży – 80.800 zł. Drugi przetarg zaplanowano na dzień 23 września (3 działki) – nikt nie wpłacił wadium i tym samym nie przystąpił do przetargu. Ostatni przetarg miał miejsce 12 listopada. Oferowano 1 działkę w Kaźmierzu i 2 działki w Bytniu. Udało się sprzedać wszystkie, za łączną cenę 212.100 zł.

Nie odnotowano spłaty rat z tytułu wykupu mieszkania, które stanowią zaległość w kwocie 2.814,97 zł. Sprzedaż mieszkania na raty miała miejsce w roku 1998. Od roku 2008 osoba przestała spłacać należności, jednak wskutek podjętych działań windykacyjnych zadłużenie ulega zmniejszeniu, dzięki kolejnym wpłatom, zgodnie z harmonogramem zadeklarowanym przez dłużnika. Do należności głównej doliczono odsetki ustawowe oraz odsetki umowne. W pierwszej kolejności regulowane były odsetki umowne (§ 0920) – z tego tytułu wpłacono 3.209,52 zł, a następnie pobierane są odsetki karne – w 2013 roku łącznie 142,84 zł.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

75011 Urzędy wojewódzkie

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	59.113,00	59.113,00	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	10,00	9,30	0,00
RAZEM		59.123,00	59.122,30	0,00

W § 2010 sklasyfikowano dotację celową z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na pokrycie części kosztów wynagrodzeń z narzutami niektórych pracowników Urzędu Gminy. Pomimo niewielkiego zwiększenia dotacji w 2013 roku, to otrzymana kwota jest nadal zbyt niską i nie zabezpiecza faktycznych wydatków.

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0690	Wpływy z różnych opłat.	540,00	537,45	0,00
0740	Wpływy z dywidend.	1.630,00	1.624,48	0,00
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	1,00	0,05	0,00
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej.	190.000,00	206.320,16	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	7.820,00	7.824,34	0,00
RAZEM		199.991,00	216.306,48	0,00

Najważniejszym źródłem dochodów w omawianym rozdziale są darowizny pieniężne wpłacane na rzecz Gminy (§ 0960). Z tego tytułu otrzymano w omawianym okresie 206.320,16 zł. Dochody ujęte w § 0740 to dywidendy uzyskane z Banku Spółdzielczego Duszniki.

Na kwotę 7.824,34 zł, sklasyfikowaną w § 0970, złożyły się zwrot nadpłaty z tytułu zużycia energii elektrycznej - 5.000 zł, odszkodowania – 2.149,56 zł, sprzedaż pustych tonerów – 118,80 zł oraz wynagrodzenie płatnika za naliczanie i odprowadzanie podatku dochodowego i składek na ZUS - 555,98 zł.

Na ujęte w § 0690 dochody złożyły się wpłatę za tabliczki posesyjne – 522,75 zł oraz wpłata za zużyte tonery – 14,70 zł.

75095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej.	835,00	835,89	0,00
6337	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin.	37.632,00	21.650,00	0,00
RAZEM		38.467,00	22.485,89	0,00

W § 6337 ujęto dofinansowanie projektu „Budowa placu zabaw w Kaźmierzu wraz z elementami siłowni zewnętrznej” z PROW na lata 2007-2013, w ramach wdrażania lokalnych strategii rozwoju. W wyniku przetargu zadanie zostało zrealizowane dużo taniej, tym samym otrzymano niższą dotację.

Otrzymano darowiznę na rzecz Gminy (§ 0960) w kwocie 835,89 zł.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	1.270,00	1.270,00	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.	4.100,00	4.452,13	18.243,52
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	1,00	0,20	0,00
RAZEM		4.101,00	4.452,33	18.243,52

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0310	Podatek od nieruchomości.	2.195.957,00	2.228.733,79	37.723,21
0320	Podatek rolny.	588.360,00	587.781,10	7.233,80
0330	Podatek leśny.	46.973,00	47.074,00	0,00
0340	Podatek od środków transportowych.	24.300,00	24.300,00	0,00
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych.	3.510,00	3.633,00	0,00
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	5.500,00	5.739,83	0,00
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych.	1.590,00	1.587,00	0,00
RAZEM		2.866.190,00	2.898.848,72	44.957,01

Podatek od nieruchomości. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2013 r. zarejestrowanych było 62 podatników. 6 podmiotów skorzystało ze zwolnień określonych uchwałą Rady Gminy. Zaległości w tym podatku na dzień sprawozdawczy wynosiły 37.723,21 zł, na co składało się zadłużenie 9 podatników. Zaległości z lat ubiegłych wynosiły 21.717,20 zł. Największe zadłużenie – 23.435,41 zł – posiada spółka, której właściciel i jednocześnie prezes nie żyje. Egzekucja została zawieszona do czasu ustanowienia nowego zarządu. Druga pod względem wielkości zaległość – 7.072,00 zł – dotyczy spółdzielni. Wskutek działań organu kwota została wpłacona w styczniu 2014 roku. Zaległość w kwocie 5.903,20 zł dotyczy podatnika będącego w stanie upadłości. Na całą kwotę wystawiono łącznie 16 upomnień, a następnie tytuły wykonawcze. Jednak urząd skarbowy odesłał tytuły i odpisał, że podatnik jest nieściągalny, stąd zaległości należy odpisać.

Zaległości pozostałych dłużników nie przekraczają 5.000 zł. W grudniu udało się wyegzekwować kwotę 78.444 zł od dłużnika, który wykupił prawo do użytkowania wieczystego gruntów.

W omawianym okresie wystawiono 38 upomnień na kwotę 128.454,21 zł, na co składa się 8 podatników. Do organu egzekucyjnego wysłano 34 tytuły wykonawcze na kwotę 30.558,61 zł, na zaległości 5 podatników. Na dzień sprawozdawczy wystąpiły nadpłaty kwocie 4,00 zł, na które składa się 2 podatników.

Podatek rolny. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2013 r. zarejestrowanych było 28 podatników, posiadających gospodarstwa o łącznej powierzchni 4.016,6481 ha przeliczeniowych. Z powyższej powierzchni 3.912,6698 ha podlega opodatkowaniu. Zaległości w tym podatku wynosiły 7.233,80 zł, na co składa się zadłużenie 4 podatników. Z powyższej kwoty 2.931,80 zł stanowią zobowiązania z lat

ubiegłych. Największa zaległość w kwocie 4.302,00 zł dotyczy pewnej spółki. Na początku 2014 roku urząd skarbowy wyegzekwował od niej 2.152,00 zł (tytuł egzekucyjny z 2013 roku). Zadużenie kolejnych dwóch podatników będących w upadłości wynosi 2.824,80 zł – wystawiono na nich łącznie 9 upomnień oraz tytuły wykonawcze. W styczniu 2013 r. urząd skarbowy cofnął wystawione tytuły, z uwagi na umorzenie postępowania upadłościowego. Stąd powyższe zaległości należy odpisać. Ponadto w 2013 roku wystawiono 7 upomnień na kwotę 9.780,00 zł (zaległości 2 podatników) oraz 6 tytułów wykonawczych na kwotę 7.347,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2013 r. wystąpiły nadpłaty w kwocie 18 zł.

Podatek leśny. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2013 r. zarejestrowanych było 5 podatników. Powierzchnia lasów ogółem wynosiła 1.858,60 ha, z tego lasy opodatkowane – 1.436,35 ha. Zaległości, ani nadpłaty w tym paragrafie nie wystąpiły.

Podatek od środków transportowych. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku zarejestrowanych było 5 podatników, posiadających łącznie 18 pojazdów. Na dzień sprawozdawczy zaległości, ani nadpłaty w tym podatku nie wystąpiły.

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

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

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0310	Podatek od nieruchomości.	1.232.125,00	1.271.617,20	111.429,26
0320	Podatek rolny.	949.001,00	974.045,07	11.296,68
0330	Podatek leśny.	1.776,00	1.759,67	491,77
0340	Podatek od środków transportowych.	163.050,00	161.543,80	26.176,60
0360	Podatek od spadków i darowizn.	25.600,00	27.877,00	1.662,00
0430	Wpływy z opłaty targowej.	20.300,00	20.934,00	0,00
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych.	250.000,00	275.294,98	52,00
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	17.930,00	20.929,41	0,00
RAZEM		2.659.782,00	2.754.001,13	151.108,31

Podatek od nieruchomości. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku zarejestrowanych było 2.586 podatników, z czego 318 skorzystało ze zwolnień określonych uchwałą Rady Gminy (zwolnienia objęły części budynków mieszkalnych, piwnice, grunty zajęte na cele rekreacyjno - wypoczynkowe). Zaległości w tym podatku wynosiły 111.429,26 zł, na co składa się zadłużenie 458 podatników. Na dzień sprawozdawczy wystąpiły nadpłaty w kwocie 6.234,81 zł, na co składało się 353 podatników.

Podatek rolny. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku zarejestrowanych było 460 podatników, posiadających gospodarstwa o łącznej powierzchni 6.218,5640 ha przeliczeniowych. Z tytułu ulg nabycia zwolnionych było 13 podatników, zaś z tytułu ulgi inwestycyjnej - 2. Zaległości w tym podatku na dzień sprawozdawczy wynosiły 11.296,68 zł, na co złożyło się zadłużenie 124 podatników. Wystąpiły również nadpłaty w łącznej kwocie 3.877,13 zł (172 podatników).

Podatek leśny. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku zarejestrowanych było 37 podatników. Powierzchnia lasów ogółem wynosiła 51,6633 ha. Zaległości w tym podatku na dzień sprawozdawczy wynosiły 491,77 zł (3 podatników), natomiast nadpłaty – 3 zł (2 podatników).

Ze względu na dużą ilość nadpłat w trzech wyżej omawianych podatkach przeprowadzono akcję doręczania podatnikom (wraz z nakazami) informacji o kwocie nadpłaty, wraz z możliwością zadysponowania tymi środkami. Dostarczono 216 pism, dzięki czemu kwotę 5.794,51 zł przeksięgowano w roku 2014 na poczet bieżących zobowiązań podatkowych.

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

Podatki - od nieruchomości, rolny i leśny - od osób fizycznych (sklasyfikowane w § 0310, 0320 i 0330 w rozdziale 75616) pobierane są w formie tzw. łącznego zobowiązania pieniężnego. Zaległości w tych podatkach wynoszą ogółem 123.217,71 zł. W 2013 roku wystawiono łącznie:

- 1.303 upomnienia na kwotę 355.624,04 zł,
- 527 tytułów egzekucyjnych na kwotę 115.328,64 zł.

Zaległość największego dłużnika wynosi 17.013,00 zł. Podatnik posiada działki w Bytyniu. Na całą zaległość zostały wystawione upomnienia, a następnie tytuły wykonawcze. W roku bieżącym skierowano pytanie do urzędu skarbowego na jakim etapie jest realizacja tytułów tego podatnika.

Drugim pod względem kwoty długu jest posiadacz działek w Radzynch – zadłużenie w kwocie 8.473,00 zł. Na całą kwotę wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze. Zadłużenie w roku 2013 było wyższe, jednak w listopadzie komornik wyegzekwował I ratę z 2012 roku.

Kolejnym znaczącym dłużnikiem, zalegającym z tytułu podatku od nieruchomości na kwotę 6.280 zł jest posiadacz działek w Gaju Wielkim. Na całą zaległość zostały wystawione tytuły wykonawcze. Urząd Skarbowy skierował do Urzędu Gminy pismo z prośbą o wskazanie majątku podatnika, gdyż podatnik nie posiada stałego miejsca zamieszkania, ani rachunku bankowego, który mógłby stanowić przedmiot egzekucji. Dnia 10 lipca 2013 r. Urząd Gminy Kaźmierz skierował pismo do Naczelnika Urzędu Skarbowego, w którym wskazał majątek podatnika jako 2 działki znajdujące się w Gaju Wielkim. Podatnik złożył wniosek o umorzenie zaległości podatkowej, która została rozpatrzona odmownie. Wobec czego podatnik odwołał się do Samorządowego Kolegium Odwoławczego.

Zobowiązania pozostałych dłużników nie przekraczają kwoty 5.000 zł.

W miesiącu styczniu 2014 roku komornicy działający przy urzędach skarbowych, realizując tytuły wykonawcze z 2013 roku, przekazali na rachunek bankowy organu podatkowego kwotę 7.471,56 zł.

Podatek od środków transportowych. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku zarejestrowanych było 38 podatników, posiadających łącznie 126 pojazdów. Zaległości w tym podatku na dzień sprawozdawczy wynosiły 26.176,60 zł, na co złożyło się zadłużenie 5 podatników. W powyższej kwocie zaległości z lat ubiegłych wynosiły 12.077,60 zł i dotyczyły 2 podatników. Największym dłużnikiem jest mieszkaniec Bytynia, którego cała zaległość w kwocie 13.850 zł, powstała w roku 2013. Na całą kwotę wystawiono upomnienia i tytuły egzekucyjne. Kolejnym znaczącym dłużnikiem jest małżeństwo od lat uchylające się od płacenia podatków. Ich łączna zaległość wynosi 12.077,60 zł. Na całą kwotę wystawiono tytuły egzekucyjne, przez co trwają obecnie czynności komornicze. Pozostali dłużnicy nie przekraczają 200 zł. Pomimo podjętych działań poziom zadłużenia na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie uległ znaczącym zmianom. Na dzień 31 grudnia br. wystąpiły nadpłaty w kwocie 38 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.	16.500,00	16.596,50	0,00
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej.	49.000,00	48.785,08	0,00
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.	100.900,00	101.240,82	0,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.	14.400,00	14.517,38	62.956,32
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	1.651,00	1.181,12	0,00
RAZEM		182.451,00	182.320,90	62.956,32

Na kwotę 16.596,50 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 (48.785,08 zł) stanowią wpłaty od przedsiębiorstwa eksploatującego gaz ziemny. Opłatę ustala się co kwartał na podstawie sprawozdań przedsiębiorstwa.

Z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych do budżetu Gminy wpłynęło 101.240,82 zł. Wg stanu na dzień 31 grudnia br. na terenie Gminy Kaźmierz funkcjonowały następujące punkty prowadzące sprzedaż alkoholu :

o zawartości alkoholu do 4,5 % i piwo		o zawartości alkoholu do 18 %		o zawartości alkoholu powyżej 18 %	
sklepy	gastronomia	sklepy	gastronomia	sklepy	gastronomia
27	4	21	2	19	2

§ 0490 – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw to kwota 14.517,38 zł. Sklasyfikowano tu dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego – 13.612,58 zł oraz opłat planistycznych – 904,80 zł. Zaległość pozostała do zapłaty ogółem to kwota 62.956,32 zł. Powstałe zadłużenie dotyczy w większości opłaty planistycznej w kwocie 47.413,22 zł, reszta – 15.543,10 zł to zaległości wynikająca z opłaty za zajęcie pasa drogowego. Największym dłużnikiem jest firma deweloperska, której zaległość stanowi jednorazowa opłata z tytułu wzrostu wartości nieruchomości położonych w Kaźmierzu, w kwocie 23.111,75 zł. Zaległość powstała w roku bieżącym. Wysłano wezwanie do zapłaty, a następnie wystawiono tytuł egzekucyjny. Zaległość kolejnego znaczącego dłużnika to kwota 13.783,40 zł dotyczy to również jednorazowej opłaty planistycznej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości. Do w/w dłużnika wysłano wezwanie do zapłaty. W § 0910 zaksięgowano uzyskane odsetki, naliczone z tytułu nieterminowych wpłat w kwocie 1.181,12 zł.

W marcu br. udało się wyegzekwować największą zaległość dotyczącą zajęcia pasa drogowego od szczecińskiej spółki w kwocie 15.225,00 zł, wraz z odsetkami w kwocie 701,67 zł.

75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych.	4.682.107,00	4.541.328,00	0,00
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych.	282.620,00	306.054,79	0,00
RAZEM		4.964.727,00	4.847.382,79	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.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA**75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**

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

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

75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

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

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

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

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju oraz dochodu gminy na 1 mieszkańca. W roku bazowym – 2011 - średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 123,25 osoby na 1 km².

75814 Różne rozliczenia finansowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Pozostałe odsetki.	38.700,00	41.571,24	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	800,00	768,66	0,00
RAZEM		39.500,00	42.339,90	0,00

Podstawowym dochodem w rozdziale 75814 są wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych Urzędu Gminy w kwocie 41.571,24 zł. W § 0970 ujęto zwrot niewykorzystanej dotacji z 2012 roku przez Zakład Usług Komunalnych.

75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

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

Plan dochodów z tytułu subwencji równoważącej jest ustalany przez Ministerstwo Finansów, które następnie przekazuje subwencje na konto Gminy. Stąd na wykonanie tego dochodu Urząd Gminy nie ma wpływu. Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2013 rok została rozdzielona między gminy w następujący sposób:

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.	38,00	37,00	0,00
0830	Wpływy z usług.	3.080,00	3.075,00	0,00
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej.	600,00	600,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	920,00	912,04	0,00
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	500,00	577,20	0,00
RAZEM		5.138,00	5.201,24	0,00

W rozdziale 80101 zrealizowano następujące dochody:

- opłaty za wynajem – 37,00 zł
- wpłaty nauczycieli za wyżywienie w stołówkach szkolnych – 3.075,00 zł,
- darowizna na rzecz Gminy – 600,00 zł,
- wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 912,04 zł,
- zwrot niewydatkowanych środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku oświatowych dochodów własnych – 577,20 zł.

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0690	Wpływy z różnych opłat	4,00	4,00	15,50
0830	Wpływy z usług.	32.200,00	32.248,60	548,00
0920	Pozostałe odsetki.	75,00	75,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	191,00	195,44	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	40.860,00	40.503,63	0,00
RAZEM		73.330,00	73.026,67	563,50

W 2013 roku z tytułu opłat za pobyt dzieci w oddziałach przedszkolnych, zrealizowano dochody w kwocie 32.248,60 zł. Jednakże wystąpiły z tego tytułu zobowiązania wymagalne w łącznej kwocie 563,50 zł (548 zł zaległe opłaty oraz 15,50 zł koszty upomnienia).

Na pokrycie części wydatków związanych z pobytem dzieci w oddziałach przedszkolnych otrzymano dotację w kwocie 40.503,63 zł.

Ponadto ujęto tu: 195,44 zł wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych, koszty upomnienia 4,00 zł i odsetki 75 zł.

80104 Przedszkola.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0690	Wpływy z różnych opłat	13,00	13,00	0,00
0830	Wpływy z usług.	179.320,00	179.170,97	975,00
0920	Pozostałe odsetki.	230,00	230,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	3.500,00	3.523,11	0,00

2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	114.390,00	113.392,39	0,00
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	400,00	399,45	0,00
RAZEM		297.853,00	296.728,92	975,00

Z tytułu opłat za pobyt dzieci w przedszkolach (§ 0830) wpłynęło 104.197,70 zł od rodziców oraz 74.973,27 z gmin Szamotuły i Tarnowo Podgórne (refundacje za pobyt dzieci z ich terenów). Ponadto zrealizowano dochody z tytułów: koszty upomnienia 13,00 zł, odsetki od nieterminowych wpłat za pobyt w przedszkolu 230 zł, 355,40 zł wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych, 3.167,71 zł zwroty z tytułu rozliczeń za ubiegły rok (§ 0970) oraz wpłata niewydatkowanych środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów własnych - 399,45 zł.

Na pokrycie części wydatków związanych z pobytem dzieci w przedszkolach otrzymano dotację w kwocie 113.392,39 zł.

Z tytułu nieterminowych wpłat od rodziców wystąpiły zobowiązania wymagalne w kwocie 975,00 zł.

80110 Gimnazja

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	500,00	501,08	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.	120,00	121,86	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1.372,00	1.379,83	0,00
RAZEM		1.492,00	1.501,69	0,00

W omawianym rozdziale sklasyfikowano dochody z tytułu odsetek dopisanych do rachunku bankowego GZO – 121,86 zł, wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych -70,24 zł oraz zwrot z PZU – 1.309,59 zł.

852 POMOC SPOŁECZNA

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	3.000,00	2.483,25	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.	1.864.000,00	1.758.751,55	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	23.400,00	24.319,43	0,00
RAZEM		1.890.400,00	1.785.554,23	0,00

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

W § 2360 ujęto:

1. Udziały gminy w wyegzekwowanych należnościach z tytułu wypłaconego funduszu alimentacyjnego od dłużników w kwocie 16.405,07 zł. Ogółem odzyskano kwotę należności głównej 70.481,86 zł oraz kwotę odsetek 9.051,64 zł. Do budżetu państwa przekazano 60% należności głównej 42.304,89 zł oraz odsetki 9.051,64 zł, do innych gmin odprowadzono kwotę 11.771,90 zł.
2. Udziały gminy w wyegzekwowanych należnościach z tytułu zaliczki alimentacyjnej od dłużników alimentacyjnych kwotę 4.354,36 zł. Ogółem odzyskano kwotę 8.708,69 zł, z czego 4.354,33 zł przekazano do budżetu państwa.
3. Otrzymano od innych gmin kwotę 3.560,00 zł z tytułu należnych 20% odzyskanych świadczeń z funduszu alimentacyjnego od dłużników, dla których jesteśmy organem właściwym dłużnika.

Kwota 2.483,25 zł ujęta 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.	4.861,00	4.431,01	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	4.500,00	3.475,09	0,00
RAZEM		9.361,00	7.906,10	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.	200,00	0,00	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	40.051,00	39.680,54	0,00
RAZEM		40.251,00	39.680,54	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 39.680,54 zł. Ponadto zaplanowano tu dochody z tytułu zwrotów zasiłku okresowego, jednakże w omawianym okresie dochody nie wystąpiły.

85216 Zasiłki stałe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1.000,00	972,56	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na	41.100,00	39.864,60	0,00

	realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).			
RAZEM		42.100,00	40.837,16	0,00

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

85219 Ośrodki pomocy społecznej

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Pozostałe odsetki.	280,00	279,94	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	37.209,00	37.209,00	0,00
RAZEM		37.409,00	37.488,94	0,00

W niniejszym rozdziale ujęto dotacje celowe z WUW na pokrycie części wydatków związanych z działalnością GOPS – 37.209 zł oraz odsetki dopisane do rachunku bankowego GOPS – 279,94 zł.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	1.200,00	1.179,00	0,00

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

85295 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	31.930,00	30.721,64	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	54.760,00	54.760,00	0,00
RAZEM		86.690,00	85.481,64	0,00

Ujęto tu dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych od Wojewody na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (30.721,64 zł) oraz na dofinansowanie części wydatków w ramach wieloletniego programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" w kwocie 54.760 zł (beneficjentami programu są uczniowie).

853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

85395 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Pozostałe odsetki.	161,00	160,46	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.	94.051,00	80.771,51	0,00
2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	16.597,00	15.370,92	0,00
RAZEM		110.809,00	96.302,89	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 160,46 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).	27.188,00	21.600,64	0,00
2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych.	11.019,00	10.672,18	0,00
RAZEM		38.207,00	32.272,82	0,00

Dotacje od Wojewody na dofinansowanie kosztów udzielania pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia, zasiłki) – 21.600,64 zł oraz na wyprawkę szkolną – 10.672,18 zł.

85495 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Pozostałe odsetki.	42,00	42,25	0,00

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

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0690	Wpływy z różnych opłat.	30.000,00	16.868,51	0,00

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

90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

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

Zaplanowano tu wpływy z opłaty produktowej. Przekazuje ją Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. Na wykonanie tych dochodów Urząd nie ma wpływu.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2337	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	27.511,00	27.510,00	0,00

Dotacja udzielona ze środków PROW, na podstawie umowy nr UM15-6930-UM1530099/12 z dn. 13.12.2012 r. na dofinansowanie projektu pod nazwą „Wyposażenie świetlicy w Dolnym Polu”.

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 XL/233/13 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 października 2013 r. w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości na 2014 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 XLI/238/13 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 28 listopada 2013 r. w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2014 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 **688.675,04 zł**, w tym :

- 1) podatki od osób prawnych (rozd. 75615) zmniejszyły się o łączną kwotę 241.712,00 zł, z tego:
 - w podatku od nieruchomości – 66.936,29 zł,
 - w podatku rolnym – 157.561,18 zł,
 - w podatku od środków transportowych – 17.214,53 zł,
- 2) podatki od osób fizycznych (rozd. 75616) zmniejszyły się o łączną kwotę 446.963,04 zł, z tego:
 - w podatku od nieruchomości – 87.416,02 zł,
 - w podatku rolnym – 246.234,39 zł,
 - w podatku od środków transportowych – 113.312,63 zł.

Skutki udzielonych przez Radę Gminy ulg i zwolnień dotyczą wyłącznie podatku od nieruchomości i wyniosły w omawianym okresie **43.990,26 zł**, z czego w podatku od osób prawnych – 36.398,18 zł, natomiast w podatku od osób fizycznych – 7.592,08 zł.

Ogółem skutki obniżenia górnych stawek niektórych podatków oraz ulg i zwolnień udzielonych przez Radę Gminy wyniosły w omawianym okresie 732.665,30 zł.

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

- 1) Umorzenie zaległości podatkowych. Ogółem w omawianym okresie wpłynęło 9 wniosków o umorzenie raty podatku, z tego 6 rozpatrzono pozytywnie, 1 częściowo pozytywnie, 1 odmownie, w 1 przypadku odmówiono wszczęcia postępowania. Skutki finansowe udzielonych przez Wójta umorzeń podatków w 2013 roku wynoszą 1.878,00 zł, w tym 1.792,00 zł dotyczą podatku od nieruchomości, a 86,00 zł odsetek.
- 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 1.878,00 zł.

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

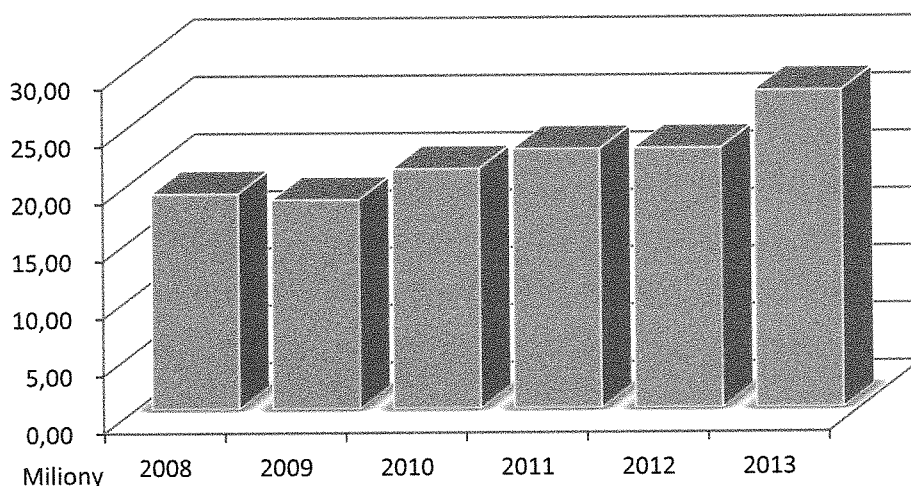
1. z tytułu sprzedaży wody - zaległości na kwotę 22,13 zł na wniosek 1 odbiorcy.
2. z tytułu wywozu nieczystości stałych – kwotę 193,92 zł, w tym 137,40 zł należności za wywóz nieczystości stałych, 8,52 zł odsetek za zwłokę i 48,00 zł kosztów upomnienia na wniosek 1 odbiorcy.

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

II. WYDATKI

W omawianym okresie dokonano wydatków na łączną kwotę 27.626.910,33 zł, co stanowi 96,49% planu rocznego ustalonego w kwocie 28.631.620,00 zł. Jest to poziom najwyższy na przestrzeni ostatnich kilku lat. Analiza poniższej tabeli i wykresu ukazuje, że wydatki mają tendencję rosnącą. Znaczny wzrost w roku 2013 jest to spowodowany realizowaną inwestycją pn. „Rozbudową oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I”, która w omawianym okresie pochłonęła 6,45 mln zł.

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
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%
2013	28.631.620,00	27.626.910,33	96,49%

Wydatki Gminy Kaźmierz w latach 2008 - 2013

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

ROK	WYDATKI OGÓŁEM	w tym :		WSKAŹNIK INWESTYCJI
		bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	4 : 2
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%
2013	27 626 910,33	19 881 854,18	7 745 056,15	28,03%

Z tabeli wynika, że w 2013 roku inwestycje stanowiły aż 28,03% wydatków budżetu ogółem. Tak duży 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:

Rozdział	Paragraf	Wydatki	Opis
01010	6050	127 117,93	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji za środki własne gminy
01010	6057 i 9	6 453 827,52	Kanalizacja Kaźmierz – Kiączyn etap I
60014	6300	338 248,00	Dofinansowanie do modernizacji drogi powiatowej.
60016	6050	306 643,13	Modernizacja odcinka drogi Gorszewice – Komorowo
60016	6050	68 748,00	Wykonanie dokumentacji – chodniki, przepust, most.
70005	6050	12 484,50	Dokumentacja rozbudowy sieci C.O.
70005	6050	60 260,46	Uszczelnienie dachu w Pałacu oraz opracowanie dokumentacji dalszych prac modernizacyjnych obiektu.
70005	6060	121 756,00	Wykup gruntów
75023	6060	50 999,99	Komputery i notebooki - Urząd Gminy
75023	6060	5 000,00	Centrala alarmowa w Urzędzie Gminy
75095	6050,7,9	38 975,29	Plac zabaw w Kaźmierzu, wraz z oświetleniem
75412	6230	6 422,40	Dotacja inwestycyjna OSP
80101	6060	9 999,90	Kserokopiarka do SP Kaźmierz.
80104	6050	104 052,43	Rozbudowa przedszkola – ławy fundamentowe.
80114	6060	14 760,00	Komputery do GZO
85219	6060	13 038,00	Komputery do GOPS
92601	6050	12 722,60	Dokumentacja - boisko w Bytniu.
		7 745 056,15	RAZEM

Poszczególne wydatki majątkowe zostały opisane w ramach paragrafów klasyfikacji budżetowej.

ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

Zobowiązania budżetu gminy, według stanu na dzień 31.12.2013 r. wynosiły 1.135.683,64 zł, w tym zobowiązania wymagalne w kwocie 642,91 zł (wszystkie w rozdz. 75023, dotyczą dostaw towarów i usług). Stan zobowiązań niewymagalnych to 1.135.040,73 zł, na co składają się przede wszystkim zobowiązania dotyczące wydatków osobowych, czyli zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia naliczone od wynagrodzeń za m-c grudzień oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego, wraz z narzutami. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wszystkie zobowiązania zostały uregulowane.

Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach.

DZIAŁ	PLAN	WYDATKI	%
010	7 301 177,00	7 210 189,77	98,75%
600	1 179 168,00	1 151 589,37	97,66%
700	399 000,00	375 572,95	94,13%
710	161 600,00	151 733,38	93,89%
750	3 205 412,00	2 922 509,16	91,17%
751	1 270,00	1 270,00	100,00%
754	244 000,00	159 900,03	65,53%
757	156 030,00	141 634,21	90,77%
758	40 711,00	0,00	0,00%

801	10 722 905,00	10 588 336,38	98,75%
851	107 822,00	76 650,74	71,09%
852	3 244 582,00	3 123 577,34	96,27%
853	110 648,00	102 472,80	92,61%
854	97 707,00	84 732,31	86,72%
900	707 788,00	621 982,75	87,88%
921	864 800,00	834 909,42	96,54%
926	87 000,00	79 849,72	91,78%
RAZEM	28 631 620,00	27 626 910,33	96,49%

2.1 SZCZEGÓŁOWE WYKONANIE PLANU WYDATKÓW.

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

01008 Melioracje wodne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3.000,00	2.814,91	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	40.000,00	39.381,23	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	3.000,00	2.460,00	0,00
RAZEM		46.000,00	44.656,14	0,00

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

01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	132.000,00	127.117,93	0,00
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	5.734.000,00	5 655.517,42	0,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	800.000,00	798.310,10	0,00
RAZEM		6.666.000,00	6.580.945,45	0,00

Rozdział 01010 zawiera wyłącznie wydatki o charakterze inwestycyjnym, związane z modernizacją i rozbudową sieci zaopatrujących w wodę oraz kanalizacji sanitarnej.

Przedsięwzięcie dofinansowane ze środków unijnych, sklasyfikowane w par. 6057 (środki unijne) oraz par. 6059 (wkład własny) to "Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I". Inwestycja jest dofinansowana z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego, na podstawie umowy nr UDA-RPWP.03.04.03-30-010/10-00, zawartej w dniu 9 grudnia 2010 roku. Zgodnie z najnowszym aneksem, zawartym w 2013 r. łączne nakłady inwestycyjne opiewają na kwotę 13.354.658,13 zł, z czego dofinansowanie ma wynieść 9.775.363,33 zł. W 2011r. poniesiono wydatki przygotowawcze w kwocie 7.370,31 zł, w 2012 - 3.032.454,68 zł, w omawianym okresie 6.453.827,52 zł.

W § 6050 ujęto wydatki na: opracowanie dokumentacji dotyczącej rozbudowy sieci wodociągowej – łącznik pomiędzy ul. Jabłoniową a Czereśniową w Kaźmierzu - 3.474,75 zł, opracowanie dokumentacji dot. budowy łącznika pomiędzy Kiączynem a drogą powiatową do Tarnowa - 20.000 zł, budowa sieci kanalizacji ul. Piękna (Kaźmierz) – 5.787,32 zł, budowa sieci kanalizacji ul. Pszeniczna (Kaźmierz) – 9.248,37 zł, budowa sieci wodociągowej ul. Gołębia i Orłów (Kaźmierz) – 9.603,31 zł, zakup rur PCV – Kopanina, ul. Turystyczna – 29.520 zł, zakup rur PCV – Kopanina ul. Radzyńska – 14.022 zł, zakup rur PCV – Kiączyn ul. Jabłoniowa – 25.584 zł oraz wykup wodociągu od osób prywatnych - 9 878,18 zł. Łącznie wydatkowano 127.117,93 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.	1.000,00	648,00	0,00

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

01030 Izby rolnicze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.	34.450,00	31.243,98	515,94

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.	4.605,00	3.947,64	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	15.075,84	14.702,40	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	534.046,16	534.046,16	0,00
RAZEM		553.727,00	552.696,20	0,00

Rozdział 01095 zawiera głównie wydatki związane z realizacją zadania nałożonego na Gminę przez ustawę z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Na ten cel Wielkopolski Urząd Wojewódzki przekazał dotację celową w kwocie 544.727,08 zł i wszystkie wydatki z niej sfinansowano.

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

Drugi termin zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego przypadał w miesiącu sierpniu. Przyjęto 111 wniosków o zwrot, z czego wydano 109 pozytywnych decyzji. Powierzchnia użytków rolnych jaką wykazali rolnicy w drugim okresie to 3.926,9689 ha, z czego wynika łączna kwota limitu zwrotu podatku – 320.833,42 zł. Producenci rolni składając wniosek w miesiącu sierpniu przedłożyli faktury, za które przysługiwał zwrot na 152.909,69 litrów. Dokonano zwrotu w kwocie 145.264,21 zł.

Ponadto rozpatrzono pozytywnie wniosek dotyczący zwrotu za drugie półrocze 2012 roku, gdzie składający go rolnik zmarł. Po wyłonieniu spadkobiercy wydano decyzję przyznającą zwrot w kwocie 896,52 zł.

Łącznie w omawianym okresie dokonano na rzecz producentów rolnych zwrotów w kwocie 534.046,16 zł. Obsługa zadania, również sfinansowana z dotacji to kwota – 10.680,92 zł.

Drugim pod względem kwoty wydatków zadaniem, sklasyfikowanym w tym rozdziale, są wydatki związane z organizacją dożynek gminnych. Zadanie kosztowało ogółem 7.951,32 zł, na co złożyły się występ zespołu ludowego, usługa gastronomiczna, sprzątnięcie po imprezie, naczynia jednorazowe, statuetki siewcy, artykuły spożywcze itp.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**60014 Drogi publiczne powiatowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	338.248,00	338.248,00	0,00

W powyższym rozdziale ujęto środki na pomoc finansową dla Powiatu Szamotulskiego na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego dotyczącego drogi powiatowej Kaźmierz – Góra. W roku 2013 zmodernizowano ostatni odcinek drogi (zadanie było etapowane).

60016 Drogi publiczne gminne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	368.874,00	368.874,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	4.600,00	1.585,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	48.700,00	43.653,75	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	5.000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	24.246,00	23.837,49	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	389.500,00	375.391,13	0,00
RAZEM		840.920,00	813.341,37	0,00

Bieżącym utrzymaniem dróg gminnych zajmuje się Zakład Usług Komunalnych. Zadanie jest finansowane z dotacją przedmiotową (§ 2650), przekazywanych z budżetu Gminy. Pierwotnie kwotę dotacji skalkulowano wg wzoru 240 zł / miesięcznie x 99 km. W pierwszym półroczu zadanie pochłonęło 239.000 zł, co stanowiło aż 83,8% planu rocznego. Wobec powyższego kwotę dotacji zwiększono do kwoty 368.874 zł.

W § 4210 - 4300 ujęto następujące wydatki: destrukcja asfaltowa i kruszywo betonowe - 30.828,33 zł, znaki drogowe - 12.192,74 zł, wykonanie tablic z nazwami ulic - 14.309,82 zł, montaż przystanków autobusowych - 5.960,00 zł, wykonanie oznakowania poziomego ulic - 3.259,50 zł, farby i materiały do odnowienia przystanku w Chlewiskach - 632,68 zł, pozostałe - 308,17 zł.

Na wydatki inwestycyjne w łącznej kwocie 375.391,13 zł złożyły się: modernizacja drogi Gorszewice - Komorowo (inwestycja uzyskała wsparcie ze środków Urzędu Marszałkowskiego) etap I - 306.643,13 zł, przebudowa przepustu pod drogą w m. Kopanina - 22.500,00 zł, wykonanie dokumentacji projektowej i kosztorysowej dot. modernizacji mostu w Witkowicach - 24.600 zł, wykonanie dokumentacji projektowej i kosztorysowej dot. budowy chodnika przy ul. Leśnej (m. Kaźmierz) - 10.885,50 zł, wykonanie dokumentacji projektowej i kosztorysowej dot. ul. Dolna (m. Kaźmierz) - 10.762,50 zł.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4270	Zakup usług remontowych.	70.000,00	69.209,20	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	113.000,00	111.862,79	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	86.000,00	72.744,96	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	130.000,00	121.756,00	0,00
RAZEM		399.000,00	375.572,95	0,00

Remonty budynku użyteczności publicznej kosztowały 69.209,20 zł. Usługi związane z gospodarką nieruchomościami (usługi notarialne w związku z wykupami, projekty decyzji, wydzielanie działek, operaty szacunkowe, wypisy i wyrisy, ogłoszenia w prasie, usługi geodezyjne itp.) zamknęły się w kwocie 111.862,79 zł.

Wydatki inwestycyjne ujęte w § 6050 dotyczą dwóch przedsięwzięć: uszczelnienie dachu oraz opracowanie dokumentacji inwentaryzacyjnej, przetargowej i projektu modernizacji dachu Pałacu w Kaźmierzu – 60.260,46 zł, wykonanie kosztorysu i dokumentacji dot. rozbudowy sieci C.O. – 12.484,50 zł. W § 6060 ujęto wykup gruntów pod drogi – 121.756 zł.

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	8.400,00	6.000,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	87.200,00	82.360,82	437,39
RAZEM		95.600,00	88.360,82	437,39

Usługi związane z opracowaniem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego kosztowały 82.360,82 zł. Na diety za udział w posiedzeniach komisji urbanistycznej wydatkowano 6.000 zł.

71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4300	Zakup usług pozostałych.	66.000,00	63.372,56	0,00

W rozdziale 71014 ujęto środki na przygotowanie projektów zmian studium, ogłoszenia w prasie dotyczące studium.

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.	8.635,00	8.635,00	0,00
RAZEM		59.113,00	59.113,00	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, skandalicznie niskim poziomie i jest niewystarczająca – pomimo niewielkiemu wzrostowi w omawianym okresie.

75022 Rady gmin(miast i miast na prawach powiatu)

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	102.600,00	99.150,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	11.449,00	8.632,31	1.728,90
4260	Zakup energii.	9.200,00	7.514,44	713,07
4300	Zakup usług pozostałych.	41.300,00	37.187,38	0,00
RAZEM		164.549,00	152.484,13	2.441,97

W omawianym rozdziale ujęto diety wypłacone Radnym – 99.150 zł oraz inne wydatki dotyczące Rady Gminy Kaźmierz (druk gazety „Obserwator”, usługi transportowa, koszty centralnego ogrzewania, zużycie energii elektrycznej, prenumeraty, dyktafon, artykuły na sesje, książki i inne) – w łącznej kwocie 53.334,13 zł. Zobowiązanie niewymagalne w tym rozdziale zostały uregulowane.

75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	29.800,00	26.964,22	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1.596.500,00	1.516.409,01	41.765,04
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	122.600,00	122.599,04	126.626,45
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	288.890,00	263.074,43	38.278,80
4120	Składki na Fundusz Pracy.	36.700,00	30.699,32	4.737,55
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	17.500,00	14.855,00	467,26
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	138.000,00	129.728,63	53,38
4260	Zakup energii.	63.800,00	57.192,78	4.168,41
4270	Zakup usług remontowych.	60.000,00	52.770,18	30,75
4280	Zakup usług zdrowotnych.	1.500,00	336,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	124.500,00	91.502,36	635,66
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	5.350,00	5.213,05	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.	4.800,00	3.530,58	0,00
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	19.650,00	13.418,71	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	53.000,00	43.790,26	474,00
4430	Różne opłaty i składki.	64.201,00	36.876,21	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	37.700,00	36.100,14	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i komorniczego.	6.000,00	5.388,99	330,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	20.000,00	15.367,62	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	56.000,00	55.999,99	0,00
RAZEM		2.746.491,00	2.521.816,52	217.567,30

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 1.995.846,16 zł.

Materiały na potrzeby Urzędu (materiały biurowe, czasopisma i książki, meble, środki czystości, artykuły gospodarcze, artykuły okolicznościowe na jubileusze mieszkańców gminy, programy komputerowe, części komputerowe, firany itp.) to łączna kwota 129.728,63 zł. Wydatki na zakup energii (zużycie energii elektrycznej, centralne ogrzewanie, zużycie wody oraz gazu) to wydatek rzędu 57.192,78 zł.

Na zakup innych usług zewnętrznych (§ 4280, § 4300, § 4350, § 4360, § 4370) wydano łącznie 114.000,70 zł. Na powyższą kwotę złożyły się: usługi pocztowe, prowizje i opłaty bankowe, przedłużenie gwarancji i licencji systemów komputerowych, opieka autorska i asysta techniczna, usługi związane z funkcjonowaniem Urzędu Stanu Cywilnego, monitoring obiektu, utrzymanie stron internetowych, wywóz nieczystości stałych oraz płynnych, badanie lekarskie (wstępne i okresowe) pracowników, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne i inne.

W ramach zakupu usług remontowych wydatkowano – 52.770,18 zł, w tym konserwacja i bieżące naprawy: sieci komputerowej, centrali telefonicznej, klimatyzacji, kserokopiarki, systemu alarmowego oraz wymiana drzwi wejściowych i okna.

Ponadto wydatkowano środki na inne cele, niezbędne dla sprawnego funkcjonowania Urzędu, takie jak: delegacje i ryczałty, składki na rzecz organizacji, do których należy Gmina (min. Stowarzyszenie Dolina Samy, WOKISS, Związek Gmin Wiejskich RP, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolskich, ubezpieczenie mienia, opłaty komornicze, szkolenia pracowników, studia podypłomowe pracowników i wiele innych.

Wydatki na zakupy inwestycyjne (§ 6060) w łącznej kwocie 55.999,99 zł – 2 laptopy ze stacjami dokującymi i osprzętem - 16.974,00 zł, 9 komputerów – 34.025,99 zł, centrala alarmowa – 5.000 zł.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania na ogólną kwotę 217.567,30 zł, w większości o charakterze nie wymagalnym. Głównym ich źródłem są składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne, wraz z narzutami. Niestety, w omawianym rozdziale wystąpiły również zobowiązania wymagalne, w łącznej kwocie 642,91 zł, na co złożyły się 3 faktury. Wszystkie te faktury wpłynęły do Wydziału Księgowości, Podatków i Opłat po terminie płatności, wskutek zaniedbań pracowników innych wydziałów (z czego dwie w formie duplikatu). Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	3.000,00	1.440,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	16.000,00	10.245,35	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	20.000,00	16.371,95	0,00
RAZEM		39.000,00	28.057,30	0,00

Całość wydatków w mawianym rozdziale zostało poniesionych w celu promowania Gminy Kaźmierz, a w szczególności na zakup materiałów reklamowych: plansza z planem Kopaniny – 1.500,00 zł, medale, puchary i statuetki – 2.724,55 zł, torby foliowe z nadrukiem – 1.537,50 zł, ulotki i plakaty - 1 490,76 zł, kalendarze – 722,62 zł i inne materiały – 2.269,92 zł. Na zakup usług związanych z promowaniem gminy wydatkowano: mapa Kaźmierza i okolic – 8.316,00 zł, organizacja festiwalu tańca – 4.305 zł, wykonanie folderów – 1.771,20 zł, wykonanie tablicy informacyjnej do Kopaniny – 1.125,45 zł oraz zakup innych usług – 854,30 zł oraz wykonanie zdjęć lotniczych na umowę o dzieło – 1.440,00 zł.

75095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	55.800,00	54.780,00	0,00
4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne.	49.099,00	48.171,42	45,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	16.000,00	14.177,50	0,00
4267	Zakup usług remontowych.	6.000,00	1.190,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	6.000,00	3.744,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	5.500,00	5.362,80	0,00
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	37.632,00	21.650,18	0,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	20.228,00	11.962,31	0,00
RAZEM		196.259,00	161.038,21	45,00

W rozdziale tym ujęto diety wypłacone Sołtysom za udział w sesjach Rady Gminy – 54.780 zł oraz inkaso z tytułu poboru podatków i opłaty targowej – 48.171,42 zł.

Inne wydatki sołeckie, sklasyfikowane w par. 4210 do 4300, to artykuły spożywcze, naczynia jednorazowe, paliwo do kosiarek, farby i inne art. gospodarcze, drobne naprawy tablic ogłoszeniowych, usługi transportowe, usługi gastronomiczne itp.) w łącznej kwocie 19.111,50 zł.

W § 6057 i 6059 ujęto wydatki inwestycyjne na realizację projektu dofinansowanego ze środków PROW pn. „Budowa placu zabaw w Kaźmierzu wraz z elementami siłowni zewnętrznej”. Koszt

projektu to 33.612,49 zł. Ponadto w § 6050 ujęto oświetlenie placu zabaw w Kaźmierzu ze środków gminy – 5.362,80 zł. Łącznie wydatkowano więc na plac zabaw 38.975,29 zł.

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

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.	1.270,00	1.270,00	0,00

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

754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

75403 Jednostki terenowe Policji

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

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

75412 Ochotnicze straże pożarne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	14.550,00	11.500,49	0,00
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	30.000,00	29.046,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	50.000,00	41.672,58	0,00
4260	Zakup energii.	20.000,00	13.856,71	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	25.000,00	24.616,20	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	5.000,00	4.510,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	15.700,00	13.965,02	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	300,00	0,00	
4430	Różne opłaty i składki.	25.000,00	11.061,00	0,00
6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.	6.450,00	6.422,40	0,00
RAZEM		192.000,00	156.650,40	0,00

W związku z funkcjonowaniem jednostek OSP wydatkowano kwotę 156.650,40 zł, z tego w formie dotacji dla stowarzyszeń - 17.922,89 zł. Za udział w akcjach wypłacono strażakom Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy łącznie 29.046 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe (naprawa dachów w OSP Kaźmierz oraz OSP Sokolniki Małe, zakup paliwa, mundurów, dresów, obuwia, pompy szlamowej, deski ortopedycznej, przegląd i zakup części do aparatów powietrznych, materiałów eksploatacyjnych, ubezpieczenia, badania lekarskie, zużycie energii w strażnicach, projekt instalacji gazowej, wykonanie i montaż krat w oknach OSP Bytyń, usługa gastronomiczna podczas zawodów itp.) wyniosły razem 109.681,51 zł.

75421 Zarządzanie kryzysowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	2.500,00	1.583,99	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	500,00	37,50	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	2.000,00	1.628,14	0,00
4810	Rezerwy.	45.000,00	0,00	0,00
RAZEM		50.000,00	3.249,63	0,00

W ramach wydatków związanych z zarządzaniem kryzysowym zakupiono worki i plandekę – 1.583,99 zł oraz opłacano rachunki za telefon zakupiony na potrzeby zarządzania kryzysowego. Rezerwę utworzono zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym. W 2013 roku nie wystąpiły zdarzenia wymagające uruchomienia tych środków.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek.	156.030,00	141.634,21	7.316,85

Odsetki i prowizje od zaciąganych oraz spłacanych kredytów i pożyczek.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4810	Rezerwy.	40.711,00	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.	161.660,00	161.194,40	4.573,67
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	2.927.548,00	2.926.642,33	73.084,07
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	230.420,00	230.409,64	237.106,23
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	550.270,00	549.527,98	78.582,59
4120	Składki na Fundusz Pracy.	63.420,00	62.824,49	9.064,31
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.200,00	2.160,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	126.560,00	126.054,36	155,20
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek.	3.000,00	2.382,54	0,00
4260	Zakup energii.	347.239,00	317.423,19	28.409,32
4270	Zakup usług remontowych.	73.770,00	73.527,37	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	3.500,00	3.157,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	72.100,00	70.151,63	911,50
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	4.600,00	3.904,43	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.	3.100,00	2.803,47	209,10
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.900,00	3.285,03	0,00

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA 2013 ROK

	telefonii stacjonarnej.			
4410	Podróże służbowe krajowe.	2.300,00	2.267,18	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	11.730,00	10.659,11	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	156.748,00	156.748,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej.	1.400,00	1.370,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10.000,00	9.999,90	0,00
RAZEM		4.755.465,00	4.716.492,05	432.095,99

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 4.087.346,84 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 9.999,90 zł to zakup kserokopiarki do SP Kaźmierz. Z przeprowadzonych remontów na ogólną kwotę 73.527,37 zł, na uwagę zasługują: wymiana okien – 17.962,13 zł oraz naprawa dachu – 34.572,77 zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 545.617,94 zł, obejmują: opał, zakup artykułów papierniczych i biurowych, tonerów, tuszy do drukarek, poradników, prenumerat czasopism fachowych, laptopów, projektorów, wykładzin, rolet, stolików i krzeseł, pomoce dydaktyczne, zużycie energii, koszt ogrzewania, zużycie wody, zrzut ścieków, wywóz śmieci, ochrona obiektu, transport uczniów na zawody, opłaty pocztowe, dostępy do portali, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, ubezpieczenie budynków i wyposażenia, szkolenia pracowników i inne.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 432.095,99 zł. Przede wszystkim są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne. 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.	25.181,00	24.870,62	937,51
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	452.305,00	449.667,72	12.200,02
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	31.950,00	31.943,01	35.439,13
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	92.310,00	84.584,54	6.174,39
4120	Składki na Fundusz Pracy.	10.730,00	10.379,54	1.593,48
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	24.300,00	24.230,75	0,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek.	1.500,00	1.256,78	0,00
4260	Zakup energii.	12.500,00	8.824,47	70,63
4270	Zakup usług remontowych.	8.000,00	7.935,29	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	320,00	320,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	4.000,00	3.789,30	119,30
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	800,00	780,00	0,00
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	1.000,00	916,80	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	150,00	106,56	0,00

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA 2013 ROK

4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	31.683,00	31.683,00	0,00
RAZEM		696.729,00	681.288,38	56.534,46

Na rozdział 80103 składają się wydatki:

- Oddziału Przedszkolnego w Bytniu
- Oddziału Przedszkolnego w Gaju Wielkim
- Oddziału Przedszkolnego 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 633.128,43 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, artykuły BHP, pomoc zdrowotna dla nauczycieli oraz odpisy na ZFŚS).

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 48.159,95zł, obejmują :zakup artykułów papierniczych i biurowych, tonerów, tuszy do drukarek, poradników, prenumerat czasopism fachowych, artykuły do kuchni, pomoce dydaktyczne, zużycie energii, koszt ogrzewania, zużycie wody, zrzut ścieków, wywóz śmieci, opłaty pocztowe, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne i inne.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 56.534,46 zł. Przede wszystkim są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne. 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.	55.200,00	50.539,29	0,00
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.	390.688,00	390.407,53	0,00
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	52.111,00	46.848,79	1.210,31
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1.010.715,00	1.010.706,24	24.664,69
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	68.730,00	68.729,03	76.413,18
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	191.480,00	176.394,44	24.373,64
4120	Składki na Fundusz Pracy.	20.157,00	19.452,20	3.038,91
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	67.600,00	67.565,16	0,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek.	1.500,00	1.494,75	0,00
4260	Zakup energii.	75.641,00	62.692,01	444,98
4270	Zakup usług remontowych.	14.500,00	12.999,84	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	1.000,00	996,50	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	16.500,00	15.297,69	721,46
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	600,00	544,98	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.	900,00	709,27	42,30
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	1.700,00	1.541,30	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	1.000,00	526,13	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	2.700,00	2.499,84	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	58.317,00	58.317,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	106.000,00	104.052,43	0,00
RAZEM		2.137.039,00	2.092.314,42	130.909,47

Na rozdział 80104 składa się plan finansowy Przedszkola w Kaźmierzu (1.585.151,00 zł) oraz dotacje dla przedszkoli niepublicznych w Sokolnikach Wielkich, Kaźmierzu, Tarnowie Podgórnym, Poznaniu oraz Szamotułach (§ 2310 i § 2540 – 445.888,00 zł).

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 1.380.447,70 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).

Zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa budynku przedszkola w Kaźmierzu – etap I”, sklasyfikowane w § 6050, realizuje Urząd Gminy. Pierwszy etap prac obejmował wykonanie żelbetowych ław fundamentowych z izolacją przeciwwilgociową pod budynek przedszkola w Kaźmierzu.

Z przeprowadzonych remontów 14.500,00 na uwagę zasługują: wymiana okien – 11.759,99 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 153.867,63 zł, obejmują: ogrzewania, zużycie energii elektrycznej, wody i gazu, środki czystości, artykuły papiernicze, druki, tusze, meble, wykładziny, laptop, prenumeraty, wyposażenie do kuchni materiały konserwatorskie, zrzut ścieków, wywóz śmieci, opłaty pocztowe, dostępy do portali, przeglądy gaśnic, usługi kominarskie, transportowe, elektryczne i inne.

W rozdziale 80104 wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 130.909,47 zł. Przede wszystkim są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80110 Gimnazja.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	95.292,00	95.026,68	2.845,06
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1.419.337,00	1.419.103,80	35.844,96
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	93.824,00	93.823,39	111.487,35
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	279.870,00	271.459,14	31.599,03
4120	Składki na Fundusz Pracy.	36.250,00	35.640,68	5.105,95
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	43.526,00	43.424,12	0,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek.	300,00	168,30	0,00
4260	Zakup energii.	173.330,00	169.490,16	3.835,23
4270	Zakup usług remontowych.	15.700,00	15.443,34	179,43
4280	Zakup usług zdrowotnych.	800,00	764,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	26.100,00	25.807,88	221,55
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	3.950,00	3.924,86	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.	1.330,00	1.228,64	98,40
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	1.220,00	1.084,40	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	600,00	409,93	0,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne.	1.000,00	943,16	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	4.400,00	4.192,05	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	84.308,00	84.308,00	0,00
RAZEM		2.281.137,00	2.266.242,53	191.216,96

Rozdział 80110 zawiera plan finansowy Gimnazjum w Kaźmierzu. W omawianym okresie poniesiono wydatki w łącznej kwocie 2.266.242,53 zł.

1.999.361,69 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 15.443,34 zł, to drobne naprawy, serwisy, przeglądy i konserwacje, oraz naprawa kosiarki i lamp.

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 251.437,50 zł, obejmują: zużycie gazu, energii elektrycznej i wody, środki czystości, artykuły papiernicze, druki, tusze, prenumeraty, materiały konserwatorskie, zrzut ścieków, wywóz śmieci, ochrona obiektu, opłaty pocztowe, dostępy do portali, przeglądy gaśnic, przegląd budowlany, usługi kominiarskie, transportowe, elektryczne, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, ubezpieczenia i inne.

W rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 191.216,96 zł. Przede wszystkim są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80113 Dowożenie uczniów do szkół

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	32.486,00	32.408,32	883,10
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	1.994,00	1.993,62	2.634,89
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	5.350,00	5.329,28	954,89
4120	Składki na Fundusz Pracy.	800,00	580,28	136,09
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	300,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	61.000,00	59.009,77	0,00
4270	Zakup usług remontowych	3.000,00	2.547,16	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	0,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	222.300,00	221.433,36	95,54
4430	Różne opłaty i składki.	9.230,00	9.220,33	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	1.783,00	1.783,00	0,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	700,00	700,00	0,00
RAZEM		338.943,00	335.305,12	4.704,51

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

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem opiekunek na potrzeby dowozów, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170, oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 42.394,50 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz odpisy na ZFŚS).

Koszty eksploatacji pojazdów Volkswagen Crafter i Mercedes, w łącznej kwocie 94.202,68 zł, ujęto w § 4210 (zakup oleju napędowego 47.009,46 zł pozostałe materiały- filtry, żarówki, pompa, radioodtwarzacz, części 12.000,31 zł), § 4270 (naprawy pojazdów – 2.547,16 zł), § 4300 (pozostałe usługi - viatol, tacho, GPS, wymiana opon – 22.725,42 zł), § 4430 (ubezpieczenia 9.220,33 zł) oraz § 4500 (podatek od środków transportowych – 700,00 zł).

Ponadto w § 4300 sklasyfikowano zakup usług dowożenia uczniów w łącznej kwocie 198.707,94 zł, w tym: zakup biletów miesięcznych – 99.807,00 zł, zakup usług dowożenia w Zakładzie Usług Komunalnych - 95.479,20 zł oraz dowożenie dzieci niepełnosprawnych – 3.421,74 zł.

Na dzień 31 grudnia 2013 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 4.704,51 zł. Przede wszystkim są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	230.757,00	229.321,82	5.436,18
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	17.443,00	17.442,24	17.982,19
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	40.870,00	40.142,76	6.185,91
4120	Składki na Fundusz Pracy.	5.910,00	5.853,65	876,37
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	11.132,00	10.844,89	0,00
4270	Zakup usług remontowych	50,00	50,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	10.500,00	10.055,49	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	2.940,00	2.855,71	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	4.376,00	4.376,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej.	2.000,00	1.257,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	16.500,00	14.760,00	0,00
RAZEM		342.478,00	336.959,56	30.480,65

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 291.282,82 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz odpisy na ZFŚS).

Wydatki inwestycyjne w kwocie 14.760,00 zł to zakup trzech zestawów komputerowych do na potrzeby księgowości w GZO.

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 30.916,74 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 30.480,65 zł. Przede wszystkim są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1.000,00	557,74	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	9.000,00	6.110,34	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	1.000,00	778,04	0,00
4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej.	15.230,00	13.360,41	0,00
RAZEM		26.230,00	20.806,53	0,00

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

80195 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	9.000,00	8.697,24	302,76
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	0,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	3.405,00	2.478,80	292,23

4120	Składki na Fundusz Pracy.	470,00	196,00	24,50
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	5.425,00	5.396,27	203,73
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	17.705,00	17.657,84	0,00
4260	Zakup energii.	29.800,00	27.823,68	81,23
4270	Zakup usług remontowych	13.300,00	12.501,18	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	4.500,00	3.627,78	780,70
4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	200,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	1.000,00	470,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	60.079,00	60.079,00	0,00
RAZEM		144.884,00	138.927,79	1.685,15

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 (na podstawie art. 53 ust. 2 ustawy z 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela) – 60.079,00 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania boiska „Orlik” i pomieszczeń w Pałacu, którym przypisano funkcje oświatowe. Utrzymanie „Orlika” pochłonęło kwotę 36.911,77 zł (wynagrodzenie animatora wraz z narzutami oraz wydatki rzeczowe). Remontowanie oraz korzystanie z pomieszczeń w Pałacu kosztowało w omawianym okresie 41.936,02 zł (wynagrodzenie konserwatora wraz z narzutami oraz wydatki rzeczowe).

Zobowiązanie niewymagalne w łącznej kwocie 1.685,15 zł uregulowano terminowo.

851 OCHRONA ZDROWIA

Źródłem finansowania wydatków w rozdziałach 85153 i 85154 są wpływy z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu. W omawianym okresie zrealizowano z powyższego tytułu dochody w kwocie 101.240,82 zł, natomiast wydatki w w/w rozdziałach wyniosły 76.650,74 zł.

85153 Zwalczanie narkomanii

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	3.000,00	2.568,00	432,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	4.900,00	2.133,01	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	4.000,00	700,00	0,00
RAZEM		11.900,00	5.401,01	432,00

W ramach profilaktyki antynarkotykowej wydatkowano 5.401,01 zł, min. materiały na zajęcia profilaktyczne w szkole oraz artykuły do zorganizowania Festynu Gimnazjalnego imprezy promującej zdrowy styl życia.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.	10.000,00	10.000,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	18.500,00	16.031,40	301,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	15.922,00	11.816,94	0,00
4260	Zakup energii.	12.000,00	7.219,37	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	4.500,00	100,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	29.500,00	25.562,20	0,00
4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	519,82	0,00

	telefonii stacjonarnej.			
4410	Podróże służbowe krajowe.	700,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	100,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	4.000,00	0,00	0,00
RAZEM		95.922,00	71.249,73	301,00

Wydatków dokonywano zgodnie z programem profilaktyki alkoholowej, realizowanym przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Najważniejsze działania zrealizowane w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w okresie 1.01. – 31.12.2013 r.:

- półkolonie zimowe z programem profilaktycznym (4 szkoły podstawowe) – częściowo pokryto koszty transportu
- finansowano zajęcia profilaktyczne prowadzone w świetlicach opiekuńczo-wychowawczych w Chlewiskach, Gaju Wielkim, Gorszewicach oraz Kiączyńce – min. wydatkowano 3.960 zł za prowadzenie zajęć, łącznie 198 godzin; zakupiono wyposażenie do świetlicy w Gaju Wielkim –1.214,95 zł, meble do świetlicy w Kiączyńce – 799,50 zł oraz meble do świetlicy w Gorszewicach – 1.087,44 zł,
- uczestnictwo w kampaniach profilaktycznych Zachowaj Trzeźwy Umysł, Odpowiedzialny Kierowca oraz Postaw na Rodzinę,
- prowadzenie Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego w Kaźmierzu (poradę udziela dwóch psychologów terapeutów – średnio 6 godz. tygodniowo; pomocą psychologiczną objęto łącznie 55 osób),
- udzielono dotacje dla UKS Sokół na prowadzenie zajęć pozalekcyjnych zajęć sportowych (6.000 zł) oraz dla Stowarzyszenia „Kaźmierz” na prowadzenie zajęć dla dzieci i młodzieży z elementami profilaktyki w Sokolnikach Wielkich (4.000 zł),
- sfinansowanie wyjazdu dla uczniów SP Kaźmierz do Centrum Profilaktyki Uzależnień w Rogoźnie,
- wsparcie imprez z okazji Dnia Dziecka organizowanych przez szkoły i przedszkola na terenie gminy w ramach ogólnopolskiej kampanii Postaw na rodzinę,
- finansowano szkolenia dla nauczycieli dot. problemów alkoholowych i narkotykowych – 2.785,00 zł

Zobowiązania wynikające z wynagrodzeń wypłaconych na podstawie umów bezosobowych za miesiąc grudzień zostały uregulowane terminowo w 2014 roku.

852 POMOC SPOŁECZNA

85201 Placówki opiekuńczo-wychowawcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	5.000,00	4.666,34	0,00

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

85204 Rodziny zastępcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	5.000,00	4.813,90	0,00

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

85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2.000,00	2.000,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1.350,00	1.345,16	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	12.350,00	12.122,76	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	100,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	100,00	0,00	0,00
RAZEM		15.900,00	15.467,92	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 środki na: wynagrodzenie bezosobowe – 2.000 zł, literaturę fachową – 601,43 zł, art. biurowe – 743,73 zł, konsultacje psychologiczne – 12.000 zł oraz koszty przesyłki literatury – 122,76 zł.

85206 Wspieranie rodziny

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	100,00	0,00	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	100,00	0,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.900,00	1.207,20	37,80
RAZEM		2.100,00	1.207,20	37,80

Rozdział 85206 zawiera wydatki związane z wykonywaniem pracy z rodzinami przez asystenta rodziny zatrudnionego na umowę zlecenie.

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.	3.000,00	2.483,25	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	1.808.080,00	1.705.989,01	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	45.599,00	42.699,75	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	8.000,00	7.741,79	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3.000,00	3.000,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	8.650,77	8.650,77	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego.	70,23	70,23	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	300,00	300,00	0,00
RAZEM		1.876.700,00	1.770.934,80	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 1.758.751,55 zł. W § 3110 wydano 1.705.989,01 zł, z tego kwotę 320.106,78 zł wydatkowano na świadczenia z funduszu alimentacyjnego (wypłacono 858 świadczeń), z czego potrącono 1.600 zł nienależnie pobranych świadczeń dot. okresu sprawozdawczego. Resztę wydatków dokonano z tytułu świadczeń rodzinnych, wg poniższej tabeli:

Lp	Rodzaj świadczenia	Ilość świadczeń	Ilość rodzin
1.	Zasiłki rodzinne	5.257	252
2.	Dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu:	2.541	224

	Urodzenia dziecka	17	17
	Opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	280	33
	Samotnego wychowywania dziecka	252	18
	Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia	40	5
	Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego pow.5 roku życia	398	32
	Rozpoczęcia roku szkolnego	315	184
	Podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	408	52
	Wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej	831	54
3.	Zasiłki pielęgnacyjne	1.918	162
4.	Świadczenia pielęgnacyjne	243	26
5.	Świadczenia opiekuńcze	2.436	173
6.	Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	60	60

Oprócz świadczeń, na ogólną kwotę 859.482,05 zł w omawianym rozdziale ujęto koszty obsługi zadania, które budżet Wojewody finansuje w kwocie 3% od wypłaconych świadczeń. Powyższe środki są niewystarczające na realizację zadania. Wydatki osobowe (§ 4010, § 4110) sfinansowane z dotacji pochłonęły 50.441,54 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 12.021 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 2.483,25 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.	10.361,00	8.774,87	0,00

Rozdział zawiera składki na ubezpieczenie zdrowotne odprowadzane dla osób pobierających zasiłki stałe i inne świadczenia. Zadanie realizuje częściowo GOPS (wydatkowano 4.343,86 zł – składki za 12 osób), częściowo Urząd Gminy (wydatkowano 4.431,01 zł). Na realizację zadań w tym rozdziale otrzymano z budżetu Wojewody dotacje w wysokości – 7.906,10 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.	200,00	0,00	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	141.051,00	139.531,77	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	200,00	0,00	0,00
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	248.400,00	248.073,80	0,00
RAZEM		389.851,00	387.605,60	0,00

Największym wydatkiem w omawianym rozdziale, w 100% finansowanym ze środków własnych Gminy, są opłaty za 9 osób przebywających w domach pomocy społecznej. Zadanie pochłonęło niebagatelną kwotę – aż 248.073,80 zł.

W § 3110 wydatkowano łącznie 139.531,77 zł, z tego:

1. Zasiłki okresowe wypłacono 108 świadczeń na kwotę 49.497,59 zł (w tym z budżetu wojewody – 39.680,54 zł, z budżetu gminy – 9.817,05 zł).
2. Zasiłki celowe oraz zasiłki w naturze wypłacono na kwotę – 90.034,18 zł (w całości finansowane z budżetu gminy), z przeznaczeniem na: zasiłki specjalne celowe - 5.820,00 zł, leki - 8.557,87 zł,

żywność - 16.590,00 zł, opał - 27.919,60 zł, odzież - 260,00 zł, opłacenie przedszkoli, burs, miejsc noclegowych, energii, wody, czynszu itp. - 30.886,71 zł.

85215 Dodatki mieszkaniowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	160.700,00	160.044,40	0,00

W rozdziale tym zawarte są wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Z tej formy pomocy korzysta 66 rodzin. Zadanie jest w całości finansowanych z dochodów własnych gminy.

85216 Zasiłki stałe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	1.000,00	972,56	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	51.100,00	49.830,87	0,00
RAZEM		52.100,00	50.803,43	0,00

Zasiłki stałe wypłacono 12 osobom na łączna kwotę – 49.830,87 zł. Zadanie jest w 80% finansowane z dotacji celowej otrzymanej z budżetu wojewody (39.864,60 zł) i 20% ze środków własnych gminy (9.966,27 zł). Ponadto dokonano zwrotu do budżetu Wojewody niesłusznie pobranego w 2012 r. zasiłku stałego w kwocie 972,56 zł.

85219 Ośrodki Pomocy Społecznej

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	4.868,00	4.850,37	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	363.357,00	362.792,74	8.783,42
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	27.846,00	27.845,24	27.588,04
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	66.027,00	65.929,92	9.712,73
4120	Składki na Fundusz Pracy.	6.835,00	6.786,15	988,02
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	428,00	427,19	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	11.710,00	11.008,58	0,00
4260	Zakup energii.	12.000,00	11.844,36	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	2.600,00	2.452,88	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	325,00	325,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	22.300,00	21.506,53	0,00
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet.	1.768,00	1.767,30	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.	1.580,00	1.579,67	0,00
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.	3.058,00	3.057,10	0,00
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe.	12.145,00	12.144,60	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	12.200,00	12.019,27	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	850,00	839,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	9.481,00	9.481,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	564,00	564,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13.038,00	13.038,00	0,00
RAZEM		572.980,00	570.258,90	47.072,21

Rozdział 85219 zawiera plan finansowy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kaźmierzu. Na pokrycie skromnej części wydatków w tym rozdziale otrzymano dotację w kwocie 37.209 zł (zaledwie 6,52% wydatków).

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170 oraz § 4440, dotyczące 9 pracowników GOPS (8,5 etatu), wyniosły w omawianym okresie 478.112,60 zł, na co złożyły się wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, ekwiwalenty za odzież i pranie odzieży, artykuły BHP oraz odpisy na ZFŚS.

Wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 79.108,29 zł, obejmują: materiały biurowe, tonery do drukarek, ksera, faksu, druki i czasopisma, środki czystości, artykuły gospodarcze, ogrzewanie budynku, zużycie energii elektrycznej, opłaty za najem budynku GOPS oraz lokalu mieszkalnego w Radzynie, badania okresowe pracowników, usługi pocztowe, prowizje bankowe, wywóz nieczystości stałych, zrzut ścieków, obsługa prawna, usługi informatyczne, nadzór techniczny, aktualizacje programów komputerowych, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne, ryczałty dla 4 pracowników, delegacje, szkolenia i inne.

Zakupy inwestycyjne, ujęte w § 6060, w kwocie 13.038 zł to zakup 2 stanowisk komputerowych i 1 notebooka.

W rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 47.072,21 zł. Są one w całości związane z wydatkami osobowymi. Stanowią dodatkowe wynagrodzenie roczne, wraz ze składkami na ubezpieczenia oraz zaliczki na podatek dochodowy i składki na ubezpieczenia naliczone od wynagrodzeń wypłaconych za miesiąc grudzień. Do dnia złożenia sprawozdania zostały uregulowane.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	3.300,00	2.879,04	264,51
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	20.500,00	19.295,06	323,08
RAZEM		23.800,00	22.174,10	587,59

W omawianym rozdziale ujęto wydatki na usługi opiekuńcze. Takie formy pomocy przysługują osobom samotnym, które z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymagają pomocy innych osób, a są ich pozbawione. Usługi opiekuńcze obejmują pomoc w zaspokajaniu codziennych potrzeb życiowych, opiekę higieniczną, zaleconą przez lekarza pielęgnację oraz – w miarę możliwości – zapewnienie kontaktów z otoczeniem. Jest to forma pomocy o wiele tańsza niż umieszczenie osoby w domu pomocy społecznej. Wszystkie wydatki w tym rozdziale finansowane są ze środków własnych Gminy oraz częściowo z odpłatności, które wnoszą osoby objęte pomocą. W omawianym okresie usługami opiekuńczymi zostały objęte 4 osoby.

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.	128.133,00	124.974,60	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	400,00	338,23	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.557,00	1.513,14	0,00
RAZEM		130.090,00	126.825,90	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 95.174,55 zł (finansowanego z dotacji celowej - 54.760,00 zł oraz z dochodów własnych Gminy - 40.414,55 zł). Wydano 17.391 posiłków dla 159 osób, w tym 156 dzieci i 3 osoby dorosłe na łączną kwotę 75.504,55 zł oraz wypłacono 80 zasiłków celowych na zakup żywności na kwotę – 19.670,00 zł.

- 2) Realizację zadania zleconego, realizowane przez Urząd Gminy, polegającego na wypłacaniu dodatków do zasiłku rodzinnego. W omawianym okresie wydatkowano 29.800,05 zł, całość finansowana z dotacji celowej.

Koszty obsługi zadania realizowanego przez Urząd ujęto w § 4300. W kwocie 921,64 zł zawierają się opłaty bankowe, licencja na program komputerowy, opłaty pocztowe. Pozostałe środki w § 4210 i § 4300 (łącznie 929,73 zł) wydatkował GOPS, w związku z organizacją wyjazdu osób niepełnosprawnych na wycieczkę do nowego ZOO w Poznaniu.

853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

85395 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek.	16 447,00	9 499,00	0,00
4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 903,00	1 676,30	0,00
4307	Zakup usług pozostałych.	77 604,00	77 603,88	0,00
4309	Zakup usług pozostałych.	13 694,00	13 693,62	0,00
RAZEM		110 648,00	102 472,80	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 ramach projektu dzieci z klas I - III korzystały z dodatkowych bezpłatnych zajęć edukacyjnych (łącznie 2.580 godz.). Przewidziano zajęcia z matematyki, pisania i czytania, zajęcia logopedyczne, socjoterapeutyczne oraz gimnastyka korekcyjna. Ponadto realizowane były zajęcia rozwijające zainteresowania w kierunku matematyki, języka angielskiego i nauk humanistycznych. Z projektu skorzystało 196 dzieci. Zajęcia prowadzono w ośmiuosobowych grupach.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

85415 Pomoc materialna dla uczniów

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3240	Stypendia dla uczniów.	32.300,00	25.000,81	0,00
3260	Inne formy pomocy dla uczniów.	11.407,00	10.672,18	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		45.707,00	37.672,99	0,00

W omawianym rozdziale ujęto wydatki związane z realizacją dwóch zadań. Jednym z nich jest udzielanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w formie przyznawania stypendiów i zasiłków (zadanie realizuje Urząd Gminy), na ten cel oraz obsługę zadania wydatkowano 27.000,81 zł. Ze stypendiów skorzystało 49 uczniów, zasiłków nie przyznano. Na pokrycie części wydatków otrzymano dotację w kwocie 21.600,64 zł.

Drugim zadaniem, sfinansowanym w 100% z przyznanej dotacji w kwocie 10.672,18 zł, jest wyprawa dla uczniów. Zadanie realizował Gminny Zespół Oświatowy.

85495 Pozostała działalność.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne.	344,00	343,80	0,00
4127	Składki na Fundusz Pracy.	49,00	49,00	0,00

4177	Wynagrodzenia bezosobowe	2.000,00	2.000,00	0,00
4217	Zakup materiałów i wyposażenia.	1.150,00	1.146,41	0,00
4307	Zakup usług pozostałych.	37.850,00	34.161,87	0,00
4417	Podróże służbowe krajowe	607,00	0,00	0,00
4427	Podróże służbowe zagraniczne.	10.000,00	9.358,24	0,00
RAZEM		52.000,00	47.059,32	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 2012 otrzymano całość zaliczkowanych środków finansowych na jego realizację - 63.683,20 zł.

W roku 2013 wydatkowano 47.059,32 zł, na realizację projektu (zakup, zakup biletów lotniczych oraz usługi pozostałe dla gości z Turcji, Francji). Projekt realizuje Gminny Zespół Oświatowy.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

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

Dotacja przedmiotowa przekazana dla Zakładu Usług Komunalnych tytułem dopłaty do ścieków dwożonych [1 zł do 1 m³ ścieków]. Podjęcie w dniu 28 lutego 2013 r. przez Radę Gminy Kaźmierz Uchwały Nr XXXIII/189/13 w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz w jej konsekwencji Uchwały Nr XXXIV/191/13 z dnia 27 marca 2013 r. zmieniająca uchwałę w sprawie dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu, spowodowało, że od 1 kwietnia 2013 roku nie dotuje się ścieków.

90002 Gospodarka odpadami

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących.	31.284,00	31.284,00	0,00

Składka członkowska wpłacona do Związku Międzygminnego SELEKT.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	106.500,00	106.500,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	4.000,00	3.727,13	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	8.000,00	5.400,00	0,00
RAZEM		118.500,00	115.627,13	0,00

Główny wydatek w omawianym rozdziale to dotacja przedmiotowa przekazana dla Zakładu Usług Komunalnych na utrzymanie zieleni. Kwotę dotacji skalkulowano wg wzoru: 35,50 zł do 1.000 m² / miesięcznie, co dało kwotę 106.500 zł.

Ponadto ujęto tu wydatki bieżące na utrzymanie zieleni: zakup drzewek i krzewów – 3.727,13 zł, wycinka, wykopanie drzew na terenie miejscowości – 5.400 zł.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4260	Zakup energii.	229.600,00	173.535,59	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	80.000,00	63.967,44	10.066,85
4300	Zakup usług pozostałych.	2.000,00	1.476,00	0,00
RAZEM		311.600,00	238.979,03	10.066,85

Wydatki na zakup energii na potrzeby oświetlenia ulicznego wyniosły 173.535,60 zł, natomiast na remonty i konserwację urządzeń oświetlenia drogowego oraz inne usługi - 65.443,44 zł. Zobowiązanie (faktura, która wpłynęła w styczniu) uregulowano.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	6.000,00	5.939,01	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	10.000,00	8.796,88	0,00
RAZEM		16.000,00	14.735,89	0,00

Wydatki w tym rozdziale są finansowane z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, które wydatkowano na: przegląd zbiornika nieczystości płynnych – 6.027,00 zł, likwidację dzikiego wysypiska śmieci – 1.632,16 zł, zagospodarowanie odpadów z ulic – 1.062,72 zł, zestawy edukacyjne dot. lasów i ochrony środowiska – 3.583,90 zł oraz art. papiernicze, spożywcze i inne na sprzątnięcie świata i konkursy - 2.355,11 zł.

90095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	38.304,00	38.000,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	175.000,00	166.257,59	0,00
RAZEM		213.304,00	204.257,59	0,00

Dotacja przedmiotowa przekazana dla ZUK tytułem dopłaty do funkcjonowania szaletu. Kwotę skalkulowano wg wzoru: 19 zł do każdej godziny otwarcia, w sumie - 38.000 zł. W § 4300 ujęto usługi w zakresie komunikacji publicznej - 125.353,39 zł oraz usługi weterynaryjne i pobyt w schronisku bezpańskich psów - 40.904,20 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.	289.500,00	289.500,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	35.000,00	22.451,58	0,00
4217	Zakup materiałów i wyposażenia.	27.511,00	27.510,55	0,00
4219	Zakup materiałów i wyposażenia.	14.789,00	14.787,34	0,00
4260	Zakup energii.	48.000,00	37.236,60	1.135,76
4270	Zakup usług remontowych.	49.000,00	45.338,35	30,75
4300	Zakup usług pozostałych.	12.000,00	9.085,00	68,04
RAZEM		475.800,00	445.909,40	1.234,55

Omawiany rozdział zawiera wydatki dotyczące zadań w zakresie upowszechniania kultury:

- W § 2480 ujęto dotację podmiotową przekazaną na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 289.500 zł.

- W § 4217 i 4219 sklasyfikowano wydatki dofinansowane z dotacji ze środków PROW, na realizację projektu pod nazwą "Wyposażenie świetlicy w Dolnym Polu" w kwocie 42.297,89 zł.
- Pozostałe paragrafy dotyczą bieżącego utrzymania świetlic wiejskich na terenie Gminy Kaźmierz. W omawianym okresie wydatkowano na ten cel 114.111,50 zł oraz zaciągnięto zobowiązania w kwocie 1.234,55 zł. Najważniejsze wydatki remontowe w tym rozdziale, to naprawa dachu w Bytyniu za kwotę 20.963,50 zł, naprawa dachu w Radzynie – 14.982,25 zł, naprawa dachu w Sokolnikach Małych – 1.248,45 zł oraz malowanie świetlicy w Kiączynie 5.157,30 zł.

92116 Biblioteki

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.	389.000,00	389.000,00	0,00

Dotacja podmiotowa przekazana na bieżące funkcjonowanie Gminnej Biblioteki Publicznej.

926 KULTURA FIZYCZNA**92601 Obiekty sportowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	15.000,00	12.722,60	0,00

Wydatki na opracowanie dokumentacji do przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa boiska w Kaźmierzu - budowa szatni”.

92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

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

Dotacje na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej przekazano organizacjom : KKS "Czarni" - 20.000,00 zł, UKS AS Orlik - 11.500,00 zł oraz Klub Sportowy Gaj Wielki – 11.500,00 zł.

92695 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.800,00	1.557,43	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	10.000,00	8.934,63	0,00
4260	Zakup energii.	6.000,00	3.366,08	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	11.200,00	10.268,98	0,00
RAZEM		29.000,00	24.127,12	0,00

Ujęto tu wydatki na utrzymanie boisk sportowych oraz imprezy propagujące kulturę fizyczną, których organizatorem lub współorganizatorem jest Gmina Kaźmierz. Na kwotę 24.127,12 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, przewóz sportowców, koszenie boiska i inne.

III. PRZYCHODY.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1.168.439,00	1.168.438,42
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3.000.000,00	3.000.000,00
RAZEM		4.168.439,00	4.168.438,42

Przychody Gminy w roku 2013 pochodziły z dwóch źródeł:

- 1) Wolne środki finansowe, które wystąpiły na dzień 31 grudnia 2012 roku.
- 2) Kredyt długoterminowy w kwocie 3 mln zł, który zaciągnięto na sfinansowanie wkładu własnego w ramach inwestycji pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I". Kredyt będzie spłacany do roku 2030. Bank finansujący wyłoniono zgodnie z prawem zamówień publicznych. Najkorzystniejszą ofertę złożył Bank Spółdzielczy w Dusznikach. W celu minimalizacji odsetek kredyt wpłynął na konto Gminy w dniu 30 grudnia 2013 roku. W związku z opuszczeniem placu budowy przez wykonawcę inwestycji, kredyt zostanie wydatkowany w roku 2014.

IV. ROZCHODY.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów.	436.552,00	436.551,92
995	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	3.400.000,00	0,00
RAZEM		3.836.552,00	436.551,92

Z planowanych rozchodów na kwotę ogółem 3.836.552,00 zł wykonano wyłącznie te, dotyczące spłat długoterminowych kredytów i pożyczek (§ 992). Na kwotę 436.551,92 zł złożyły się łączne raty:

- kredytu na rozbudowę oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap I z 2013 r. (Bank Spółdzielczy w Dusznikach) - 44.000,00 zł,
- kredytu na rozbudowę oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap II z 2011 r. (Bank Spółdzielczy w Dusznikach) - 80.000,00 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) – 49.200,00 zł.

V. DŁUGOTERMINOWE ZADŁUŻENIE GMINY.

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31 grudnia br.:

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 1 stycznia 2013 r.	3.686.628,29
Umorzenia i spłaty rat kredytów i pożyczek	436.551,92
Zaciągnięte kredyty / pożyczki	3.000.000,00
Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31 grudnia 2013 r.	6.250.076,37

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2013 zadłużenie długoterminowe Gminy Kaźmierz wzrosło o kwotę 2.563.448,08 zł, co wynikało z zaciągnięcia kredytu na kontynuowanie inwestycji pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Książynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap I”. Zaciągnięty kredyt przełoży się na wzrost majątku trwałego Gminy, ponadto z chwilą ukończenia prac inwestycyjnych zostanie osiągnięty efekt ekologiczny. Do zaciągnięcia tego zobowiązania Gmina przygotowywała się od 3 lat, terminowo spłacając poszczególne kredyty i pożyczki. Taki stan rzeczy jest efektem świadomego sterowania zadłużeniem 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	%
BS	4 106 000,00	191,50%
BGK	1 200 000,56	55,97%
WFOŚiGW	944 075,81	44,03%
RAZEM	6 250 076,37	100,00%

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

Oprócz opisanego wyżej zadłużenia długoterminowego, według stanu na dzień 31 grudnia 2013 r. Gmina posiadała zobowiązania wymagalne na łączną kwotę 642,91 zł (3 faktury z terminami płatności w roku 2013). Zobowiązania uregulowano w miesiącu styczniu 2014 roku.

Wskaźniki związane z zadłużeniem.

$$\text{Wskaźnik zadłużenia} = \frac{\text{Zadłużenie ogółem}}{\text{Dochody ogółem}} \times 100\% = \frac{6.250.076,37}{28.106.257,76} \times 100\% = 22,24\%$$

Wskaźnik na poziomie 22,24% świadczy o zadłużeniu na średnim poziomie, który jest jeszcze bezpieczny dla kondycji finansowej Gminy. Bez większego trudu może ona regulować swoje bieżące zobowiązania, jednakże musi uważać przy zaciąganiu nowych. 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%.

$$\text{Wskaźnik spłaty} = \frac{\text{Raty zobowiązań} + \text{Koszty obsługi}}{\text{Dochody ogółem}} \times 100\% = \frac{436.551,92 + 141.634,21}{28.106.257,76} \times 100\% = 2,06\%$$

Wskaźnik spłaty wynoszący 2,06% jest niski i bez trudu mieści się w dopuszczalnym poziomie – do 15%. Tym samym został spełniony 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.	215 000,00	188 962,00	3 887,00
0920	Pozostałe odsetki.	1 800,00	76,72	0,00
RAZEM		216 800,00	189.038,72	3 887,00

W rozdziale 80101 ujęto dochody z tytułu wpłat rodziców za obiady w szkołach i żywienie w oddziałach przedszkolnych oraz odsetki

80104 Przedszkola.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	125 000,00	109 425,05	1 604,00
0920	Pozostałe odsetki.	800,00	184,64	0,00
RAZEM		125 800,00	109 609,69	1 604,00

W rozdziale 80104 ujęto dochody z tytułu wpłat rodziców wyżywienie w Przedszkolu w Kaźmierzu oraz odsetki.

WYKONANIE WYDATKÓW**80101 Szkoły podstawowe.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	650,00	577,20	0,00
4220	Zakup środków żywności.	214 350,00	187 484,52	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1 800,00	977,00	0,00
RAZEM		216 800,00	189 038,72	0,00

Wg stanu na 31.12.2013 r. na z wyżywienia w szkołach podstawowych korzystało 268 uczniów oraz 88 dzieci z oddziałów przedszkolnych. Ogółem żywiło się 356 dzieci w tym 270 pełnopłatnych i 86 refundowanych.

80104 Przedszkola.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	400,00	399,45	0,00
4220	Zakup środków żywności.	124 600,00	108 581,24	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	800,00	629,00	0,00
RAZEM		125 800,00	109 609,69	0,00

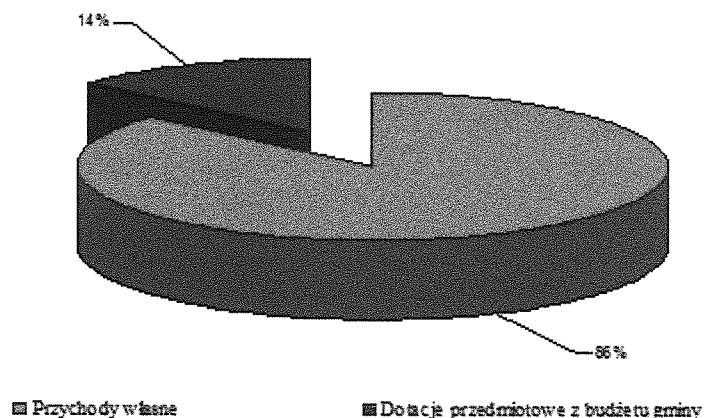
W Przedszkolu w Kaźmierzu żywiło się 217 dzieci ogółem, w tym 203 pełnopłatne, 14 refundowane przez OPS.

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

W roku 2013 zrealizowano przychody w łącznej kwocie 3.906.851,27 zł, co stanowi 99,1% planu ustanowionego w kwocie 3.943.173,00 zł. Realizacja planu przychodów i dotacji celowych w latach 2008 – 2013:

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
2008	3 599 195,00	3 616 206,34	100,5%
2009	3 511 968,00	3 474 578,93	98,9%
2010	4 015 693,00	3 940 202,77	98,1%
2011	4 015 500,00	3 972 365,11	98,9%
2012	4 021 649,00	3 891 707,91	96,8%
2013	3 943 173,00	3 906 851,27	99,1%

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



PRZYCHODY	PLAN	WYKONANIE	%
Przychody własne	3 412 395,00	3 377 655,21	99,0%
Dotacja przedmiotowa z budżetu gminy	530 778,00	529 196,06	99,7%
OGÓŁEM	3 943 173,00	3 906 851,27	99,1%

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

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 093 700,00	1 075 160,65	98,3%
600	Transport i łączność	368 874,00	368 869,70	100,0%
700	Gospodarka mieszkaniowa	453 162,00	444 706,40	98,1%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 027 437,00	2 018 114,52	99,5%
OGÓŁEM		3 943 173,00	3 906 851,27	99,1%

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

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

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

§§	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0690	3 664,00	3 590,72	79,14
0830	1 076 602,00	1 058 611,71	71 493,41
0920	9 000,00	8 769,82	0,00
0970	4 434,00	4 188,40	0,00
RAZEM	1 093 700,00	1 075 160,65	71 572,55

§ 0690 - Wpływy z różnych opłat. Sklasyfikowano tu przychody z tytułu opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych – 49 opłat – 3.590,72 zł.

§ 0830 – Wpływy z usług. Sklasyfikowano tu przychody z tytułu: sprzedaży wody – 955.521,92 zł oraz opłat stałych abonamentowych – 103.089,79 zł. W okresie sprawozdawczym Zakład sprzedał 292.229,60 m³ wody, w tym na cele przemysłowe 376,0 m³. Cena wody w okresie sprawozdawczym kształtowała się na poziomie 3,27 zł/m³ (w całym okresie). Cena opłaty stałej abonamentowej:

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

§ 0920 – Pozostałe odsetki. Od zaległości w płatnościach za sprzedaż wody – 8.769,82 zł.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów. Sklasyfikowano tu przychody z tytułu sprzedaży wodomierzy – 551,82 zł oraz zwrotu kosztów upomnień – 3.636,58 zł.

Należności w tym rozdziale na dzień 31.12.2013 r. wynoszą:

- z tytułu sprzedaży wody ogółem 64.432,41 zł,
- z tytułu opłat stałych abonamentowych ogółem 7.061,00 zł,
- z tytułu opłat za przyłączenia do urządzeń wodociągowych ogółem 79,14 zł za 2013r.

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

Należności na dzień 31.12.2013 r. z tytułu sprzedaży wody, odprowadzania ścieków i opłat abonamentowych: wymagalne – 80.507,05 zł, niewymagalne – 31.458,15 zł. Na dzień 31.12.2013 r. wystąpiły nadpłaty z tytułu sprzedaży wody w wysokości 4.673,30 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił:

- 1.646 upomnień na łączną kwotę 339.743,15 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),

- 98 pism o odcięcie dopływu wody z powodu nieuregulowania zaległości na łączną kwotę 63.727,56 zł,

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

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

60016 DROGI PUBLICZNE GMINNE

§§	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
2650	368 874,00	368 869,70	0,00

§ 2650 – Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego. Przyznana Uchwałą Rady Gminy nr XXXI/171/12 z dnia 17 grudnia 2012 r. do 1 km miesięcznie na bieżące utrzymanie 99 km dróg gminnych i wewnętrznych - 240,00 zł, następnie zwiększona Uchwałą Rady Gminy Kaźmierz nr XXXIX/224/13 z dnia 26 września 2013 r. do 1 km miesięcznie – 522,00 zł (weszła w życie od 1.10.2013 r.).

Rozliczenie dotacji zawiera odrębny dokument przekazany 31 stycznia 2014 r.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

70005 GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI

§§	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0690	8 600,00	8 494,00	1 172,03
0750	200 162,00	199 925,91	12 949,02
0830	227 100,00	220 757,35	7 214,70
0920	300,00	166,84	0,00
0970	17 000,00	15 362,30	845,99
RAZEM	453 162,00	444 706,40	22 181,74

§ 0690 – Wpływy z różnych opłat - sklasyfikowano tu przychody z tytułu opłat za odpady komunalne od najemców gminnych lokali mieszkalnych – 8.494,00 zł.

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

- lokali mieszkalnych – 144.406,06 zł,
- pomieszczeń gospodarczych i zagród – 1.475,16 zł,
- garaży – 406,56 zł,
- lokali użytkowych – 51.252,23 zł,
- części dachu na budynku mieszkalnym ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 1.800,00 zł,
- dzierżaw ogródków działkowych – 585,90 zł.

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

- centralnego ogrzewania – 171.049,29 zł,
- podgrzewania wody – 49.708,06 zł.

§ 0920 – Pozostałe odsetki. Dotyczą zaległości w płatnościach – 166,84 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 – 15.330,30 zł,
- zwroty kosztów upomnień – 32,00 zł.

Należności w tym rozdziale na dzień 31.12.2013 r.:

- wymagalne 14.915,81 zł, w tym z tytułu: najmu lokali mieszkalnych i pomieszczeń gospodarczych - 12.745,92 zł (9 najemców), refakturowane koszty energii elektrycznej zużytej na klatkach schodowych mieszkań komunalnych i budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu 845,99 zł (3 najemców), najmu lokalu użytkowego – 18,60 zł (1 najemca), centralnego ogrzewania – 133,27 zł (2 najemców), opłat za odpady komunalne od najemców gminnych lokali mieszkalnych (8 dłużników) – 1.172,03 zł.
- niewymagalne 7.265,93 zł, w tym z tytułu: centralnego ogrzewania 7.081,43 zł (2 odbiorców, w tym spółdzielnia mieszkaniowa), najmu części dachu 184,50 zł (1 odbiorca)

Nadpłaty na dzień 31.12.2013 r. wynoszą 453,56 zł.

Zakład dla odbiorców w/w usług wystawił 15 upomnień na łączną kwotę 12.801,14 zł oraz 32 wezwania do zapłaty na łączną sumę 17.735,64 zł.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

90001 GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD

§§	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0690	1 686,00	1 685,44	79,14
0830	1 100 711,00	1 103 974,47	109 740,79
0920	2 201,00	2 200,68	0,00
0970	735,00	734,25	0,00
2650	17 100,00	15 832,51	0,00
RAZEM	1 122 433,00	1 124 427,35	109 819,93

§ 0690 - Wpływy z różnych opłat. Ujęto tu przychody z tytułu 23 opłat za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych – 1.685,44 zł.

§ 0830 – Wpływy z usług. Sklasyfikowano tu przychody z tytułu zrzutu ścieków spływających – 543.628,27 zł, zrzutu ścieków dowożonych przez Zakład – 298.528,27 zł i dowożonych przez inne podmioty gospodarcze – 234.200,70 zł oraz opłat stałych abonamentowych – 13.362,22 zł. Ilość ścieków zrzucanych w okresie sprawozdawczym to 170 tys. m³. Cena netto ścieków spływających w okresie sprawozdawczym kształtowała się następująco: 5,06 zł/m³ w I kwartale oraz 5,26 zł/m³ od kwietnia. Cena opłaty stałej abonamentowej wynosiła 1,93 zł /m-c dla odbiorcy w I kwartale i 2,39 zł od kwietnia. Cena netto ścieków dowożonych przez Zakład to:

- 14,07 zł za 1 m³ dla gospodarstw domowych (1,00 zł brutto dopłata z budżetu gminy) w I kwartale,
- 15,00 zł za 1 m³ dla podmiotów gospodarczych w I kwartale 2013 r.
- 19,79 zł za 1 m³ w okresie od 1 IV do 1 V 2013 r.
- 18,00 zł za 1 m³ od 2 V 2013 r.

§ 0920 – Pozostałe odsetki. Dotyczą zaległości w płatnościach za zrzut ścieków – 2.200,68 zł.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów. Ujęto tu zwrot kosztów upomnień – 734,25 zł.

§ 2650 - Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego. Przyznana Uchwałą Rady Gminy nr XXXI/171/12 z dnia 17 grudnia 2012 r. do 1 m³ ścieków dowożonych z gospodarstw domowych, uchylona Uchwałą Rady Gminy nr XXXI/191/13 z dnia 27 marca 2013 r. Rozliczenie dotacji zawiera odrębny dokument przekazany 31 stycznia 2014 r.

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

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

Należności w tym rozdziale na dzień 31.12.2013 roku z tytułu zrzutu ścieków spływających ogółem 38.687,18 zł, z tytułu opłat stałych abonamentowych ogółem 1.784,61 zł, n. wymagalne z tytułu zrzutu ścieków dowożonych przez Zakład ogółem 29.278,46 zł oraz z tytułu opłat za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych 79,14 zł. Należności niewymagalne z tytułu zrzutu ścieków dowożonych przez Zakład 16.965,12 zł, natomiast przez inne podmioty gospodarcze 23.025,42 zł.

Na dzień 31.12.2013 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 457,45 zł, w tym: z tytułu zrzutu ścieków dowożonych w wysokości 378,31 zł oraz z tytułu opłat za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych – 79,14 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił 282 upomnienia z tytułu zwłoki w zapłacie za zrzut ścieków (nie ma możliwości uzyskania danych o wartości wpływów z systemu rozliczającego usługi).

90003 OCZYSZCZANIE MIAST I WSI

§§	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0830	252 500,00	252 442,96	15 344,08
0920	1 100,00	738,81	0,00
0970	3 100,00	3 032,31	0,00
RAZEM	256 700,00	256 214,08	15 344,08

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

- wywozu nieczystości stałych - 219.515,08 zł,
- refakturowane koszty odpadów niesegregowanych - 1.992,00 zł,
- sprzedaży stłuczki szklanej – 12.663,70 zł,
- sprzedaż złomu – 5.880,46 zł,
- sprzedaży segregowanych odpadów (makulatura, urządzenia elektryczne, makulatura, opakowania PET, złom, odpady wielkogabarytowe) – 12.391,72 zł.

Cena netto za nieczystości stałe to:

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

§ 0920 – Pozostałe odsetki. Dotyczą zaległości w płatnościach za nieczystości – 738,81 zł.

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów. Przychody ze sprzedaży pojemników na śmieci - 1.558,00 zł oraz zwroty kosztów upomnień - 1.474,31 zł.

Należności wymagalne w tym rozdziale, wg stanu na dzień 31.12.2013 r. wynosiły: z tytułu wywozu nieczystości stałych ogółem 7.459,18 zł (101 dłużników), z tytułu refakturowanych kosztów odpadów niesegregowanych ogółem 7.659,81 zł (3 dłużników) oraz z tytułu sprzedaży odpadów segregowanych 225,09 zł.

Na dzień sprawozdawczy wystąpiły nadpłaty w wysokości 178,14 zł z tytułu wywozu nieczystości stałych w wysokości 175,87 zł oraz refakturowanych kosztów odpadów niesegregowanych 2,27 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił 527 upomnień z tytułu zwłoki w zapłacie za wywóz nieczystości stałych oraz 3 upomnienia za wywóz segregowanych i niesegregowanych odpadów na kwotę 2.817,11 zł.

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

90004 UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH

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

§ 2650 - Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego. Przyznana Uchwałą Rady Gminy nr XXXI/171/12 z dnia 17 grudnia 2012 r. do 1 tys. m² terenów zielonych 35,50 zł miesięcznie. Na terenie Gminy Kaźmierz wyznaczono 250 tys. m² terenów zieleni na bieżące ich utrzymanie. Rozliczenie dotacji zawiera odrębny dokument przekazany 31 stycznia 2014 r.

90095 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

§§	PLAN	WYKONANIE	%	NALEŻNOŚCI
0830	427 250,00	422 039,55	54,5%	422,47
0870	24 000,00	21 100,00	0,0%	0,00
0920	1 250,00	1 225,00	63,6%	0,00
0970	51 000,00	48 614,69	91,7%	891,63
2650	38 304,00	38 000,00	52,2%	0,00
RAZEM	541 804,00	530 979,24	52,3%	1 314,10

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

- przewozu osób autobusem 119.068,02 zł, w tym dowożenie uczniów – 115.239,20 zł, inne przewozy – 3.828,82 zł,
- usług transportowych ciągnikiem - 1.912,38 zł,
- budowy przyłączy wodociągowych - 126.131,74 zł,
- budowy przyłączy kanalizacyjnych - 25.608,12 zł,
- budowy sieci wodociągowych i kanalizacyjnych na zlecenie Urzędu Gminy i innych podmiotów – 81.831,71 zł,
- wpływów za korzystanie z szaletu publicznego w Kaźmierzu - 1.272,24 zł,
- innych usług wykonywanych przez Zakład (wymiana wodomierzy, studni, ponowne podłączenie wody, modernizacja instalacji wodociągowej, ustawianie sceny, czyszczenie kanalizacji sanitarnej, remont w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu) - 66.215,34 zł.

§ 0870 – Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – sprzedaż wyeksploatowanego autobusu Jelcz L090M o nr rej. PSZW729 - 21.100,00 zł.

§ 0920 – Pozostałe odsetki. Dotyczą zaległości w płatnościach – 1.225,00 zł.

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

- zwrot podatku VAT z korekty rocznej za 2012 r. – 24.429,00 zł,
- refakturowane koszty zużycia energii elektrycznej – 11.418,73 zł,
- odszkodowanie za zniszczone drzewka – 550,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży używanych wodomierzy – 1.010,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży używanych pojemników na odpady – 3.936,58 zł,
- zryczałtowane wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń oraz wynagrodzenie należne płatnikowi od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego – 334,92 zł,
- sprzedaż oleju napędowego gminnym jednostkom OSP – 6.426,62 zł,
- zwrot kosztów upomnień - 24,00 zł,
- zwrot kosztów postępowań egzekucji komorniczej – 218,06 zł,
- zwrot opłaty sądowej w postępowaniu egzekucyjnym 24,00 zł,
- zwrot podatku VAT kosztowego z tytułu sprzedaży materiałów (olej napędowy, wodomierze, pojemniki na śmieci) – 242,78 zł.

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

Na dzień 31.12.2013 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 0,48 zł z tytułu: budowy przyłączy wodociągowych 0,47 zł, partycypacji w kosztach budowy sieci wodociągowej 0,01 zł.

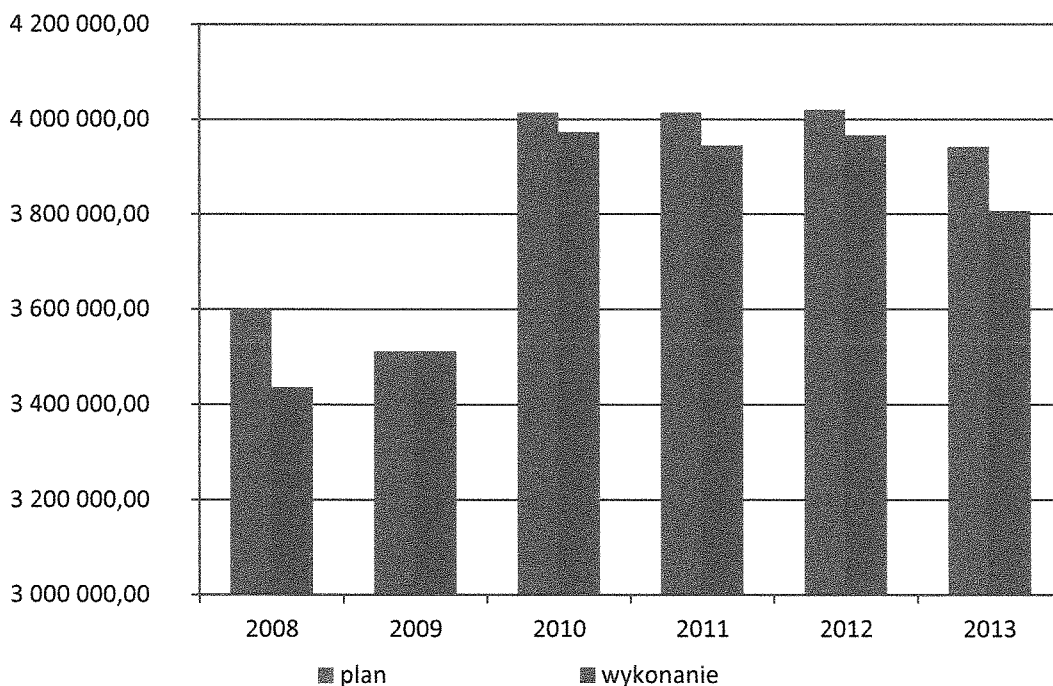
Należności wymagalne w tym rozdziale, wg stanu na dzień 31.12.2013 r.: z tytułu budowy przyłączy wodociągowych ogółem 107,47 zł, usług montażu wodomierzy 147,60 zł, usług czyszczenia sieci kanalizacji sanitarnej 167,40 zł, refakturowanych kosztów energii zużytej na inwestycji w oczyszczalni w Kiączynie – 341,63 zł, odszkodowanie za zniszczone drzewka – 550,00 zł,

2. Koszty

W roku 2013 zrealizowano koszty w łącznej kwocie 3.806.772,07 zł, co stanowi 96,5% planu ustanowionego w kwocie 3.943.173,00 zł. Zrealizowane koszty przekroczyły próg 95%, przyjmując poziom zbliżony do lat poprzednich.

Realizacja planu kosztów w latach 2008 – 2013:

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%
2013	3 943 173,00	3 806 772,07	96,5%



Podział kosztów zrealizowanych w I półroczu 2013 r.:

KOSZTY	PLAN	WYKONANIE	%
bieżące	3 882 059,00	3 745 659,67	96,5%
majątkowe z własnych środków	61 114,00	61 112,40	100,0%
RAZEM	3 943 173,00	3 806 772,07	96,5%

2.1 WYKONANIE PLANU KOSZTÓW W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 093 700,00	1 036 153,34	94,7%
600	Transport i łączność	368 874,00	368 869,70	100,0%
700	Gospodarka mieszkaniowa	453 162,00	451 823,59	99,7%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 027 437,00	1 949 925,44	96,2%
OGÓŁEM		3 943 173,00	3 806 772,07	50,0%

2.2 WYKONANIE PLANU KOSZTÓW W POSZCZEGÓLNYCH ROZDZIAŁACH I PARAGRAFACH KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

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

Zakład na dzień 31 grudnia 2013 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych, na dzień sporządzenia sprawozdania uregulował wszystkie zobowiązania niewymagalne.

400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

40002 DOSTARCZANIE WODY

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	3 370,00	3 255,75	0,00
4010	378 370,00	377 030,66	10 683,22
4040	29 590,00	29 531,92	29 531,92
4110	69 410,00	69 011,29	6 396,29
4120	9 740,00	9 689,14	1 524,40
4140	1 732,00	1 688,86	752,17

4170	5 599,00	5 598,10	0,00
4210	145 612,00	139 925,48	65 234,07
4260	180 000,00	161 921,01	10 039,25
4270	20 000,00	12 554,32	0,00
4280	2 500,00	382,00	0,00
4300	47 350,00	42 970,42	700,00
4390	13 000,00	10 618,00	0,00
4410	7 000,00	4 129,15	60,00
4420	1 000,00	0,00	0,00
4430	69 931,00	62 728,52	36 390,00
4440	10 334,00	10 333,52	0,00
4480	61 216,00	61 216,00	0,00
4530	11 450,00	8 143,64	0,00
4700	3 000,00	1 930,50	0,00
6080	23 496,00	23 495,06	0,00
RAZEM	1 093 700,00	1 036 153,34	161 311,32

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 506 139,24 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, dodatkowe wynagrodzenia roczne, artykuły bhp - obuwiu ochronne, woda dla pracowników, refundacja zakupu soczewek dla 1 pracownika, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych, odpis na ZFŚS oraz wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły w 2013 r. 506.519,04 zł. Złożyły się na to pozycje: materiały bieżącego utrzymania stacji uzdatniania wody, sieci wodociągowych, hydrantów, utrzymanie zestawu komputerowego inkasenta, wymiana wodomierzy, olej napędowy, materiały eksploatacyjne, energia elektryczna na potrzeby stacji uzdatniania wody w Kaźmierzu, Gaju Wielkim i Piersku, gaz ziemny na potrzeby stacji uzdatniania wody w Kaźmierzu i Gaju Wielkim, naprawy, przeglądy, serwis urządzeń na stacjach uzdatniania wody, bieżące naprawy 2 pojazdów, dzierżawa gruntu pod sieć wodociągową w Pólku od PKP, usługi pocztowe, przedłużenie gwarancji oprogramowań SIGID, abonament za monitoring GPS, wymiana opon na letnie, przegląd techniczny 2 pojazdów, badanie wody uzdatnionej i ścieku popłuczynowego na stacjach uzdatniania wody, szkolenia pracowników, ryczałty samochodowe Dyrektora i pracownika odczytującego wodomierze. Do tej grupy wydatków zaliczono również podatek od nieruchomości – 61.216,00 zł, podatek od towarów i usług (VAT) – 8.143,64 zł, opłaty z tytułu trwałego zarządu – 14.625,73 zł, a także ubezpieczenia, dozór techniczny nad zbiornikami ciśnieniowymi, zajęcie pasa drogowego i inne opłaty.

Wydatki inwestycyjne łącznej kwocie – 23.495,06 zł, przeznaczono na zakup: pompy głębinowej GCA.5.04.2.2110 z silnikiem SMP6/15kW/400V na stację uzdatniania wody w Kaźmierzu, pompy głębinowej GC.5.04.2.2110.4 z silnikiem SMP6"/9,2kW/400V na stację uzdatniania wody w Piersku oraz pompy do chloru DDC 6-10 AR-PVC/V/C-F-31U2U2FG z oprzyrządowaniem na stację uzdatniania wody w Piersku.

Na dzień 31.12.2013 r. Zakład posiadał w rozdziale 40002 zobowiązania niewymagalne na kwotę 161.311,32 zł. Są to zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i zaliczek na podatek dochodowy od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu grudniu, odpisów na ZFŚS, naliczonej opłaty na PFRON, ubezpieczeń komunikacyjnych i majątkowych, opłat za korzystanie ze środowiska za rok 2013 oraz zakupu materiałów, urządzeń i usług, które zostały

naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w 2013 roku, a termin ich płatności określony został na rok 2014. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

60016 DROGI PUBLICZNE GMINNE

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	3 183,00	3 182,52	85,68
4010	106 900,00	106 899,93	3 337,08
4040	6 175,00	6 174,85	6 174,85
4110	20 003,00	20 002,77	2 974,29
4120	2 833,00	2 832,80	421,22
4140	300,00	299,10	130,81
4170	2 548,00	2 548,00	0,00
4210	132 396,00	132 395,53	1 770,08
4270	835,00	834,69	0,00
4300	79 192,00	79 191,34	3 567,00
4430	6 973,00	6 972,67	1 460,00
4440	2 553,00	2 552,50	0,00
4530	4 983,00	4 983,00	0,00
RAZEM	368 874,00	368 869,70	19 921,01

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 144.492,47 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp - obuwie ochronne, woda i posiłki regeneracyjne dla pracowników, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych oraz odpis na ZFŚS.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4530 wyniosły w 2013 r. 224.377,23 zł. Złożyły się na to min. zakup materiałów (par. 4210):

- materiały na zimowe utrzymanie dróg – 37.647,05 zł (olej napędowy do pojazdów, piasek, skrzynie na piach 7szt, sól kamienna drogowa 23,625 t, materiały bieżącego utrzymania piaskarki i pługów odśnieżnych),
- materiały na bieżącą naprawę nawierzchni dróg – 54.756,49 zł (mieszanka mineralno-asfaltowa Erkophalt, olej napędowy i paliwo eurosuper 95, beton asfaltowy, gaz propan-butan, płyty ażurowe 400 szt. na utwardzenie nawierzchni ul. Boya-Żeleńskiego i inne materiały),
- materiały na oznakowanie dróg i ulic – 2.721,68 zł (farba do malowania pasów znakujących przejście dla pieszych, znaki drogowe oraz materiału do montażu znaków),
- materiały na ulepszenie dróg – 17.017,92 zł (gruz 223,8t, kruszywo 26,12t, tłuczeń granitowy 83t, olej napędowy do koparki na równanie dróg gruntowych),
- materiały do wycinki krzewów w pasie drogowym – 65,07 zł (paliwo do pił spalinowych),
- materiały utrzymania chodników i deptaków – 8.931,20 zł (oprawy lamp oświetlenia deptaków, paski klinowe do zagęszczarki, kostka i beton na chodnik przy ul. Targowej w Kaźmierzu, beton, piasek do bieżącej naprawy chodników, zatok, farba do malowania lamp i barierek),
- materiały na bieżące utrzymanie przystanków autobusowych – 256,10 zł (ławka na przystanek w Radzynie, materiały do montażu tablic z rozkładem jazdy),

- materiały bieżącego utrzymania 2 pojazdów – 11.000,02 zł (olej napędowy, materiały eksploatacyjne).
- oraz zakup usług obcych (par. 4300):
- najem i transport walca drogowego do prac przy łataniu dróg o nawierzchni asfaltowej – 13.413,35 zł,
 - usługi odśnieżania dróg gminnych – 9.918,00 zł,
 - wbudowanie gruzobetonu 70 t – 1.400,00 zł,
 - równanie i wałowanie dróg gminnych – 35.546,00 zł,
 - budowa zatok autobusowych w Bytniu i Wierzchaczewie – 15.900,00 zł,
 - usługi bieżącego utrzymania 2 pojazdów – 751,67 zł (przeгляд techniczny, wymiana opon w 1 pojeździe, abonament za monitoring GPS w 1 pojeździe),
 - transport soli drogowej – 1.350,00 zł,
 - wynajem wiertnicy do ustawiania znaków drogowych – 555,00 zł,
 - usługi spedycyjne części, materiałów utrzymania dróg – 357,32 zł,

Na dzień 31.12.2013 r. Zakład posiadał w rozdziale 60016 zobowiązania niewymagalne na kwotę 19 921,01 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń i ryczałtów samochodowych w miesiącu grudniu, naliczonej opłaty na PFRON za miesiąc grudzień, naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2013 r, opłat za korzystanie ze środowiska za rok 2013 i innych. 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	380,00	373,31	0,00
4010	53 199,00	53 198,35	1 751,53
4040	5 748,00	5 747,29	5 747,29
4110	10 185,00	10 184,08	1 987,14
4120	1 443,00	1 442,26	281,42
4140	300,00	299,10	130,81
4210	32 024,00	32 023,48	8 763,80
4260	249 800,00	249 755,84	34 688,48
4270	15 665,00	15 640,61	640,83
4300	39 590,00	38 715,91	49,20
4430	4 340,00	3 955,55	1 498,00
4440	1 641,00	1 640,89	0,00
4480	30 322,00	30 322,00	0,00
4530	8 525,00	8 524,92	0,00
RAZEM	453 162,00	451 823,59	55 538,50

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4140 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 72.885,28 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp - woda dla pracowników oraz odpis na ZFŚS.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4530 wyniosły w 2013 r. 378.938,31 zł. Złożyły się na to min. pozycje:

- materiały malarskie na remont korytarza, zakup gaśnicy proszkowej, pieca Deluxe z piekarnikiem, wkładów kominowych z czopuchem (10.000,00 zł) w budynku przy ul. Nowowiejskiej 1 w Kaźmierzu – 13.012,76 zł,
- wymiana pompy CO, materiały eksploatacyjne kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 6.175,53 zł,
- zakup materiałów bieżącego utrzymania budynku administracyjnego i budynków garażowych przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu (w tym płytek grys) – 5.439,48 zł,
- materiały eksploatacyjne (żarówki, wyłączniki, grzejniki 4szt, dolnopłuk i inne) na bieżące utrzymanie budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 3.749,28 zł,
- lokatorska skrzynka na listy, materiały malarskie i inne na odświeżenie klatek schodowych w budynku wielorodzinnym przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 2.858,03 zł,
- centralne ogrzewanie – 9.408,19 zł, w tym: mieszkanie komunalne przy ul. Nowowiejskiej 21 w Kaźmierzu – 1.180,39 zł oraz mieszkania komunalne w Bytniu – 8.227,80 zł,
- energia – 28.604,61 zł, w tym klatki schodowe w mieszkaniach komunalnych – 2.441,39 zł, budynek Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 9.853,61 zł, kotłownia osiedlowa przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 8.822,51 zł, budynek administracyjny Zakładu ul. Leśna 11 w Kaźmierzu – 7.421,19 zł,
- zużycie gazu – 211.743,04 zł, w tym: kotłownia osiedlowa przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 187.567,38 zł, budynek administracyjny Zakładu ul. Leśna 11 w Kaźmierzu – 22.096,74 zł, niezamieszkałe mieszkanie komunalne w Radzynch przy ul. Głównej 36a – 2.078,92 zł.
- przeglądy kotłowni, kotła gazowego, usuwanie awarii kotła z wymianą izolacji drzwi kotła, przegląd gaśnic w kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 5.873,23 zł,
- przegląd gaśnic, naprawy kotła gazowego w budynku administracyjnym przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu – 6.235,54 zł,
- przegląd gaśnic, konserwacje i naprawy dźwigu osobowego w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 3.381,84 zł.
- przegląd budowlany budynków – 5.308,33 zł,
- przestawienie pieca pokojowego w 3 lokalach mieszkalnych przy ul. Nowowiejskiej 1 w Kaźmierzu – 4.131,06 zł,
- malowanie klatek schodowych, piwnic i pomieszczeń gospodarczych w budynku wielorodzinnym przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 9.627,00 zł,
- wymiana filtra CO, sprawdzenie i legalizacja gazomierza, czyszczenie filtra gazu w kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 4.584,56 zł,
- podzielnik wyparkowy CO dla kotłowni ul. Prusa w Kaźmierzu) – 990,54 zł,
- badanie instalacji elektrycznej maszynowni, przegląd i rewizja dźwigu osobowego w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 1.113,51 zł,
- opłaty za odbiór odpadów komunalnych z gminnych lokali mieszkalnych – 9.124,00 zł,

Na dzień 31.12.2013 r. Zakład posiadał w rozdziale 70005 zobowiązania niewymagalne na kwotę 55.538,50 zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

90001 GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	7 000,00	4 750,91	0,00
4010	335 460,00	333 083,54	9 083,45
4040	28 960,00	21 829,55	21 829,55
4110	61 370,00	59 562,85	9 186,91

4120	7 920,00	7 464,38	1 162,11
4140	2 034,00	1 375,17	654,06
4170	3 268,00	3 268,00	0,00
4210	168 949,00	150 282,37	7 558,45
4260	164 000,00	161 264,47	32 792,06
4270	129 644,00	126 282,83	26 648,20
4280	2 250,00	1 793,00	0,00
4300	66 869,00	58 856,15	4 415,50
4390	13 000,00	12 107,00	0,00
4410	300,00	35,10	0,00
4430	53 000,00	36 525,62	17 393,00
4440	13 545,00	13 544,45	0,00
4480	48 864,00	48 864,00	0,00
4500	1 500,00	1 500,00	0,00
4530	13 000,00	11 286,60	0,00
4700	1 500,00	1 333,50	0,00
RAZEM	1 122 433,00	1 055 009,49	130 723,29

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 4.750,91 zł, w tym:

- artykuły bhp (obuwie ochronne, rękawice) – 3.828,86 zł,
- woda dla pracowników – 507,71 zł,
- ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych – 414,34 zł.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 333.083,54 zł, w tym nagroda jubileuszowa 40 lat pracy dla 1 pracownika.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 21.829,55 zł.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 59.562,85 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy – 7.464,38 zł.

§ 4140 - Wpłaty na PFRON – 1.375,17 zł,

§ 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe – 3.268,00 zł (zlecenie - prace admin-biurowe).

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 150.282,37 zł, w tym:

- materiały bieżącego utrzymania 3 oczyszczalni ścieków – 11.193,83 zł,
- materiały remontowe pomieszczeń w budynku socjalnym oczyszczalni ścieków w Książynie – 6.195,90 zł,
- zakup wyposażenia, narzędzi na oczyszczalnię ścieków w Książynie (drabina, fotele obrotowe, szafy socjalne, imadło ślusarskie stałe, zestaw mebli biurowych, krzesła składane, stół warsztatowy z wyposażeniem, z narzędziami i z przyrządami, regały, myjka ciśnieniowa, wiertarka udarowa, szlifierka kątowna) – 17.351,41 zł,
- flokulant Flopam DW 2160 do odwadniania osadów na oczyszczalni ścieków w Książynie – 3.341,00 zł,
- materiały bieżącego utrzymania 3 przepompowni ścieków – 356,00 zł,
- materiały utrzymania sieci kanalizacji sanitarnej (w tym Premium gel 6.573,84 zł), materiały eksploatacyjne do zestawu komputerowego inkasenta i rozliczającego – 13.245,80 zł,

- zakup zestawu komputerowego, routera, oprogramowania biurowego na oczyszczalni ścieków w Kiączyńce – 4.418,13 zł,
- materiały na awarię przyłączy kanalizacji sanitarnej – 46,37 zł,
- materiały bieżącego utrzymania 4 pojazdów i wozów asenizacyjnych – 94.133,93 zł, w tym: olej napędowy – 66.280,96 zł, zakup opon do 3 pojazdów – 11.501,16 zł, materiały bieżącego utrzymania, eksploatacyjne – 16.351,81 zł.

§ 4260 - Zakup energii – 161.264,47 zł, w tym:

- energia elektryczna i usługi dystrybucji – 159.401,87 zł - na potrzeby 3 oczyszczalni ścieków i przepompowni ścieków
- gaz ziemny – 1.862,60 zł - na potrzeby oczyszczalni ścieków w Kiączyńce.

§ 4270 - Zakup usług remontowych – 126.282,83 zł, w tym:

- naprawy, regeneracje pomp ściekowych, przeglądy gaśnic, dmuchawy, naprawa układu sterowania na oczyszczalniach ścieków – 28.408,48 zł,
- remont przepompowni ścieków przy ul. Nowowiejskiej w Kaźmierzu – 27.936,95 zł,
- remont przepompowni ścieków w Bytyniu – 25.000,00 zł,
- naprawa agregatu prądotwórczego – 150,00 zł,
- naprawa sterowania przepompowni ścieków w Piersku – 263,20 zł,
- remont przepompowni ścieków na oczyszczalni w Bytyniu – 29.563,76 zł,
- remont recyrkulacji zewnętrznej na oczyszczalni ścieków w Bytyniu – 2.379,08 zł,
- naprawa i kalibracja sondy tlenowej na oczyszczalni w Bytyniu – 950,00 zł,
- naprawa kół w wozach asenizacyjnych – 300,00 zł,
- naprawy bieżące, przeglądy gaśnic, przeglądy gwarancyjne w 4 pojazdach – 11.331,36 zł.

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych – 1.793,00 zł (badanie wstępne, kontrolne i okresowe 7 pracowników, szczepienie przeciw wirusowemu zapaleniu wątroby 2 pracowników).

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 58.856,15 zł, w tym:

- odwadnianie osadów nadmiernych z 3 oczyszczalni – 15.576,75 zł,
- konserwacja rowów przy oczyszczalniach ścieków – 9.260,00 zł,
- odbiór odpadów komunalnych z 3 oczyszczalni ścieków – 387,00 zł,
- odbiór skratek z 3 oczyszczalni ścieków – 3.076,80 zł,
- monitoring pracy tłoczni i przepompowni ścieków – 1.070,70 zł,
- deratyzacja sieci kanalizacji sanitarnej – 1.925,00 zł,
- odprowadzanie ścieków do oczyszczalni firmy Hochland Polska Sp. z o.o. w Kaźmierzu z rejonu ulicy Łąkowej i Leśnej w Kaźmierzu – 11.099,01 zł,
- abonament za monitoring GPS w 4 pojazdach – 1.960,00 zł,
- inwentaryzacja powykonawcze przyłączy kanalizacyjnych – 1.800,00 zł,
- przegląd ciśnieniowego urządzenia do czyszczenia kanalizacji – 1.000 zł,
- przegląd techniczny pojazdów, tłoczenie tulei i wymiana opon, legalizacja tachografu, regeneracja alternatora – 1.157,10 zł,
- montaż rozdrabniacza w pompie i spawanie rur na oczyszczalni ścieków w Bytyniu – 1.095,00 zł,
- ogłoszenia o naborze pracowników na konserwatorów oczyszczalni – 1.195,00 zł,
- usługi pocztowe – 5.269,35 zł,
- przedłużenie gwarancji programów komputerowych – 804,50 zł,
- inne usługi – 2.188,94 zł (dorabianie kluczy, koszty przesyłek i inne drobne usługi).

§ 4390 - Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 12.107,00 zł, w tym analizy ścieku oczyszczonego, ścieku popłuczynowego i osadów ściekowych z oczyszczalni.

§ 4410 - Podróże służbowe krajowe – 35,10 zł (delegacja 1 pracownika na szkolenie).

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 36.525,62 zł, w tym:

- ubezpieczenia majątkowe – 1.141,39 zł,
- ubezpieczenia komunikacyjne 4 pojazdów i wozu asenizacyjnego – 7.752,32 zł,
- trwały zarząd – 8.206,41 zł,
- opłata za korzystanie ze środowiska – 16.269,00 zł,
- opłata za umieszczenie urządzeń kanalizacyjnych w pasie drogowym – 3.149,20 zł,
- opłata ewidencyjna do przeglądu technicznego 2 pojazdów – 2,00 zł,
- opłata z tytułu użytkowania gruntu Skarbu Państwa w miejscowości Kiączyn do celów odprowadzania oczyszczonych ścieków z oczyszczalni – 5,30 zł.

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 13.544,45 zł.

§ 4480 - Podatek od nieruchomości – 48.864,00 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) – 11.286,60 zł.

§ 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 1.333,50 zł – 10 szkoleń dla 9 pracowników, w tym 8 szkoleń bhp.

Na dzień 31.12.2013 r. Zakład posiadał w rozdziale 90001 zobowiązania niewymagalne na kwotę 130.723,29 zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo.

90003 OCZYSZCZANIE MIAST I WSI

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	938,00	937,17	0,00
4010	87 800,00	87 799,85	1 427,58
4040	5 012,00	5 011,87	5 011,87
4110	13 046,00	13 045,81	0,00
4120	1 834,00	1 833,72	203,74
4140	230,00	225,28	130,81
4210	17 588,00	17 333,30	0,00
4270	802,00	801,61	0,00
4280	343,00	343,00	0,00
4300	93 755,00	93 754,98	0,00
4430	3 762,00	3 347,64	770,00
4440	2 715,00	2 714,23	0,00
4480	910,00	910,00	0,00
4500	1 250,00	1 250,00	0,00
4530	1 880,00	1 877,54	0,00
6080	24 835,00	24 835,00	30 547,05
RAZEM	256 700,00	256 021,00	38 091,05

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 937,17 zł, w tym artykuły bhp (obuwie ochronne, ubranie robocze) – 271,44 zł, woda dla pracowników – 356,45 zł, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych – 309,28 zł.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 87.799,85 zł, w tym nagrody jubileuszowe za 20 i 35 lat pracy dla 2 pracowników oraz odprawa emerytalna dla 1 pracownika.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 5.011,87 zł.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 13.045,81 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy – 1.833,72 zł.

§ 4140 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 225,28 zł.

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 17.333,30 zł, w tym materiałów bieżącego utrzymania śmieciarki 10.904,99 zł, w tym: olej napędowy 9.852,15 zł, materiały bieżącej konserwacji pomieszczenia socjalnego przy placu selektywnej zbiórki odpadów – 225,88 zł, worki do selektywnej zbiórki odpadów – 4.340,80 zł, artykuły biurowe do druku i wysyłki faktur za wywóz nieczystości stałych – 303,63 zł, wartość sprzedanych pojemników na śmieci wg ceny zakupu – 1.558,00 zł.

§ 4270 - Zakup usług remontowych – 801,61 zł, w tym: naprawa hamulców, układu kierowniczego i przegląd gaśnicy w śmieciarce – 786,61 zł oraz naprawa koła taczki – 15 zł.

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych – 343,00 zł, w tym badania okresowe 2 pracowników.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 93.754,98 zł, w tym wywóz odpadów niesegregowanych i segregowanych – 87.757,80 zł, usługi bieżącego utrzymania śmieciarki – 544,38 zł, w tym: przegląd techniczny, abonament za monitoring GPS i demontaż urządzenia GPS, inne usługi (koszty transportu worków do selektywnej zbiórki odpadów, załadunek szkła, usługi pocztowe, przedłużenie gwarancji programów komputerowych) – 5.452,80 zł.

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 3.347,64 zł, w tym: ubezpieczenia komunikacyjne pojazdów i placu selektywnej zbiórki odpadów – 3.008,64 zł, opłata za korzystanie ze środowiska – 31,00 zł, opłata skarbową za zmianę zezwolenia na transport odpadów – 308 zł.

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2.714,23 zł.

§ 4480 - Podatek od nieruchomości – 910,00 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) – 1.877,54 zł.

§ 6080 - Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych – 24.835,00 zł, w tym koszt zakupu materiałów na ogrodzenie placu selektywnej zbiórki odpadów przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu.

Na dzień 31.12.2013 r. Zakład posiadał w rozdziale 90003 zobowiązania niewymagalne na kwotę 38.091,05 zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo.

90004 UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	1 530,00	1 529,93	0,00
4010	61 111,00	61 110,04	1 027,06
4040	3 179,00	3 178,06	3 178,06
4110	10 982,00	10 981,74	1 112,92
4120	1 556,00	1 555,18	157,61
4140	150,00	149,57	65,42

4210	24 434,00	24 433,22	0,00
4270	518,00	517,50	0,00
4280	72,00	72,00	0,00
4300	317,00	316,63	0,00
4430	147,00	147,00	167,00
4440	1 869,00	1 868,79	0,00
4530	595,00	594,19	0,00
4700	40,00	40,00	0,00
RAZEM	106 500,00	106 493,85	5 708,07

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 1.529,93 zł, w tym: artykuły bhp – 625,16 zł (ubrania robocze, obuwie ochronne, czapki, rękawice), woda dla pracowników – 680,47 zł, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych – 224,30 zł.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 61.110,04 zł.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3.178,06 zł.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 10.981,74 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy – 1.555,18 zł.

§ 4140 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 149,57 zł.

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 24.433,22 zł, w tym:

- materiały do wykaszania terenów zielonych – 14.965,25 zł, w tym: paliwo Eurosuper 95 – 5.883,72 zł, olej napędowy do kosiarki bijakowej 794,56 zł, części do wykaszarek i kosiarki bijakowej, olej do paliwa, smar, żyłki do wykaszarek i inne,
- zakup nowej wykaszarki 545RX – 2.051,22 zł,
- zakup nowej kosiarki spalinowej 53-160DW – 1.500,00 zł,
- materiały do nasady kwietników, klombów i ich bieżącego utrzymania – 5.916,75 zł, w tym: bratki 1760 szt, begonie 1760 szt, pelargonie, nawozy i inne materiały bieżącego utrzymania terenów zielonych.

§ 4270 - Zakup usług remontowych – 517,50 zł, w tym: naprawa wykaszarek.

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych – 72,00 zł, w tym badanie wstępne 1 pracownika.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 316,63 zł, w tym: nawożenie trawy, koszty przesyłki części do kosiarki, usługa cięcia deski na ławeczkę.

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 167,00 zł, w tym opłata za korzystanie ze środowiska.

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1.868,79 zł.

§ 4530 - Podatek od towarów i usług (VAT) – 594,19 zł.

§ 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 40,00 zł – szkolenie bhp dla 1 pracowników.

Na dzień 31.12.2013 r. Zakład posiadał w rozdziale 90004 zobowiązania niewymagalne na kwotę 5.708,07 zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

90095 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

§§	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	1 900,00	1 672,89	0,00
4010	155 320,00	154 951,20	3 041,46
4040	13 726,00	13 725,06	13 725,06
4110	29 410,00	29 373,40	3 059,16
4120	3 550,00	3 537,35	482,47
4140	614,00	586,92	228,92
4170	3 496,00	3 496,00	362,92
4210	188 293,00	186 764,38	4 490,20
4260	9 000,00	8 715,77	765,00
4270	7 000,00	6 204,98	0,00
4280	500,00	228,00	0,00
4300	64 600,00	64 100,68	6 597,80
4350	2 650,00	2 602,63	39,79
4360	6 550,00	6 548,78	1 150,80
4370	1 700,00	1 638,85	0,00
4410	1 800,00	1 504,27	23,00
4430	14 000,00	11 281,95	4 268,00
4440	4 938,00	4 937,86	0,00
4480	1 833,00	1 833,00	0,00
4500	2 641,00	2 640,67	0,00
4530	11 000,00	9 977,30	0,00
4610	2 500,00	1 816,82	0,00
4700	2 000,00	1 480,00	0,00
6080	12 783,00	12 782,34	0,00
RAZEM	541 804,00	532 401,10	38 234,58

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 1.672,89 zł, w tym: woda dla pracowników – 724,69 zł, artykuły bhp (obuwie ochronne, ubranie robocze) – 313,53 zł, refundacja zakupu soczewek dla 1 pracownika – 300,00 zł, zakup szczepionki przeciw wściekliznie – 88,33 zł, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych – 246,34 zł.

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników – 154.951,20 zł, w tym 2 ekwiwalenty za niewykorzystany urlop wypoczynkowy 2 pracowników.

§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 13.725,06 zł.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenie społeczne – 29.373,40 zł.

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy – 3.537,35 zł.

§ 4140 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 586,92 zł.

§ 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe – 3.496,00 zł (zlecenie – prace admin-biurowe).

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia – 186.764,38 zł, w tym: zakup materiałów dotyczących prowadzonych prac inwestycyjnych - budowa przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych, sieci wodociągowej na rzecz innych podmiotów – 91.160,43 zł, zakup

materiałów dotyczących remontu Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 29.716,36 zł, materiały gospodarcze i utrzymania czystości w budynku administracyjnym przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu, narzędzia (imadło ślusarskie stałe, prostownik), itp. – 5.640,51 zł, zakup 8 foteli obrotowych do pomieszczeń biurowych Zakładu – 4.552,88 zł, zakup monitora Philips na 1 stanowisko komputerowego (wymiana zepsutego) – 660,00 zł, artykuły biurowe na potrzeby Zakładu – 3.858,75 zł, zakup wydawnictw profesjonalnych na potrzeby Zakładu – 3.127,10 zł, materiały na utrzymanie 2 autobusów, koparki i przyczep – 40.410,55 zł, w tym: olej napędowy 34.614,65 zł, materiały eksploatacyjne i części – 5.795,90 zł, materiały utrzymania szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 917,05 zł, wartość sprzedaży oleju napędowego gminnym jednostkom OSP wg ceny zakupu - 6.426,62 zł, pozostałe materiały – 294,13 zł, w tym: kwiaty, artykuły spożywcze na potrzeby kuchni, złomowany wodomierz i 2 pojemniki na śmieci wg cen zakupu.

§ 4260 - Zakup energii – 8.715,77 zł, w tym: energia elektryczna zużyta na szalecie publicznym przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 878,55 zł, część energii elektrycznej zużytej w budynku administracyjnym Zakładu – 3.710,59 zł, gaz ziemny zużyty na szalecie publicznym przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 4.126,63 zł.

§ 4270 - Zakup usług remontowych – 6.204,98 zł, w tym: naprawa i przegląd okresowy urządzenia wielofunkcyjnego w budynku administracyjnym przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu – 360 zł, naprawy, przeglądy 2 autobusów, koparki i przyczep, przeglądy gaśnic – 5.399,12 zł, naprawa ogrzewacza wody w szalecie publicznym przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 34,00 zł, przegląd gaśnic w szalecie publicznym – 11,86 zł, naprawa prostownika – 400 zł.

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych – 228,00 zł - badania wstępne 1 pracownika, badania okulistyczne 1 pracownika.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 64.100,68 zł, w tym: usługi bankowe – 1.580,00 zł, usługi pocztowe – 7.651,10 zł, opieka i serwis sprzętu komputerowego i telekomunikacyjnego – 11.116,00 zł, utrzymanie serwera poczty, przedłużenie rejestracji domeny, wykonanie projektu i druk wizytówek i papieru firmowego – 858,00 zł, przedłużenie gwarancji oprogramowań SIGID – 402,25 zł, opłaty za odbiór odpadów z czyszczenia ulic, placów i inne – 819,60 zł, dostęp do portali internetowych – 910,12 zł, usługa prawna – 450,00 zł, zakup usługi przewozu młodzieży do szkół – 2.608,20 zł, koszty bieżącego utrzymania 3 pojazdów i przyczep (abonament za monitoring GPS 3 pojazdów, wymiana opon, przeglądy techniczne, badanie geometrii kół, demontaż urządzenia GPS z 1 pojazdu) – 1.904,83 zł, zakup usług budowlanych i montażowych dotyczących remontu Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 25.040,00 zł, inwentaryzacje powykonawcze, zakup usług koparki, zakup usługi kierownika budowy, wykonanie przecisku – prace prowadzone na rzecz innych podmiotów (budowa przyłączy, sieci) – 8.955,00 zł, opłaty za odbiór odpadów komunalnych z szaletu publicznego – 129,00 zł, licencja roczna na druki IPS – 121,95 zł, ogłoszenie o sprzedaży autobusu – 186,00 zł, inne (wynajem i serwis maty i dozowników mydła, dzierżawa dystrybutora wody, koszty wysyłki wydawnictw profesjonalnych, itp.) – 1.368,63 zł.

§ 4350 - Zakup usług dostępu do sieci Internet – 2.602,63 zł – abonament DSL 4000TP, abonament i-Plus.

§ 4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej – 6.548,78 zł.

§ 4370 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 1.638,85 zł.

§ 4410 - Podróże służbowe krajowe – 1.504,27 zł, w tym: delegacje dla 3 pracowników na szkolenie – 204,99 zł, ryczałt samochodowy kierownika zespołu – 1.299,28 zł.

§ 4430 - Różne opłaty i składki – 11.281,95 zł, w tym: ubezpieczenia komunikacyjne pojazdów i przyczep – 7.687,50 zł, ubezpieczenia OC, szyb od stłuczenia, kradzieży, sprzętu komputerowego, bazy danych – 1.700,75 zł, ubezpieczenie majątkowe szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 106,00 zł, trwałe zarząd – 925,20 zł, opłata za korzystanie

ze środowiska – 192,00 zł, dozór techniczny nad stacją paliw i agregatem sprężarkowym – 237,00 zł, opłaty drogowe – 80,00 zł, opłata za wymianę dowodu rejestracyjnego pojazdu – 73,50 zł, opłaty sądowe do pozwów – 280,00 zł.

§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 4.937,86 zł.

§ 4480 - Podatek od nieruchomości – 1,833,00 zł.

§ 4500 - Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 2.640,67 zł, w tym: podatek rolny – szałet publiczny przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 24,00 zł, podatek od środków transportu – 2.616,67 zł.

§ 4530 - Podatek od towarów i usług (VAT) – 9.977,30 zł.

§ 4610 - Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 1.816,82 zł.

§ 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 1.480,00 zł – 7 szkoleń dla 4 pracowników.

§ 6080 - Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych – zakup równiarki ciągniętej dróg - 12.782,34 zł.

Na dzień 31.12.2013 r. Zakład posiadał w rozdziale 90095 zobowiązania niewymagalne na kwotę 38.234,58 zł. 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 31.12.2013 r. wystąpiły należności niewymagalne, które nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej w wysokości 46.197,32 zł, z tytułu:

- nadpłaty kaucji za butlę do wody źródlanej dla pracowników w wysokości 22,00 zł,
- rozliczeń podatku VAT naliczonego – 45.588,01 zł,
- zwrotu 2 tonerów do drukarek laserowych i palet do kostki (faktury korekty) – 476,42 zł,
- nadpłata za zakup towaru – 110,89 zł.

Na dzień 31.12.2013 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 3.680,08 zł, których nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej:

- z tytułu 7 mylnych wpłat w wysokości 372,99 zł, (wplacający, tytuł wpłaty nie pozwalają na identyfikację)
- z tytułu podatku VAT należnego – 2.296,64 zł,
- z tytułu rozliczenia dotacji z budżetu gminy za rok 2013 – 10,45 zł,
- z tytułu wadium na zakup autobusu – 1.000,00 zł,

3. STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH

1. Stan środków finansowych na dzień 1 stycznia 2013 r. – 7.157,65 zł.
2. Stan środków finansowych na dzień 31 grudnia 2013 r. – 138.885,88 zł.

VIII. ZMIANY BUDŻETU GMINY.

Budżet Gminy Kaźmierz na rok 2013 został uchwalony w dniu 17 grudnia 2012 r. (Uchwała Nr XXXI/170/12). W trakcie roku budżetowego był zmieniany 16 razy :

1. zarządzeniem Nr 72/13 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 30 stycznia 2013 r.
2. uchwałą Nr XXXIII/187/13 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 28 lutego 2013 r.
3. uchwałą Nr XXXIV/193/13 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 27 marca 2013 r.
4. zarządzeniem Nr 78/13 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 18 kwietnia 2013 r.
5. zarządzeniem Nr 79/13 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 29 kwietnia 2013 r.
6. uchwałą Nr XXXV/203/13 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 16 maja 2013 r.
7. zarządzeniem Nr 81/13 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 23 maja 2013 r.
8. uchwałą nr XXXVII/212/13 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 czerwca 2013 r.
9. uchwałą nr XXXVIII/218/13 z dnia 24 lipca 2013 r.
10. zarządzeniem nr 97/13 z dnia 19 sierpnia 2013r.
11. uchwałą nr XXXIX/226/13 z dnia 26 września 2013 r.
12. uchwałą nr XL/231/13 z dnia 29 października 2013 r.
13. uchwałą Nr XLI/234/13 z dnia 28 listopada 2013 r.
14. zarządzeniem nr 100/13 z dnia 4 grudnia 2013 r.
15. uchwałą nr XLII/243/13 z dnia 19 grudnia 2013 r.
16. uchwałą Nr XLIII/251/13z dnia 30 grudnia 2013 r.

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

WÓJT
.....
Wiesław Wójcik

Kaźmierz, dnia 31 marca 2014 roku