

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY KAŹMIERZ
ZA 2015 ROK**

I. DOCHODY

W 2015 roku zrealizowano dochody w łącznej kwocie 24.052.520,93 zł, co stanowi 99,58% planu rocznego ustanowionego w kwocie 24.154.315,00 zł. Jest to trzeci wynik w historii Gminy Kaźmierz. Rekordowy pozostaje rok 2013, na co wpływ miały dotacje unijne otrzymane w związku z realizacją I etapu kanalizacji (rozdz. 01010). Realizacja planu dochodów w latach 2010 – 2015:

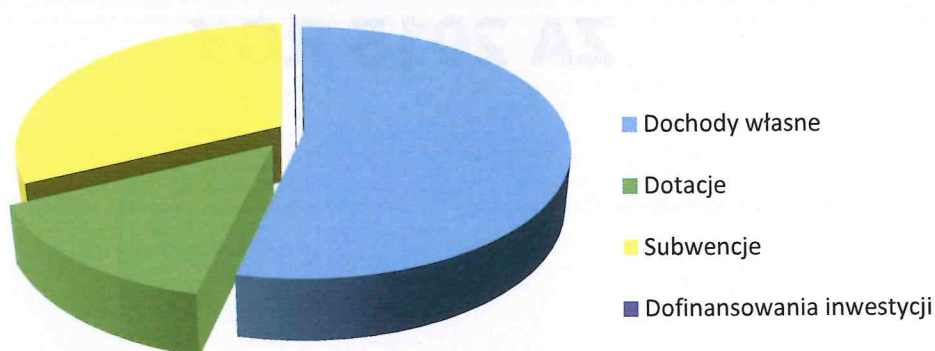
ROK	PLAN	WYKONANIE	%
2010	19.742.266,00	19.406.061,34	98,30%
2011	20.146.927,00	20.103.472,76	99,78%
2012	26.749.961,00	26.545.373,53	99,24%
2013	28.299.733,00	28.106.257,76	99,32%
2014	24.033.681,00	23.790.912,38	98,99%
2015	24.154.315,00	24.052.520,93	99,58%

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	2015	2014	2013	2012
Dochody własne *	12 901 379,66	12 754 750,03	11 791 433,21	11 262 742,09
Dotacje	3 442 334,27	3 547 799,55	2 883 824,78	2 561 295,95
Subwencje	7 689 817,00	7 225 417,00	7 446 958,00	7 231 949,00
Dofinansowania inwestycji	18 990,00	262 945,80	5 984 041,77	5 489 386,49
RAZEM	24 052 520,93	23 790 912,38	28 106 257,76	26 545 373,53

* - W pozycji "dochody własne" ujęto wszystkie paragrafy, oprócz 200, 201, 203, 204, 231, 292 oraz 620. Oznacza to, że pozycja zawiera nie tylko dochody realizowane przez jednostki organizacyjne Gminy, ale również przez inne, niezależne od Gminy podmioty (np. urzędy skarbowe), a także zwroty niewykorzystanych dotacji itp.

Strukturę wykonanych dochodów w omawianym obrazuje poniższy wykres. Dochody własne stanowią 53,64% ogółu dochodów, subwencje 31,97%, następnie dotacje – 14,31%. Praktycznie bez wpływu na dochody pozostają dofinansowania do inwestycji – w omawianym okresie to zaledwie 0,08% (na wykresie prawie niewidoczne).



Podział dochodów na majątkowe i bieżące przedstawia się następująco :

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	%
Dochody majątkowe	665 516,00	615 162,45	92,43%
Dochody bieżące	23 488 799,00	23 437 358,48	99,78%
RAZEM	24 154 315,00	24 052 520,93	99,58%

Stosunek wykonanych dochodów majątkowych do dochodów ogółem wyniósł zaledwie 2,56%. W roku 2015 Gmina nie pozyskiwała zewnętrznych dofinansowań. O dotacje unijne na kluczowe dla rozwoju Kaźmierza inwestycje będzie można aplikować w 2016 roku.

Wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach.

Dział	Plan	Wykonanie	%
010	594 471,00	544 327,25	91,56%
700	733 795,00	734 616,20	100,11%
750	154 109,00	155 457,67	100,88%
751	60 930,00	60 630,00	99,51%
756	11 796 621,00	11 886 705,07	100,76%
758	7 744 926,00	7 753 901,67	100,12%
801	915 003,00	854 886,86	93,43%
852	2 087 020,00	2 001 091,81	95,88%
854	34 240,00	28 553,67	83,39%
900	33 200,00	32 350,73	97,44%
RAZEM	24 154 315,00	24 052 520,93	99,58%

Zobowiązania i nadpłaty.

Zobowiązania wymagalne wobec budżetu Gminy wyniosły w omawianym okresie 250.373,96 zł. Oznacza to spadek o 14,6% w stosunku do roku 2014.

Wyszczególnienie	2015	2014	2013
Zobowiązania z tytułu podatków i opłat	248.330,06	287.272,64	277.265,16
Zobowiązania z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych	2.043,90	5.897,99	7.379,20
Zobowiązania wymagalne ogółem	250.373,96	293.170,63	284.644,36

Wystąpiły nadpłaty w ogólnej kwocie 11.583,57 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
6207	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.	50.000,00	0,00	0,00

Ujęto tu ostatnią część dofinansowania z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego, należną gminie 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 Kiączyńce wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I".

Końcowe rozliczenie projektu przez Gminę oraz kontrola z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu miały miejsce w I kwartale 2016 roku, tym samym plan dochodów nie został wykonany.

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.	6.700,03	6.556,28	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.	537.770,97	537.770,97	0,00
RAZEM		544.471,00	544.327,25	0,00

W § 0750 sklasyfikowano dochody z czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie. Na terenie Gminy Kaźmierz znajduje się 5 obwodów łowieckich o kategoriach: 1 - dobry, 3 - słabe, 1 - bardzo słaby. Czynsz, zgodnie z ustawą Prawo łowieckie, pobiera Starosta Szamotulski i przekazuje Gminie należną jej część. § 2010 zawiera dotację na realizację zadania zleconego wynikającego z ustawy o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości.	55.166,00	55.410,78	0,00
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.	114.490,00	114.943,48	1.296,18
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.	562.120,00	561.765,95	747,72
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	2.019,00	2.495,99	0,00
RAZEM		733.795,00	734.616,20	2.043,90

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

Na wpływy ujęte w § 0470 w kwocie 55.410,78 zł składają się opłaty za trwałe zarząd wnoszone przez Zakład Usług Komunalnych - 25.101,86 zł i Gminną Bibliotekę Publiczną - 586,89 zł oraz opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów i budynków - 29.722,03 zł. Prowadzone działania windykacyjne okazały się na tyle skuteczne, że na dzień 31 grudnia 2015 r. nie wystąpiły zaległości. W omawianym okresie wysłano 7 wezwań do zapłaty z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste.

Wpłaty z tytułu dzierżaw i czynszów ujęto w § 0750. W omawianym okresie odnotowano wpływy za dzierżawę gruntu od operatora sieci telefonii komórkowej – 40.327,52 zł, czynsze za wynajem lokali użytkowych i innych pomieszczeń – 16.322,19 zł, opłaty za dzierżawę gruntów – 53.937,74 zł oraz roczna opłata za korzystanie z gazociągu – 4.356,03 zł. Łączne wykonanie dochodów w omawianym paragrafie to 114.943,48 zł. Zaległości w kwocie 1.296,18 zł dotyczą 2 dłużników. Największa zaległość – 1.096,18 zł to czynsz dzierżawny za grunt położony w Sokolnikach Małych. Po wysłaniu wezwania do zapłaty w 2015 roku dana zaległość była systematycznie spłacana. Pozostała zaległość w kwocie 200,00 zł dotyczy najmu sali gimnastycznej. Została w całości uregulowana po 31.12.2015 r. W roku 2015 z tytułu najmu i dzierżawy wysłano 2 wezwania do zapłaty.

W § 0770 ujęto dochody w kwocie 561.765,95 zł. Uzyskano tu wpływy:

- 1) w kwocie 100.148,70 zł z tytułu sprzedaży 4 lokali mieszkalnych położonych w budynku wielorodzinnym o pow. 40,94 m², 41,18 m², 53,95 m² i 54,16 m², wraz z udziałami w gruncie dokonanych zgodnie z uchwałą nr XLVIII/302/14 z dnia 28 czerwca 2014 r. w sprawie sprzedaży

w drodze bezprzetargowej lokali mieszkalnych w miejscowości Bytyń oraz ustanowienia służebności gruntowej - na w/w lokale zastosowano bonifikatę od ceny nieruchomości w wysokości 35%,

- 2) w kwocie 48.480,00 zł, z tytułu sprzedaży działki nr 1371/3, położonej w Kaźmierzu przy ul. Dworcowej o pow. 900 m², co daje 53,86 zł za m² (działka w użytkowaniu wieczystym) na podstawie uchwały nr XXII/120/12 z dnia 29 marca 2012 r. w sprawie zbycia w drodze przetargowej nieruchomości będącej w użytkowaniu wieczystym Gminy Kaźmierz.
- 3) w kwocie 208.060,00 zł z tytułu sprzedaży działki nr 926/13 położonej w Kaźmierzu przy ul. Leśnej o pow. 7.143 m² (29,12 zł za m²) oraz 159.580,00 zł z tytułu sprzedaży działki nr 926/9 również położonej w Kaźmierzu przy ul. Leśnej o pow. 4242 m² (37,61 zł za m²) – na podstawie uchwały nr XXXVII/215/13 z dnia 29 czerwca 2013 r. w sprawie zbycia w drodze przetargowej nieruchomości stanowiących własność gminy.
- 4) w kwocie 43.430,00 zł z tytułu sprzedaży działki nr 483/48 o pow. 1154 m² i ½ udziału w działce nr 483/47 o pow. 100 m² położonej w Kaźmierzu (37,79 zł za m²) na podstawie uchwały nr XLVII/286/14 z dnia 27 maja 2014 r. w sprawie zbycia w drodze przetargowej nieruchomości stanowiących własność gminy
- 5) Pozostała kwota – 2.067,25 zł – to spłaty zobowiązania z tytułu wykupu mieszkania w miejscowości Bytyń. Sprzedaż miała miejsce w roku 1998. W latach 2008 – 2011 nabywca nie spłacał systematycznie należności, przez co kwota odsetek uległa znacznemu zwiększeniu. Od 2013 r. zadłużenie ulega zmniejszeniu, na dzień sprawozdawczy wynosiło 747,72 zł (jest to cała zaległość w omawianym paragrafie). Do należności głównej doliczono odsetki.

W § 0910 ujęto naliczone i uzyskane odsetki z tytułu nieterminowych płatności w łącznej kwocie 2.495,99 zł, na co złożyły się odsetki z tytułu: wykupu lokalu w Bytyniu – 2.112,75 zł, najmów i dzierżaw - 238,85 zł oraz użytkowania wieczystego - 144,39 zł.

W rozdziale wystąpiły nadpłaty w łącznej kwocie 292,48 zł.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

75001 Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
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.	42.951,00	42.951,03	0,00

Dotacja na realizację w roku 2015 projektu pn. "Zaufany urząd - partnerstwo na rzecz informatyzacji". Projekt jest finansowany z POKL. Realizację rozpoczęto w roku 2014, wówczas otrzymano dotację w kwocie 38.000 zł.

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.	59.843,00	59.843,00	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	15,00	7,75	0,00
RAZEM		59.858,00	59.850,75	0,00

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

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0690	Wpływy z różnych opłat.	400,00	312,32	0,00
0740	Wpływy z dywidend.	780,00	778,00	0,00
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej.	35.000,00	34.577,60	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	15.120,00	16.987,97	0,00
RAZEM		51.300,00	52.655,89	0,00

Najważniejszym źródłem dochodów w omawianym rozdziale są darowizny pieniężne wpłacane na rzecz Gminy (§ 0960). Z tego tytułu otrzymano w omawianym okresie 34.577,60 zł. Dywidendy uzyskane z Banku Spółdzielczego Duszniki – 778,00 zł ujęto w § 0740.

Na kwotę 16.987,97 zł (§ 0970) złożyły się uzyskane odszkodowania – 16.204,55 zł oraz wynagrodzenie płatnika za naliczanie i odprowadzanie podatku dochodowego i składek na ZUS -783,42 zł. W § 0690 zaksięgowano opłatę reprograficzną – 118,27 zł oraz wpływy ze sprzedaży zużytych tonerów – 194,05 zł.

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	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	1.309,00	1.309,00	0,00

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

75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

§	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.	26.863,00	26.863,00	0,00

Dotacja celowa otrzymana z Krajowego Biura Wyborczego na zorganizowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

75108 Wybory do Sejmu i Senatu

§	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.	17.878,00	17.718,00	0,00

Dotacja celowa otrzymana z Krajowego Biura Wyborczego na zorganizowanie i przeprowadzenie wyborów parlamentarnych.

75110 Referendum ogólnokrajowe

§	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.	14.880,00	14.740,00	0,00

Dotacja celowa otrzymana z Krajowego Biura Wyborczego na przygotowanie i przeprowadzenie referendum zarządzonego na dzień 6 września 2015 r.

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.	5.000,00	5.304,98	16.695,32

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0310	Podatek od nieruchomości.	1.897.937,00	1.884.049,66	31.335,63
0320	Podatek rolny.	525.770,00	531.122,60	224,00
0330	Podatek leśny.	49.677,00	48.537,00	0,00
0340	Podatek od środków transportowych.	13.000,00	12.638,00	0,00
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych.	1.000,00	993,00	0,00
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	3.300,00	3.276,52	0,00
RAZEM		2.490.684,00	2.480.616,78	31.559,63

Podatek od nieruchomości. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. zarejestrowanych było 74 podatników. 6 podmiotów skorzystało ze zwolnień określonych uchwałą Rady Gminy.

Zaległości w tym podatku na dzień sprawozdawczy wynosiły 31.335,63 zł, na co składa się zadłużenie 9 podatników. Na ogólną kwotę zaległości największy wpływ wywarło zadłużenie w kwocie 23.799,03 zł, które ciąży na spółce, której właściciel (jednocześnie komplementariusz i komandytariusz), a zarazem prezes nie żyje. Egzekucja została zawieszona do czasu ustanowienia nowego zarządu. Należności za lata 2011-2013 ciężące na pierwotnej spółce zostały przekazane do Urzędu Skarbowego zgodnie z nową siedzibą spółki podaną w KRS. Od grudnia 2014 r. nieruchomość posiada nowego właściciela – również prowadzącego działalność gospodarczą w formie spółki. Nowy właściciel płaci podatki na bieżąco. Kolejna spółka łącznie zalega z 5 ratami na kwotę 1.964,60 zł, na które wystawiono tytuł egzekucyjny i skierowano do egzekucji. Na zaległość ostatniego znaczącego dłużnika, którego zaległość wynosiła 2.484,00 zł, wystawiono w roku 2016 tytuł egzekucyjny. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania zaległość została w całości wyegzekwowana.

W omawianym okresie wystawiono 19 upomnień na kwotę 87.126,32 zł (dotyczy 6 podatników) oraz 16 tytułów egzekucyjnych na kwotę 22.684,20 zł (na co składa się 5 podatników).

Na dzień 31.12.2015 r. wystąpiły nadpłaty w kwocie 1.437,30 zł na które składa się 10 podatników.

Podatek rolny. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. zarejestrowanych było 40 podatników, posiadających gospodarstwa o łącznej powierzchni 3.616,8166 ha przeliczeniowych. Z powyższej powierzchni 3.560,3160 ha podlega opodatkowaniu. Nie wystąpiły ulgi nabycia, ani inwestycyjne. Zaległości w tym podatku wynosiły 224,00 zł, na co składa się zadłużenie 6 podatników. W omawianym okresie nie wystawiono żadnych upomnień i tytułów. Wystąpiły dwie nadpłaty w łącznej kwocie 6,00 zł, która dotyczy 1 podatnika.

Podatek leśny. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. zarejestrowanych było 5 podatników. Powierzchnia lasów ogółem wynosiła 1.860,3337 ha, z tego lasy opodatkowane – 1.457,2287 ha. Zaległości, ani nadpłaty w tym paragrafie nie wystąpiły.

Podatek od środków transportowych. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. zarejestrowanych było 5 podatników, posiadających łącznie 18 pojazdów. Zaległości, ani nadpłaty w tym paragrafie nie wystąpiły.

Podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) jest płatny od zawieranych wszelkiego rodzaju czynności prawnych, uregulowanych w kodeksie cywilnym, np. umów kupna-sprzedaży, pożyczek, darowizny i innych o podobnym charakterze. Podatek ten jest obliczany i pobierany przez urzędy skarbowe, stąd na wysokość wykonania planu oraz ewentualne zaległości Urząd Gminy nie ma wpływu. W § 0910 ujęto wpływy z odsetek za zwłokę w terminie płacenia omawianych podatków.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0310	Podatek od nieruchomości.	1.394.934,00	1.460.170,68	101.210,97
0320	Podatek rolny.	934.634,00	948.431,36	4.171,17
0330	Podatek leśny.	2.012,00	1.944,35	208,37
0340	Podatek od środków transportowych.	161.400,00	162.607,00	51.244,60
0360	Podatek od spadków i darowizn.	36.400,00	36.310,69	0,00
0430	Wpływy z opłaty targowej.	21.000,00	21.740,00	0,00
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych.	572.500,00	572.899,34	600,00
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	16.000,00	17.774,19	0,00
RAZEM		3138.880,00	3221.877,61	157.435,11

Podatek od nieruchomości. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku zarejestrowanych było 2.728 podatników, z czego 353 skorzystało ze zwolnień określonych uchwałą Rady Gminy (zwolnienia objęły części budynków mieszkalnych, piwnice, grunty zajęte na cele rekreacyjno - wypoczynkowe).

Podatek rolny. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku zarejestrowanych było 542 podatników, posiadających gospodarstwa o łącznej powierzchni 6.980,2893 ha przeliczeniowych. Z tytułu ulg nabycia zwolnionych było 16 podatników, zaś z tytułu ulgi inwestycyjnej - 2.

Podatek leśny. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku zarejestrowanych było 35 podatników. Powierzchnia lasów ogółem wynosiła 48,0196 ha.

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

Podatki - od nieruchomości, rolny i leśny - od osób fizycznych (sklasyfikowane w § 0310, 0320 i 0330 w rozdziale 75616) pobierane są w formie tzw. łącznego zobowiązania pieniężnego. Zaległości w tych podatkach wynoszą ogółem 105.590,51 zł, na co składa się zadłużenie 337 podatników. W omawianym okresie wystawiono łącznie:

- 541 upomnień na kwotę 123.947,98 zł,
- 215 tytułów egzekucyjnych na kwotę 67.124,69 zł.

Największym dłużnikiem jest osoba posiadająca grunty w Pólku, która posiada zaległość w kwocie 26.308,00 zł. Na całą kwotę zostały wystawione tytuły i skierowane do egzekucji oraz ustanowiona hipoteka przymusowa.

Drugim pod względem wysokości zadłużenia jest posiadacz działek w Gaju Wielkim. Jego zadłużenie wynosiło na dzień sprawozdawczy 7.240,00 zł. Podatnik złożył wniosek o umorzenie zaległości podatkowej (rat 01/13 -03/13, 04/14), który został rozpatrzony odmownie. Wobec czego podatnik odwołał się do Samorządowego Kolegium Odwoławczego. Zaległości tego podatnika z lat 2010 - 2012 zabezpieczono wpisem na hipotecę.

W 2015 roku w celu zabezpieczenia należności podatkowych Gminy ustanowiono łącznie 10 hipotek przymusowych na łączną kwotę 71.753,02 zł. W trzech przypadkach odmówiono ustanowienia hipoteki z uwagi na fakt, iż w księgach wieczystych nie zostali ujawnieni właściciele po osobach zmarłych. W związku z powyższym wystosowano pismo do Sądu Rejonowego w Szamotułach w celu ustalenia czy przeprowadzono postępowanie spadkowe i na jakim są etapie. Po otrzymaniu odpowiedzi o wydaniu postanowienia, zostaną wznowione czynności (aktualizacja w księgach wieczystych).

Wskutek prowadzonych działań wyżej opisane zaległości uległy zmniejszeniu i na dzień 08.03.2016 r. wynoszą 80.831,14 zł.

Na dzień 31.12.2015 wystąpiły nadpłaty w podatku od nieruchomości w kwocie 6.809,20 zł, w podatku rolno 2.720,10 zł oraz w podatku leśnym w kwocie 2,00 zł które dotyczą łącznie 337 podatników.

Podatek od środków transportowych. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku zarejestrowanych było 37 podatników, posiadających łącznie 144 pojazdy. Zaległości w tym podatku na dzień sprawozdawczy wynosiły 51.244,60 zł, na co złożyło się zadłużenie 4 podatników. W powyższej kwocie zaległości z lat ubiegłych wynosiły 35.694,60 zł i dotyczyły 3 podatników.

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

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

W roku 2015 wystawiono 2 upomnienia na kwotę 15.550,00 zł, które dotyczą 2 podatników oraz 3 tytuły egzekucyjne w kwocie 28.200,00 zł, na co składa się 1 podatnik.

Na dzień 31.12.2015 wystąpiły nadpłaty w kwocie 2,00 zł, na co składa się 2 podatników.

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

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

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 uzyskane odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat sklasyfikowanych w rozdziale 75616 pobieranych od osób fizycznych.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0410	Wpływy z opłaty skarbowej.	20.000,00	20.125,00	0,00
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej.	74.000,00	73.255,77	0,00
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.	111.650,00	111.655,64	0,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.	213.647,00	194.055,48	38.758,90
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	1.200,00	759,68	0,00
RAZEM		420.497,00	399.851,57	38.758,90

Na dochody sklasyfikowane w § 0410, w łącznej kwocie 20.125,00 zł, składają się wpływy z opłat za wydane zaświadczenia, opłaty za sporządzone odpisy aktów urodzenia, aktów małżeństwa, aktów zgonu oraz za wydane decyzje administracyjne.

Dochody ujęte w § 0460 to opłaty eksploatacyjne, wniesione przez przedsiębiorstwo eksploatujące gaz ziemny w kwocie 71.628,57 zł oraz przez przedsiębiorcę wydobywającego torf – 1.627,20 zł. Opłatę eksploatacyjną ustala się na podstawie kwartalnych sprawozdań przedsiębiorców.

Z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych do budżetu Gminy wpłynęło 111.655,64 zł. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. na terenie Gminy Kaźmierz funkcjonowały następujące punkty prowadzące sprzedaż alkoholu :

o zawartości alkoholu do 4,5 % i piwo		o zawartości alkoholu do 18 %		o zawartości alkoholu powyżej 18 %	
sklepy	gastronomia	sklepy	gastronomia	sklepy	gastronomia
23	4	19	0	17	1

§ 0490 – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw to kwota 194.055,48 zł. Sklasyfikowano tu dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego – 24.910,51 zł, opłat planistycznych – 124.184,57 zł oraz opłat adiacenckich – 44.960,40 zł.

Zaległość pozostała do zapłaty ogółem to kwota 38.758,90 zł, na którą składają się zobowiązania 4 dłużników. Największym dłużnikiem jest firma deweloperska, której zaległość stanowi jednorazowa opłata z tytułu wzrostu wartości nieruchomości położonych w Kaźmierzu, w kwocie 23.111,75 zł. Zaległość powstała w roku 2013. Wysłano wezwanie do zapłaty, a następnie wystawiono tytuł egzekucyjny. W związku ze śmiercią jedyne go właściciela firmy egzekucja jest zawieszona.

Kolejna pod względem wysokości zaległość to kwota 12.355,33 zł, która również dotyczy opłaty planistycznej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości. W grudniu wysłano upomnienie, a w przypadku nieuregulowania należności w terminie 7 dni od dnia doręczenia upomnienia, zostanie wszczęte postępowanie egzekucyjne w celu przymusowego ściągnięcia należności w trybie egzekucji administracyjnej.

Zaległość kolejnego znaczącego dłużnika to kwota 1.645,91 zł. Egzekucja jest zawieszona w związku z odwołaniem do Samorządowego Kolegium Odwoławczego. Z uwagi na bardzo długi okres oczekiwania w grudniu 2015 roku wystosowano zapytanie dotyczące podjętych czynności oraz najbliższego terminu rozpatrzenia odwołania.

W 2015 roku z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego oraz opłaty planistycznej wysłano 3 upomnienia oraz 12 wezwań do zapłaty, na większość dłużnicy reagowali spłacając zadłużenie lub jego część.

W § 0910 ujęto uzyskane odsetki, naliczone z tytułu nieterminowych wpłat dochodów sklasyfikowanych w rozdziale 75618 w łącznej kwocie 759,68 zł.

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

75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych.	5.352.560,00	5.398.938,00	238,00
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych.	389.000,00	380.116,13	0,00
RAZEM		5.741.560,00	5.779.054,13	238,00

Gmina otrzymuje udziały w w/w podatkach z Ministerstwa Finansów (§ 0010) oraz urzędów skarbowych (§ 0020). Wskaźnik udziałów gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) ustalany jest corocznie zgodnie z zasadami określonymi w art. 9 ust.1 w związku z art. 89 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W roku 2015 wynosi 37,67%, czyli więcej niż w latach ubiegłych, gdy wynosił odpowiednio 37,53% w 2014 r. i 37,42% w 2013 r.

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy (CIT), wynosi 6,71%. Reguluje to art. 4 ust. 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W tym § wystąpiły nadpłaty – 0,09 zł.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa.	6.659.082,00	6.659.082,00	0,00

Subwencja oświatowa stanowi najważniejsze źródło finansowania wydatków na realizację zadań oświatowych, jakie na jednostki samorządu terytorialnego nakłada ustawa z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (z wyłączeniem dowozu uczniów oraz wydatków na prowadzenie przedszkoli). Wielkość części oświatowej subwencji ustala corocznie ustawa budżetowa. Szczegółowy sposób rozdzielania jej pomiędzy poszczególne jednostki samorządu terytorialnego oparty jest na algorytmie, który corocznie określa w rozporządzeniu Minister Edukacji Narodowej. Niemniej przepisy gwarantują minimalną wysokość tej kwoty – zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – kwotę ustala się w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym, skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych. Teoretycznie więc uwzględniono zwiększone wydatki z tytułu objęcia dzieci 6-letnich obowiązkiem szkolnym.

75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa.	960.324,00	960.324,00	0,00

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

Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju (zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego). Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gmin.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju oraz dochodu gminy na 1 mieszkańca. W roku bazowym – 2013 - średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 123,115 osoby na 1 km², podczas gdy w Gminie Kaźmierz – 62,275 osoby na 1 km².

75814 Różne rozliczenia finansowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Pozostałe odsetki.	20.000,00	26.112,33	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	690,00	3.552,87	0,00
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	13,00	12,97	0,00
6660	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych.	34.406,00	34.406,50	0,00
RAZEM		55.109,00	64.084,67	0,00

W § 0920 ujęto wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych Urzędu Gminy w kwocie 26.112,33 zł.

W § 2910 i 6660 ujęto zwroty niewykorzystanych dotacji udzielonych Zakładowi Usług Komunalnych w roku 2014. Kwota 12,97 zł dotyczy dotacji przedmiotowych, natomiast 34.406,50 zł – dotacji celowej na zakup koparko-ładowarki.

W § 0970 sklasyfikowano opłaty produktowe, które w ramach rozliczeń przekazał Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu - 689,82 zł oraz przedawnione należności i pozostałe dochody dotyczące lat ubiegłych – 2.863,05 zł.

75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa.	70.411,00	70.411,00	0,00

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

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

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2015 rok została rozdzielona między gminy w następujący sposób:

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	3.000,00	2.925,00	0,00
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	3.189,00	3.188,24	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	8.999,83	9.066,13	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.	35.902,17	35.391,46	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	4.470,00	4.470,00	0,00
2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	0,00	962,65	0,00
RAZEM		55.561,00	56.003,48	0,00

Szkoły podstawowe zrealizowały następujące dochody:

- wpłaty nauczycieli za wyżywienie w stołówkach szkolnych – 2.925,00 zł (§ 0830),
- otrzymane darowizny w postaci pieniężnej – 3.188,24 zł (§ 0960),
- wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 1.066,13 zł (§ 0970),
- środki PUP Szamotuły pozyskane na szkolenie 8.000,00 zł (§ 0970),
- wpłata do budżetu niewydatkowanych środków gromadzonych na rachunkach dochodów własnych – 962,65 zł (§ 2400),

Ponadto w omawianym rozdziale w § 2010 ujęto dotację na realizację zadania zleconego - wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów ich zakupu – 35.391,46 zł.

W § 2030 sklasyfikowano dotację udzieloną na dofinansowanie programu „Książki naszych marzeń” - zakup książek niebędących podręcznikami do bibliotek szkolnych – 4.470,00 zł.

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0690	Wpływy z różnych opłat	16.060,00	16.410,50	1.689,50
0920	Pozostałe odsetki.	40,00	9,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	186,00	166,82	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	103.113,00	103.113,00	0,00
RAZEM		119.399,00	119.699,32	1.689,50

Na pokrycie części wydatków związanych z pobytem dzieci w oddziałach przedszkolnych otrzymano z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego dotację w kwocie 103.113,00 zł (§ 2030).

Od rodziców i opiekunów, z tytułu opłat za pobyt dzieci w oddziałach przedszkolnych, wpłynęły opłaty w kwocie 16.410,50 zł (§ 0690). Wystąpiły – nadpłaty w kwocie 175,00 zł i zobowiązania wymagalne w kwocie 1.689,50 zł. Z tytułu nieterminowych wpłat pobrano odsetki w kwocie 9,00 zł (§ 0920). Ogółem wystawiono 14 not odsetkowych.

Ponadto ujęto tu wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 166,82 zł (§ 0970).

80104 Przedszkola.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0690	Wpływy z różnych opłat	97.125,00	58.718,28	1.953,60
0920	Pozostałe odsetki.	1.170,00	313,02	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	3.000,00	403,63	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.	109.815,00	34.066,20	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	392.084,00	392.084,00	0,00
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	82.000,00	139.703,72	0,00
2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	0,00	1.130,24	0,00
6207	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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625.	18.990,00	18.990,00	0,00
RAZEM		704.184,00	645.409,09	1.953,60

Od roku 2014 Przedszkole w Kaźmierzu realizuje projekt pn. „Upowszechnianie edukacji przedszkolnej w Gminie Kaźmierz”, który jest finansowany w całości z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki - Działanie 9.1.1 – Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechnienia edukacji przedszkolnej. W roku ubiegłym otrzymano dotację w kwocie 331.030,00 zł. W omawianym okresie otrzymano na zadania bieżące (§ 2007) - 109.815,00 zł oraz na zadania inwestycyjne - 18.990,00 zł (§ 6207). Ogółem pozyskano środki unijne w kwocie 459.835,00 zł. Jednak nie wszystkie wydatkowano. Po rozliczeniu część dotacji w kwocie 75.748,80 zł zwrócono. Było to spowodowane faktem, że kierując się zasadą ostrożności, w projekcie zaplanowano wynagrodzenia na poziomie nauczycieli mianowanych. Ostatecznie program realizowali głównie nauczyciele kontraktowi, co spowodowało niższe wydatki na płace wraz z narzutami, ponadto nie skorzystano z usługi prawnej.

W § 2030 ujęto dotację celową z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie części wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem przedszkoli na terenie Gminy Kaźmierz, w kwocie 392.084 zł.

W § 0690 sklasyfikowano opłaty za pobyt dzieci w przedszkolach - 58.457,78 zł oraz zwrot kosztów upomnień - 260,50 zł. Wystąpiły zobowiązania wymagalne w kwocie 1.953,60 zł, które były spowodowane brakiem wpłat od rodziców. W wyniku prowadzonych działań windykacyjnych wystawiono 39 not odsetkowych.

Dotacje celowe otrzymane z gmin Tarnowo Podgórne, Szamotuły oraz Duszniki na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 139.703,72 zł (refundacje za pobyt dzieci w przedszkolach z ich terenów).

W § 0920 ujęto dwa rodzaje uzyskanych odsetek – od nieterminowych wpłat za pobyt w przedszkolu w kwocie 95,50 zł oraz dopisane do rachunku bankowego, na którym gromadzone są środki z POKL w kwocie 217,52 zł.

Wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 403,63 zł, sklasyfikowano w § 0970.

W rozdziale wystąpiły nadpłaty w kwocie 85,50 zł.

80110 Gimnazja

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	419,85	473,02	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.	32.074,15	29.807,91	0,00
RAZEM		32.494,00	30.280,93	0,00

W § 2010 ujęto dotację na realizację zadania zleconego - wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów ich zakupu – 29.807,91 zł. W § 0970 zaksięgowano wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 473,02 zł.

80113 Dowożenie uczniów do szkół

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	2.425,00	3.175,00	0,00

Wpływy z świadczonych usług wynajmu busa.

80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Pozostałe odsetki.	240,00	224,55	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	700,00	94,49	0,00
RAZEM		940,00	319,04	0,00

Ujęto tu dochody z tytułu odsetek dopisanych do rachunku bankowego – 224,55 zł, wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od o. fizycznych – 94,49 zł.

852 POMOC SPOŁECZNA**85206 Wspieranie rodziny**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	22.000,00	22.000,00	0,00

Omawiany rozdział zawiera dotację celową z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie zadania w zakresie wspierania podopiecznych GOPS przez asystenta rodziny.

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.	2.700,00	98,68	0,00
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	1.863.699,00	1.788.053,69	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	18.160,00	19.297,66	0,00
RAZEM		1.884.559,00	1.807.450,03	0,00

Głównym źródłem dochodów w rozdziale 85212 są dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego (§ 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 omawianym okresie zrealizowano z tego tytułu 1.788.053,69 zł.

Na kwotę 19.297,66 zł sklasyfikowaną w § 2360 składają się udziały gminy w wyegzekwowanych należnościach z tytułu wypłaconego funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej oraz wpłaty otrzymane od innych gmin z tytułu należnych 20% odzyskanych świadczeń z funduszu alimentacyjnego od dłużników, dla których jesteśmy organem właściwym dłużnika.

Kwota 98,68 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.	12.760,00	10.875,60	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	4.523,00	4.325,77	0,00
RAZEM		17.283,00	15.201,37	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.	1.000,00	160,00	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	26.620,00	23.937,19	0,00
RAZEM		27.620,00	24.097,19	0,00

Otrzymano dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na wypłacanie zasiłków i pomocy w naturze oraz opłacanie składek na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz osoby rezygnujące z pracy w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej osobistej opieki nad ciężko chorym członkiem rodziny w wysokości 23.937,19 zł (§ 2030).

W § 0970 wykonano dochody w kwocie 160 zł z tytułu zwrotów zasiłku okresowego, nienależnie pobranego przez podopiecznego GOPS.

85215 Dodatki mieszkaniowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	5.100,00	4.821,82	0,00

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

85216 Zasiłki stałe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1.000,00	0,00	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	52.000,00	47.710,36	0,00
RAZEM		53.000,00	47.710,36	0,00

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

85219 Ośrodki pomocy społecznej

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Pozostałe odsetki.	1.000,00	1.493,31	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	37.539,00	37.539,00	0,00
RAZEM		38.539,00	39.032,31	0,00

W niniejszym rozdziale ujęto dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na pokrycie części wydatków związanych z działalnością Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 37.539,00 zł oraz odsetki dopisane do rachunku bankowego GOPS – 1.493,31 zł.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	3.600,00	6.092,85	0,00

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

85295 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	1.619,00	985,88	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	33.700,00	33.700,00	0,00
RAZEM		35.319,00	34.685,88	0,00

Ujęto tu dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego. Na realizację dwóch zadań zleconych (§ 2010) otrzymano dotację w kwocie 985,8 zł, w tym:

- 385,88 zł – na przyznawanie Kart Dużej Rodziny (zadanie realizuje Urząd Gminy),
- 600,00 zł - na spłatę dodatku do świadczenia pielęgnacyjnego za lata 2011-2014 (realizuje GOPS).

W § 2030 ujęto 33.700,00 zł, które otrzymano na dofinansowanie części wydatków w ramach wieloletniego programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania".

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).	27.242,00	23.746,54	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	6.998,00	4.807,13	0,00
RAZEM		34.240,00	28.553,67	0,00

W rozdziale 85415 ujęto dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego – w § 2030 na dofinansowanie kosztów udzielania pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, w formie stypendiów oraz zasiłków, natomiast w § 2040 na realizację programu rządowego "Wyprawka szkolna".

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.	33.200,00	32.350,73	0,00

Oplaty 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.

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 L/317/14 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 25 września 2014 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2015 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 III/15/14 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2015 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 **329.779,49 zł**, w tym :

- 1) podatki od osób prawnych (rozdz. 75615) zmniejszyły się o łączną kwotę 116.022,73 zł, z tego:
 - w podatku od nieruchomości – 88.836,57 zł,
 - w podatku rolnym – 12.307,40 zł,
 - w podatku od środków transportowych – 14.878,76 zł,
- 2) podatki od osób fizycznych (rozdz. 75616) zmniejszyły się o łączną kwotę 213.756,76 zł, z tego:
 - w podatku od nieruchomości – 64.902,47 zł,
 - w podatku rolnym – 22.519,14 zł,
 - w podatku od środków transportowych – 126.335,15 zł.

Skutki udzielonych przez Radę Gminy ulg i zwolnień dotyczą wyłącznie podatku od nieruchomości i wyniosły w omawianym okresie **807.501,21 zł**, z czego w podatku od osób prawnych – 799.268,58 zł, natomiast w podatku od osób fizycznych – 8.232,63 zł. Znaczny wzrost kwoty udzielonych ulg w podatku od nieruchomości od osób prawnych związany jest z wykazaniem gruntów pozostałych zajętych pod drogi. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. powierzchnia gruntów gminnych będących drogami wynosiła 1.711.338 m², co przy stawce 0,45 zł.

Ogółem skutki obniżenia górnych stawek niektórych podatków oraz ulg i zwolnień udzielonych przez Radę Gminy wyniosły w omawianym okresie 1.137.280,70 zł.

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

- 1) Umorzenie zaległości podatkowych. Ogółem w omawianym okresie rozpatrywane były 23 wnioski o umorzenie raty podatku, w tym 5 złożonych w 2014 roku. W 17 przypadkach wydano decyzje pozytywne, w 2 odmowne, w 3 przypadkach wydano postanowienie o odmowie wszczęcia postępowania, zaś w 1 przypadku wydano postanowienie o pozostawieniu wniosku bez rozpatrzenia. Skutki finansowe udzielonych przez Wójta umorzeń podatków wynoszą ogółem 6.126,00 zł. W powyższej kwocie 5.995,00 zł stanowi należność główną (z tego 2.449,00 zł dotyczą podatku od nieruchomości, 3.546,00 zł podatku rolnego), zaś kwota 131,00 zł to odsetki.
- 2) Odroczenie terminu płatności. Skutki finansowych odroczeń terminów płatności podaje się w sprawozdawczości budżetowej wyłącznie za okresy kwartalne. W IV kwartale wpłynął jeden wniosek o odroczenie terminu płatności, jednak (po wcześniejszym wezwaniu do uzupełnienia) pozostał bez rozpatrzenia.

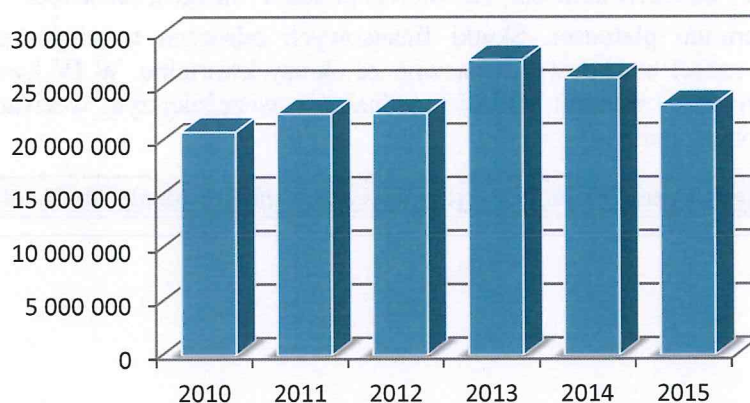
W wyniku wydanych przez Wójta decyzji wpływy do budżetu uległy obniżeniu o 6.126,00 zł.

WZROST	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE
WZROST	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE
2014	100	100	100	100
2015	100	100	100	100
2016	100	100	100	100
2017	100	100	100	100
2018	100	100	100	100
2019	100	100	100	100
2020	100	100	100	100
2021	100	100	100	100
2022	100	100	100	100
2023	100	100	100	100
2024	100	100	100	100
2025	100	100	100	100
2026	100	100	100	100
2027	100	100	100	100
2028	100	100	100	100
2029	100	100	100	100
2030	100	100	100	100

II. WYDATKI

W omawianym okresie dokonano wydatków na łączną kwotę 23.370.980,81 zł, co stanowi 93,17% planu rocznego ustalonego w kwocie 25.084.608,00 zł. Od lat obserwuje się systematyczny wzrost wydatków bieżących. Pomimo tego faktu jest to trzeci, pod względem wysokości ogółu wydatków, rok na przestrzeni ostatnich sześciu lat. Rekordowy pozostaje rok 2013. Głównym powodem tego stanu rzeczy jest spadek nakładów na inwestycje, co ma związek z zakończeniem realizacji inwestycji pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I”.

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
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%
2014	27.712.362,00	25.936.749,28	93,59%
2015	25.084.608,00	23.370.980,81	93,17%



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

ROK	WYDATKI OGÓŁEM	w tym :		WSKAŹNIK INWESTYCYJI
		bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5 = 4 : 2
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%
2014	25 936 749,28	20 818 113,37	5 118 635,91	19,74%
2015	23 370 980,81	22 348 255,76	1 022 725,05	4,38%

Jak wynika z analizy powyższej tabeli – utrzymuje się niepokojąca tendencja wzrostu kosztów bieżących o ok. 1 mln zł w stosunku do roku ubiegłego. Tym samym koszty stałe utrzymania jednostek gminy i realizacji podstawowych zadań – również rosną. Zjawisko to może w niedalekiej przyszłości zagrozić wysokości realizowanych inwestycji.

Poniższa tabela pokazuje strukturę wydatków bieżących. Jak widać największy wpływ wywierają wydatki bieżące na:

- 1) oświatę – rozumianą jako placówki oświatowe (przedszkole, szkoły podstawowe i gimnazjum), dotacje dla przedszkoli niepublicznych i innych gmin, dowożenie uczniów i przedszkolaków, Gminny Zespół Oświatowy, stypendia socjalne, doksztalcanie nauczycieli itp. – działy 801 i 854,
- 2) administrację – rozumianą jako urząd gminy, radę gminy, wydatki na promocję, organizację wyborów oraz wydatki sołtysów – działy 750 i 751,
- 3) pomoc społeczną – wydatki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz wszelkich działań, zasiłków i świadczeń wypłacanych w dziale 852.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2015	%
Wydatki ogółem	23 370 980,81	100,00%
Wydatki bieżące	22 348 255,76	95,62%
oświata	12 198 878,53	52,20%
administracja	3 558 560,22	15,23%
pomoc społeczna	3 155 887,50	13,50%
gospodarka komunalna i utrzymanie dróg	1 321 768,35	5,66%
sport i kultura	920 697,95	3,94%
rolnictwo i leśnictwo	612 735,76	2,62%
planowanie przestrzenne i gospodarka nieruch.	188 006,96	0,80%
odsetki od kredytów i pożyczek	152 375,18	0,65%
bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa	127 464,39	0,55%
ochrona zdrowia	111 880,92	0,48%
Wydatki majątkowe	1 022 725,05	4,38%

Struktura wydatków bieżących za lata 2010 – 2014 wykazuje podobną tendencję – największą grupą wydatków bieżących były wydatki oświatowe – średnio 41,5%, wydatki na pomoc społeczną – 12,5% oraz na administrację – 11,6%.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2010	Wykonanie 2011	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Wykonanie 2014
Wydatki ogółem	20 885 719,49	22 588 268,37	22 632 980,23	27 626 910,33	25 936 749,28
Wydatki bieżące	16 808 234,49	17 839 557,38	18 887 407,74	19 881 854,18	20 818 113,37
oświata	8 474 841,76	9 266 371,18	10 007 968,57	10 544 256,36	11 334 933,81
administracja	2 579 801,99	2 734 984,72	2 708 646,67	2 823 869,88	3 008 864,43
pomoc społeczna	2 725 862,94	2 800 890,62	2 914 013,13	3 213 012,14	3 261 006,49
gosp. komunalna i utrż.dróg	964 367,41	962 395,57	1 099 465,18	1 059 932,99	893 403,73
sport i kultura	831 520,24	846 066,13	790 577,15	906 970,54	847 867,59
rolnictwo i leśnictwo	609 920,24	592 584,35	606 397,69	629 244,32	606 433,67
plan. przestrzenne i gosp. nieruchomości	256 531,31	246 646,32	331 249,65	332 805,37	405 962,63
odsetki od kredytów i pożyczek	105 658,79	122 659,73	192 934,21	141 634,21	208 545,25
bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa	142 259,02	109 956,63	146 946,79	153 477,63	146 091,92
ochrona zdrowia	117 470,79	157 002,13	89 208,70	76 650,74	105 003,85
Wydatki majątkowe	4 077 485,00	4 748 710,99	3 745 572,49	7 745 056,15	5 118 635,91

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

W budżecie Gminy Kaźmierz przyjętym uchwałą nr III/18/14 z dnia 29 grudnia 2014 r zamieszczono w planie wydatków następujące przedsięwzięcia współfinansowane lub finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:

- 1) rozdz. 01010 § 6059 – zaplanowano łącznie 460.000 zł, w tym kwotę 450.000 zł jako wkład własny w realizację III etapu - Chlewiska lub IV etapu - ul. Parkowa (zaznaczając, że realizacja i wybór przedsięwzięcia jest uzależniona od pozyskania środków unijnych) oraz zabezpieczono 10.000 zł na końcowe wydatki związane z realizacją I etapu kanalizacji. W trakcie roku zmniejszono tę kwotę o 160.000 zł (20 kwietnia 2015 r.), o 140.000 zł (25 maja 2015 r.), o 50.000 zł (10 grudnia 2015 r.) oraz o 6.400 zł (29 grudnia 2015 r.). Przesunięto w czasie całkowicie, z uwagi na brak naboru wniosków etapy III i IV rozbudowy kanalizacji, a zwiększono nakłady na dokończenie etapu I.
Wprowadzono również nowe zadanie – przygotowanie inwestycji w zakresie budowy kanalizacji w Młodasku, w tym celu zabezpieczono i wydatkowano 13.530 zł na mapy.
- 2) rozdz. 75023 - wydatki w paragrafach z czwartą cyfrą "7" dotyczyły projektu "Zaufany urząd - partnerstwo na rzecz informatyzacji" finansowanego z POKL. Zaplanowano środki w kwocie 23.700 zł na wynagrodzenia z narzutami, umowy cywilnoprawne, zakup i instalację modułu ePUAP. Uchwałą nr IV/23/14 z dn. 19 stycznia 2015 r. dokonano zmiany klasyfikacji wydatków na realizację projektu, w oparciu o wyjaśnienia otrzymane z Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji - przeniesiono plan z rozdz. 75023 do rozdz. 75001. 20 kwietnia 2015 r. otrzymano dodatkowe 13.500 zł na realizację zadania (uchwała nr VII/42/15). Kolejne zwiększenie środków o 2.280 zł nastąpiło w dniu 30 czerwca 2015 r. (zarządzenia nr 49/15). Kwota 39.480 zł nie zmieniła się już do końca roku.
- 3) rozdz. 80104 - paragrafy z ostatnią cyfrą "7" wydatkowane są z dotacji unijnej z POKL w ramach projektu "Upowszechnianie edukacji przedszkolnej w Gminie Kaźmierz". Plan wydatków opiewał na kwotę 121.344 zł. Uchwałą nr VI/33/15 z 16 marca 2015 r. zwiększono plan o kwotę 94.546 zł o środki unijne niewykorzystane w roku poprzednim, które GZO odprowadził na rachunek budżetu i które tworzyły wolne środki finansowe. W tej samej uchwale wyodrębniono wydatki majątkowe w ramach projektu w kwocie 18.990 zł. W tej formie plan pozostał do końca roku.

Informacja o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich

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

ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

Zobowiązania budżetu gminy, według stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosiły 1255.846,18 zł, wszystkie o charakterze niewymagalnym.

Największy wpływ na kwotę zobowiązań mają przede wszystkim zobowiązania dotyczące wydatków osobowych, czyli dodatkowych wynagrodzeń rocznych wraz z narzutami, a także zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia naliczone od wynagrodzeń, dodatków, ryczałtów itp. za m-c grudzień – 1.214.489,51 zł. Pozostałe 41.356,67 zł dotyczą faktur i not, które wpłynęły w styczniu, a dotyczyły 2015 r.

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

Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach.

DZIAŁ	PLAN	WYDATKI	%
010	873 497,00	781 067,63	89,42%
600	1 007 735,00	1 004 584,52	99,69%
700	287 000,00	269 583,75	93,93%
710	32 400,00	28 128,73	86,82%
750	3 767 554,00	3 604 393,01	95,67%
751	60 930,00	60 630,00	99,51%
754	286 700,00	197 868,59	69,02%
757	172 022,00	152 375,18	88,58%
758	14 600,00	0,00	0,00%
801	13 236 062,00	12 228 856,83	92,39%
851	128 888,00	117 379,02	91,07%
852	3 306 451,00	3 155 887,50	95,45%
854	60 771,00	48 288,16	79,46%
900	821 698,00	742 830,49	90,40%
921	926 090,00	891 062,50	96,22%
926	102 210,00	88 044,90	86,14%
RAZEM	25 084 608,00	23 370 980,81	93,17%

Brak wydatków w dziale 758 wynika z charakteru tego działu – ujmuje się w nim rezerwy. Z tej samej przyczyny wystąpiło niskie wykonanie planu w dziale 754 (nie wykorzystano rezerwy na wypadek klęsk wymagających zarządzania kryzysowego).

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4270	Zakup usług remontowych.	45.000,00	43.270,55	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.	155.000,00	89.294,44	0,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	103.600,00	79.037,43	0,00
RAZEM		258.600,00	168.331,87	0,00

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

Ujęta w § 6059 kwota 79.037,43 zł dotyczy dwóch inwestycji. Na przedsięwzięcia pn. "Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I" wydatkowano 65.507,43 zł. Wydatki ponoszone są w ramach tzw. „wkładu własnego”. Inwestycja uzyskała dofinansowanie 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. Drugim przedsięwzięciem jest budowa kanalizacji we wsi Młodasko. W tym celu wykonano mapy do celów projektowych za kwotę 13.530,00 zł.

W § 6050 ujęto przedsięwzięcia: budowa sieci wodociągowej w Kopaninie – 57.570,00 zł, przebudowa sieci wodociągowej w m. Kaźmierz ul. Okrężna i Dworcowa – 22.436,00 zł, budowa odcinka kanalizacji ul. Zaulek m. Kaźmierz – 1.286,99 zł oraz wydatki poprzedzające inwestycje: sporządzenie operatu do dokumentacji związanej z budową kanalizacji deszczowej w m. Kaźmierz, ul. Nowowiejska – 3.075,00 zł, wypłata odszkodowania związanego z rozbudową wodociągu Komorowo - Gorszewice – 1.776,74 zł, zakup rur do budowy kanalizacji deszczowej w m. Kaźmierz ul. Okrężna i Leśna – 1.601,90 zł, pozostałe – 1.547,81 zł. Łącznie 89.294,44 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.	2.001,00	1.944,00	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.	30.125,00	29.750,24	396,42

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
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	0,03	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3.200,00	3.200,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	7.344,53	7.344,53	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	527.226,44	527.226,44	0,00
RAZEM		537.771,00	537.770,97	0,00

Rozdział 01095 zawiera wydatki związane z realizacją zadania nałożonego na Gminę przez ustawę z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Na ten cel Wielkopolski Urząd Wojewódzki przekazał dotację celową w kwocie 537.770,97 zł i wszystkie wydatki z niej sfinansowano.

Realizując zadanie dotyczące zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego producentom rolnym za rok 2015 w pierwszym terminie przyjęto 137 wniosków. Wydano 137 pozytywnych decyzji. Powierzchnia użytków rolnych jaką wykazali rolnicy to 4.873,3549 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 398.153,14 zł. Producenci rolni składając wniosek w miesiącu lutym przedłożyli faktury, za które przysługiwał zwrot na 299.517,49 litrów. Dokonano zwrotu w kwocie 284.541,62 zł.

Drugi termin zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego przypadał w miesiącu sierpniu. Przyjęto 108 wniosków o zwrot podatku akcyzowego- wydano 108 pozytywnych decyzji. Powierzchnia użytków rolnych położonych na terenie gminy wykazana przez producentów rolnych we wnioskach o zwrot podatku akcyzowego w drugim półroczu to 4.723,3138 ha. Łączna kwota rocznego limitu zwrotu podatku akcyzowego przysługującego producentom rolnym będącym w posiadaniu lub współposiadaniu użytków rolnych w drugim okresie zwrotu podatku akcyzowego w ramach rocznego limitu to 385.894,74 zł. Producenci rolni składając wniosek w miesiącu sierpniu przedłożyli faktury, za

kóre przysługiwał zwrot na 255.457,71 litrów. Dnia 28.10.2015 r. dokonano zwrotu podatku akcyzowego w kwocie 242.684,82 zł.

Ogółem w roku 2015 dokonano zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w kwocie 527.226,44 zł, wydając 245 pozytywnych decyzji. Koszty realizacji zadania poniesiono w kwocie 10.544,53 zł.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

60014 Drogi publiczne powiatowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	345.785,00	345.783,00	0,00

W powyższym rozdziale ujęto środki na realizację postanowień:

- 1) uchwały nr VIII/51/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 25 maja 2015 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Szamotulskiemu. Pomoc w wysokości do 314.385,00 zł została przeznaczona na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1869P Kaźmierz – Bytyń na długości ok. 900 mb wraz ze zmianą organizacji ruchu na skrzyżowaniu dróg powiatowych: 1861P, 1864P, 1869P, 1870P i drogi gminnej – ul. Leśnej w m. Kaźmierz” – 194.543,00 zł.
- 2) uchwały nr IX/64/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 25 czerwca 2015 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Szamotulskiemu. Pomoc w wysokości do 134.704,00 zł przeznaczono na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1862P Brodziszewo – Sokolniki Wielkie i drogi powiatowej nr 1864P Wierzchaczewo – Kaźmierz w m. Sokolniki Wielkie” – 131.215,00 zł.
- 3) uchwały nr XII/69/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 21 września 2015 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Szamotulskiemu. Pomoc w wysokości do 20.500,00 zł przyznano do realizacji zadania pn. „Budowa aktywnego przejścia dla pieszych przy Szkole Podstawowej w Kaźmierzu (przy drodze powiatowej nr 1872P Kaźmierz – Tarnowo Podgórne)” – 20.025,00 zł.

60016 Drogi publiczne gminne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	305.550,00	305.550,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	33.800,00	33.725,76	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	290.000,00	288.111,17	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	17.600,00	17.571,93	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	15.000,00	13.842,66	0,00
RAZEM		661.950,00	658.801,52	0,00

Bieżącym utrzymaniem dróg gminnych zajmuje się Zakład Usług Komunalnych w Kaźmierzu. Zadanie jest finansowane z dotacji przedmiotowych (§ 2650), przekazywanych z budżetu Gminy. Kwotę dotacji skalkulowano wg wzoru: 242,50 zł x 12 miesięcy x 105 km.

W § 4270 sklasyfikowano wydatki poniesione w związku z remontami kapitalnymi dróg gminnych (gdzie zakres prac przekraczał utrzymanie bieżące). Na łączną kwotę 288.111,17 zł złożyły się nowe nakładki asfaltowe wykonane w m. Gorszewice – 143.417,50 zł oraz w m. Kaźmierz na ul. Jabłoniowej – 116.393,67 zł oraz zakupiono masę na remont nawierzchni ul. Okrężnej w Kaźmierzu – 28.300,00 zł (usługa remontowa została wykonana i zapłacona w I kwartale 2016 r.).

W § 4210 i 4300 ujęto następujące wydatki: zakup, transport i montaż znaków drogowych, wykonanie i montaż tablic z nazwami ulic, projekty organizacji ruchu, usługa – przegląd stanu dróg, kostka brukowa itp. Łącznie wydatkowano 51.297,69 zł.

Wydatków inwestycyjne w § 6050 to projekty i mapy do celów projektowych – 4.091,00 zł, deptak Kaźmierz ul. Szamotulska – Reymonta – 4.971,66 zł, podział nieruchomości pod budowę deptaku Kaźmierz ul. Orłów – 2.460,00 zł, przystanek autobusowy Brzezno – 2.320,00 zł.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2640	Dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego dla samorządowego zakładu budżetowego na zadania bieżące.	8.000,00	7.793,16	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	30.000,00	30.000,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	119.000,00	116.292,57	591,00
4480	Podatek od nieruchomości.	8.300,00	8.292,50	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	11.700,00	3.135,12	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	110.000,00	104.070,40	0,00
RAZEM		287.000,00	269.583,75	591,00

W omawianym rozdziale ujęto:

- 1) dotację dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na wymianę 12 okien w budynku przy ul. Nowowiejskiej 1 w Kaźmierzu (§ 2640) w wysokości 7.793,16 zł.
- 2) remont dwóch łazienek w pałacu na potrzeby użyteczności publicznej (§ 4270) – 30.000,00 zł.
- 3) podatek od nieruchomości, których Gmina jest właścicielem i od których zapłaciła podatek „sama sobie” (§ 4480) – 8.292,50 zł.
- 4) usługi związane z gospodarką nieruchomościami (usługi notarialne w związku z wykupami, projekty decyzji, wydzielenie działek, operaty szacunkowe, wypisy i wyrisy, ogłoszenia w prasie, plotowanie map, usługi geodezyjne itp.) zamknęły się w kwocie 116.292,57 zł.
- 5) wydatki inwestycyjne ujęte w § 6050 w kwocie 3.135,12 zł – koncepcja układu funkcjonalnego dwóch pomieszczeń oraz remontu stropu w pałacu, usługa plotowania map, natomiast w § 6060 – w kwocie 104.070,40 zł – wykup gruntów na potrzeby Gminy.

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2.900,00	1.654,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	27.000,00	23.974,73	0,00
RAZEM		29.900,00	25.628,73	0,00

Wydatki w rozdziale 71004 związane są ze stanowieniem i zmienianiem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego. Wynagrodzenie członków komisji urbanistycznej oraz usługi wykonane przez osoby fizyczne kosztowały 1.654,00 zł. Na usługi podmiotów prowadzących działalność gospodarczą wydatkowano 23.974,73 zł.

71035 Cmentarze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4300	Zakup usług pozostałych.	2.500,00	2.500,00	0,00

Za kwotę 2.500 zł wykonano projekt renowacji *Zbiorowej Mogiły Pomordowanych w listopadzie 1939 roku w Lesie Bytyńskim* na cmentarzu w Kaźmierzu.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**75001 Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	19.071,54	19.064,37	0,00
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne.	3.261,30	3.235,16	0,00
4127	Składki na Fundusz Pracy.	467,16	462,26	0,00
4217	Zakup materiałów i wyposażenia.	900,00	900,00	0,00
4307	Zakup usług pozostałych.	15.780,00	15.757,79	0,00
RAZEM		39.480,00	39.419,58	0,00

Omawiany rozdział zawiera wyłącznie wydatki związane z realizacją projektu finansowanego w 100% ze środków unijnych – POKL pn. „Zaufany urząd - partnerstwo na rzecz informatyzacji”. Projekt był realizowany w okresie od marca 2014 r. do lipca 2015 r. przez grupę gmin – Dopiewo, Kaźmierz, Komorniki, Mosina i Tarnowo Podgórne. W ramach projektu:

- na podstawie zgody z Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji utworzono punkt potwierdzania profilu zaufanego, gdzie potwierdzono 85 profili;
- zamieszczono 8 usług dla mieszkańców na elektronicznej platformie usług administracji publicznej ePUAP;
- zorganizowano cykl szkoleń podnoszących kwalifikacje pracowników urzędów;
- w celu poprawienia funkcjonalności instytucji publicznych założono elektroniczne skrzynki podawcze wszystkim szkołom i przedszkolom na terenie Gminy Kaźmierz oraz Zakładowi Usług Komunalnych w Kaźmierzu;
- zorganizowano stoiska promocyjne podczas festynów szkolnych;
- wysłano 350 pism za pomocą ePUAP.

75011 Urzędy wojewódzkie

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	50.478,00	50.478,00	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	0,00	0,00	3.523,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	9.365,00	9.365,00	0,00
RAZEM		59.843,00	59.843,00	3.523,00

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. Od roku 2016 w planie wydatków tego zadania zleconego pojawi się również § 4040, stąd pojawiło się zobowiązanie niewymagalne.

75022 Rady gmin(miast i miast na prawach powiatu)

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	102.300,00	102.002,81	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	12.800,00	9.839,42	0,00
4260	Zakup energii.	12.500,00	11.024,63	996,23
4300	Zakup usług pozostałych.	68.300,00	52.754,98	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	200,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	300,00	0,00	0,00
RAZEM		196.400,00	175.621,84	996,23

W omawianym rozdziale ujęto diety wypłacone radnym – 102.002,81 zł oraz inne wydatki dotyczące Rady Gminy Kaźmierz (druk gazety „Obserwator”, usługi transportowa, usługa gastronomiczna, koszty

centralnego ogrzewania, zużycie energii elektrycznej, wiązanki okolicznościowe, artykuły na sesje, książki, dyplomy i inne) – w łącznej kwocie 73.619,03 zł.

Na dzień sprawozdawczy wystąpiło zobowiązanie niewymagalne w kwocie 996,23 zł z tytułu ogrzewania centralnego pomieszczeń. Zobowiązanie zostało terminowo uregulowane.

75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	5.500,00	4.748,58	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	2.082.515,00	2.006.530,82	41.628,57
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	134.800,00	134.790,01	128.917,76
4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne.	45.000,00	43.734,00	55,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	328.400,00	321.690,89	41.094,88
4120	Składki na Fundusz Pracy.	40.571,00	38.885,31	4.781,89
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	19.000,00	17.921,07	168,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	129.306,00	123.332,38	0,00
4260	Zakup energii.	59.000,00	55.143,89	3.108,54
4270	Zakup usług remontowych.	47.820,00	46.630,41	30,75
4280	Zakup usług zdrowotnych.	1.000,00	658,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	112.000,00	101.799,04	123,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	22.000,00	19.419,37	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	55.000,00	53.734,21	500,06
4420	Podróże służbowe zagraniczne.	2.140,00	2.138,29	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	35.000,00	27.439,08	12,30
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	36.384,00	36.384,00	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i komorniczego.	32.500,00	31.062,80	456,08
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	21.500,00	20.699,30	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	48.360,00	43.083,15	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	43.500,00	43.379,64	0,00
RAZEM		3.301.296,00	3.173.204,24	220.876,83

Rozdział 75023 zawiera wydatki poniesione w związku z funkcjonowaniem Urzędu Gminy. W § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 ujęto wynagrodzenia pracowników, wraz z narzutami oraz „trzynastką”. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zawiera § 4440. Inne wydatki na rzecz pracowników, nie stanowiące wynagrodzeń, tj. zwroty za okulary i inne artykuły na potrzeby bhp itp. zawarto w § 3020. Łącznie z tego tytułu wydatkowano 2.543.029,61 zł.

W § 4100 ujęto prowizje z tytułu inkasa podatków lokalnych oraz opłaty targowej (43.734,00 zł). Natomiast w § 4170 – sklasyfikowano wydatki związane z zawartymi umowami o dzieło i zlecenia – na utrzymanie czystości oraz z tytułu zastępstwa – 17.921,07 zł.

Materiały na potrzeby Urzędu zamknęły się w kwocie 123.332,38 zł (materiały biurowe, czasopisma i książki, meble, środki czystości, artykuły gospodarcze, artykuły okolicznościowe na jubileusze mieszkańców gminy, programy komputerowe, części komputerowe itp.). Wydatki na zakup energii (zużycie energii elektrycznej, centralne ogrzewanie, zużycie wody oraz gazu) to wydatek rzędu 55.143,89 zł.

Na zakup innych usług zewnętrznych (§ 4280, § 4300, § 4360) wydano łącznie 121.876,41 zł. Na powyższą kwotę złożyły się: usługi pocztowe, prowizje i opłaty bankowe, przedłużenie gwarancji i licencji systemów komputerowych, opieka autorska i asysta techniczna, usługi związane z funkcjonowaniem Urzędu Stanu Cywilnego, monitoring obiektu, utrzymanie stron internetowych, wywóz nieczystości stałych oraz płynnych, badanie lekarskie (wstępne i okresowe) pracowników, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne i inne.

W ramach zakupu usług remontowych wydatkowano – 46.630,41 zł, w tym konserwacja i bieżące naprawy: sieci komputerowej, centrali telefonicznej, klimatyzacji, kserokopiarki oraz systemu alarmowego.

Ponadto wydatkowano środki na inne cele, niezbędne dla sprawnego funkcjonowania Urzędu, takie jak: delegacje i ryczałty, składki na rzecz organizacji, do których należy Gmina (min. WOKISS, Związek Gmin Wiejskich RP, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolskich), ubezpieczenie mienia, opłaty komornicze, opłata od pozwu, szkolenia pracowników i wiele innych – 135.073,68 zł.

Wydatki na zakupy inwestycyjne (§ 6060) w łącznej kwocie 43.379,64 zł – klimatyzatory, laptop, stanowisko komputerowe, rozbudowa serwera oraz zakup drukarki. Kwota 43.083,15 zł w § 6050 to wydatki na ocieplenie ściany frontowej Urzędu Gminy oraz na budowę podjazdu dla niepełnosprawnych i matek z wózkami.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania o charakterze nie wymagalnym na ogólną kwotę 220.876,83 zł. Głównym ich źródłem jest dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z narzutami oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń i ryczałtów wypłaconych za miesiąc grudzień. Wystąpiły również niewielkie zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług oraz opłat komorniczych. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	32.910,00	30.358,13	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	22.675,00	19.152,24	4.059,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	700,00	669,53	0,00
RAZEM		56.285,00	50.179,90	4.059,00

Całość wydatków w omawianym rozdziale zostało poniesionych w celu promowania Gminy Kaźmierz, a w szczególności na zakup materiałów reklamowych – 30.358,13 zł (kamera, mikrofon, wycieczki, herby gminy, stroje sportowe, smycze, statuetki, flagi, buttony, dyplomy, kasety do kamery, nagrody książkowe itp.).

Na zakup usług związanych z promowaniem gminy wydatkowano kwotę 19.152,24 zł (organizacja festiwalu tańca, produkcja i emisja audycji TV o Gminie, organizacja spotkania promocyjnego, wynajem sal, przedłużenie domen itp.).

Kwota 669,53 zł to opłaty za telefon zakupiony na potrzeby promocji. Zobowiązania uregulowano terminowo.

75095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	54.300,00	53.734,20	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	25.750,00	22.429,85	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	5.500,00	2.641,60	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	8.700,00	7.318,80	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	20.000,00	20.000,00	0,00
RAZEM		114.250,00	106.124,45	0,00

W rozdziale tym ujęto diety wypłacone Sołtysom za udział w sesjach Rady Gminy – 53.734,20 zł. Wydatki sołeckie, sklasyfikowane w par. 4210 do 4300, to artykuły spożywcze na festyny, naczynia jednorazowe, paliwo i materiały do kosiarek, stoły z ławkami, farby i inne art. gospodarcze, drobne naprawy ławek, kosiarek, placów zabaw i tablic ogłoszeniowych, usługi transportowe, oprawa muzyczna itp. w łącznej kwocie 32.390,25 zł.

W § 6050 wydatkowano po 10.000 zł na budowę placów zabaw w Radzyniech oraz w Pólku.

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	ZOBOWIĄZANIA
4300	Zakup usług pozostałych.	1.309,00	1.309,00	0,00

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

75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	14.160,00	14.160,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	9.255,04	9.255,04	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	2.585,72	2.585,72	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	100,00	100,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	762,24	762,24	0,00
RAZEM		26.863,00	26.863,00	0,00

W rozdziale tym ujęto wydatki na realizację zadania zleconego – organizacji i przeprowadzenia wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej. Na sfinansowanie wydatków Krajowe Biuro Wyborcze przekazało gminie dotację celową w kwocie 26.863,00 zł.

75108 Wybory do Sejmu i Senatu

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	9.160,00	9.000,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	6.343,07	6.343,07	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1.803,39	1.803,39	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	50,00	50,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	521,54	521,54	0,00
RAZEM		17.878,00	17.718,00	0,00

W rozdziale tym ujęto wydatki na realizację zadania zleconego – organizacji i przeprowadzenia wyborów parlamentarnych. Na sfinansowanie wydatków Krajowe Biuro Wyborcze przekazało gminie dotację celową w kwocie 17.718,00 zł.

75110 Referendum ogólnokrajowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	7.780,00	7.640,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	5.237,29	5.237,29	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1.361,23	1.361,23	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	501,48	501,48	0,00
RAZEM		14.880,00	14.740,00	0,00

W rozdziale tym ujęto wydatki na realizację zadania zleconego – organizacji i przeprowadzenia referendum. Na sfinansowanie wydatków Krajowe Biuro Wyborcze przekazało gminie dotację celową w kwocie 14.740,00 zł.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	42.500,00	42.500,00	0,00

W rozdziale tym ujęto dofinansowanie zakupu radiowozu Skoda Yeti dla Komendy Powiatowej Policji w Szamotułach - Rewiru Dzielnicowych w Kaźmierzu, w celu zwiększenia bezpieczeństwa na terenie Gminy.

75410 Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	5.000,00	5.000,00	0,00

Ujęto tu dofinansowanie dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Szamotułach na zakup turbowentylatora oddymiającego z osprzętem, w celu zwiększenia bezpieczeństwa na terenie Gminy Kaźmierz.

75412 Ochotnicze straże pożarne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	25.000,00	24.822,23	0,00
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	38.000,00	31.002,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	30.000,00	27.660,13	0,00
4260	Zakup energii.	13.900,00	8.981,31	0,28
4270	Zakup usług remontowych.	18.000,00	6.618,70	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	5.000,00	3.970,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	15.700,00	11.173,78	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	100,00	7,38	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	300,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	15.000,00	12.284,82	0,00
6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.	23.000,00	22.904,20	0,00
RAZEM		184.000,00	149.424,55	0,28

W związku z funkcjonowaniem jednostek OSP wydatkowano kwotę 149.424,55 zł. Udzielono dotacji dla trzech stowarzyszeń na wydatki bieżące (§ 2820) i wydatki inwestycyjne (§ 6230) w łącznej kwocie 47.726,43 zł (OSP Kaźmierz – 22.550,90 zł, OSP Bytyń – 10.536,31 zł, OSP Chlewiska – 5.445,10 zł, OSP Sokolniki Małe – 4.674,83 zł, OSP Kopanina – 2.322,01 zł, OSP Gorszewice – 780,00 zł, OSP Radziny - 708,64 zł i OSP Gaj Wielki - 708,64 zł). Za udział w akcjach wypłacono strażakom Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy łącznie 31.002,00 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe (paliwo, części zamienne do samochodów i pilarek, farby, puchary i statuetki, prenumerata czasopisma, artykuły na zawody strażackie, naprawy samochodów, przeglądy techniczne, ubezpieczenia, badania lekarskie, zużycie energii w strażnicach itp.) wyniosły razem 70.696,12 zł. Zobowiązania w kwocie 0,28 zł terminowo uregulowano.

75414 Obrona cywilna

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

Jedynym wydatkiem w rozdziale 75414 było opłacenie prenumeraty czasopisma „Przegląd obrony cywilnej”.

75421 Zarządzanie kryzysowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3.000,00	67,03	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	500,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.500,00	0,00	0,00
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	2.000,00	710,81	0,00
4810	Rezerwy.	45.700,00	0,00	0,00
RAZEM		52.700,00	777,84	0,00

W ramach wydatków związanych z zarządzaniem kryzysowym zapłacono rachunki za telefon zakupiony na potrzeby zarządzania kryzysowego – 710,81 zł oraz poniesiono drobne wydatki związane z usuwaniem skutków wichury – 67,03 zł.

Rezerwę utworzono zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym. W omawianym okresie nie wystąpiły zdarzenia wymagające uruchomienia tych środków.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek.	172.022,00	152.375,18	5.610,07

Ujęto tu odsetki naliczane przez banki oraz Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Zobowiązania w kwocie 5.610,07 zł to odsetki naliczone przez kredytodawców w styczniu za miesiąc grudzień. Zostały uregulowane terminowo.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4810	Rezerwy.	14.600,00	0,00	0,00

Całość zaplanowanej kwoty to niepodzielona rezerwa ogólna.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**80101 Szkoły podstawowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	190.034,00	189.608,02	5.526,41
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	3.274.845,00	3.268.262,84	82.070,83
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	253.013,00	253.010,97	262.323,72
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	610.950,00	605.241,46	79.487,98
4120	Składki na Fundusz Pracy.	64.800,00	64.373,71	9.854,52
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	720,00	720,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	149.681,00	148.570,01	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	45.022,00	44.419,03	0,00
4260	Zakup energii.	310.000,00	295.211,35	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	45.020,00	44.951,12	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	3.458,00	3.456,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	82.300,00	81.577,13	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	10.850,00	10.775,99	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	1.700,00	1.462,69	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	11.073,00	11.049,56	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	168.556,00	168.556,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	8.000,00	8.000,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	50.000,00	14.366,40	0,00
RAZEM		5.280.022,00	5.213.612,28	439.263,46

Na rozdział 80101 składają się plany finansowe 4 szkół podstawowych (§ 3020 – 4700). W omawianym okresie szkoły wykonały wydatki w łącznej kwocie 5.199.245,88 zł. Inwestycję ujętą w § 6050 realizuje Urząd Gminy.

Wg danych na dzień 30 września 2015 r. do szkół podstawowych uczęszczało 648 uczniów. Poniższa tabela prezentuje podział środków oraz zestawia je z ilością uczniów. Jak wynika z zestawienia najdroższe (w przeliczeniu na 1 ucznia) są szkoły w Gaju Wielkim oraz w Bytniu.

Szkoła	Wydatki w 2015 r.	Ilość uczniów na dzień 30.09.2015	Wydatki na 1 ucznia
Szkoła Podstawowa w Kaźmierzu	3 306 456,88	501	6 599,71
Szkoła Podstawowa w Bytniu	1 075 817,69	83	12 961,66
Szkoła Podstawowa w Gaju Wielkim	462 325,23	24	19 263,55
Szkoła Podstawowa w Sokolnikach Wielkich	354 646,08	40	8 866,15
RAZEM	5 199 245,88	648	8 023,53

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 4.549.773,00 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, artykuły BHP, pomoc zdrowotna dla nauczycieli, umowy zlecenie oraz odpisy na ZFŚS).

Na ogólną kwotę zakupu usług remontowych (§ 4270) – 44.951,12 zł – największy wpływ mają: wymiana okien 16.718,77 zł (SP Gaj Wielki, SP Kaźmierz), naprawa instalacji wodnej 7.170,90 zł, usunięcie awarii kotłowni – 2.410,80 zł, naprawa dachu - 3.856,05 zł, naprawa ogrzewania i instalacji elektrycznej – 4.844,00 zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 604.521,76 zł, obejmują: zakup opału, artykułów papierniczych i biurowych, tonerów, tuszy do drukarek, poradników, prenumerat czasopism fachowych, pomocy dydaktycznych, zużycie energii, koszt ogrzewania, zużycie wody, zrzut ścieków, wywóz śmieci,

ochrona obiektu, transport uczniów na zawody, opłaty pocztowe, dostępy do portali, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, ubezpieczenie budynków i wyposażenia, szkolenia pracowników i inne.

Wydatek inwestycyjny w § 6050 w kwocie 14.366,40 zł dotyczy opracowania koncepcji rozbudowy Szkoły Podstawowej w Kaźmierzu oraz wykonania badań geologicznych na terenie projektowanej szkoły, realizuje go Urząd Gminy.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 439.263,46 zł. Zobowiązania to przede wszystkim dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z narzutami oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń i dodatków za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	22.351,00	22.122,11	789,99
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	451.150,00	449.849,75	10.836,23
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	34.983,00	34.982,07	34.751,62
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	85.717,00	85.202,15	6.495,23
4120	Składki na Fundusz Pracy.	6.100,00	6.096,57	1.424,05
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	21.500,00	21.473,93	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	1.700,00	1.669,90	0,00
4260	Zakup energii.	9.500,00	8.140,46	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	6.500,00	6.343,44	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	340,00	340,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	7.000,00	6.909,24	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	1.700,00	1.600,16	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	27.315,00	27.315,00	0,00
RAZEM		675.856,00	672.044,78	54.297,12

Na rozdział 80103 składają się wydatki:

- Oddziału Przedszkolnego w Bytyniu
- Oddziału Przedszkolnego w Gaju Wielkim

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 625.567,65 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, artykuły BHP, pomoc zdrowotna dla nauczycieli oraz odpisy na ZFŚS).

Pozostałe wydatki rzeczowe i remontowe, w łącznej kwocie 46.477,13 zł, obejmują: wymianę okien, zakup artykułów papierniczych i biurowych, tonerów i 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 54.297,12 zł. Zobowiązania to przede wszystkim dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z narzutami oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń i dodatków za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80104 Przedszkola

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	57.300,00	57.022,75	0,00
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.	500.923,00	500.118,95	0,00
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	62.953,00	61.850,67	970,34
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1.258.903,00	1.256.656,63	29.108,12
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	89.628,00	48.832,31	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	87.716,00	87.715,66	100.640,28
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	225.140,00	221.795,57	29.984,81
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne.	28.531,00	8.169,95	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	24.300,00	23.665,88	3.656,01
4127	Składki na Fundusz Pracy.	12.262,00	745,19	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	42.000,00	41.792,32	0,00
4217	Zakup materiałów i wyposażenia.	14.400,00	12.212,77	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	16.500,00	16.492,78	0,00
4260	Zakup energii.	78.000,00	77.025,51	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	9.000,00	8.637,31	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	4.600,00	4.585,24	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	18.600,00	16.914,53	1.499,52
4307	Zakup usług pozostałych.	70.469,00	69.302,59	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	2.700,00	2.606,76	0,00
4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	600,00	100,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	900,00	719,31	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	3.200,00	3.195,14	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	70.788,00	70.788,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	300,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	840.610,00	20.812,06	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	24.100,00	24.098,00	0,00
6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	18.990,00	18.990,00	0,00
RAZEM		3.563.413,00	2.654.845,88	165.859,08

Wg stanu na 30 września 2015 r. do przedszkoli uczęszczało łącznie 275 dzieci, w tym: Przedszkole w Kaźmierzu – 206, Przedszkole Niepubliczne im. św. U. Ledóchowskiej w Sokolnikach Wielkich – 55 oraz Przedszkole Niepubliczne „Akademia Małego Olimpijczyka” w Kaźmierzu – 14. W rozdziale 80104 zaksięgowano wydatki na łączną kwotę 2.654.845,88 zł, na co złożyły się:

- 158.352,81 zł – wydatki w ramach projektu „Upowszechnianie edukacji przedszkolnej w Gminie Kaźmierz” (paragrafy z czwartą cyfrą „7”),
- dotacje dla przedszkoli niepublicznych (§ 2540), w łącznej kwocie 500.118,95 zł, na co składają się: dotacje dla Przedszkola Niepublicznego im. św. U. Ledóchowskiej w Sokolnikach Wielkich – 389.256,32 zł, dla Przedszkola Niepublicznego „Akademia Małego Olimpijczyka” w Kaźmierzu – 109.271,25 zł oraz dla Przedszkola Niepublicznego „Słoneczko” w Szamotułach 1.591,38 zł,
- 57.022,75 zł – dotacje dla Gmin, do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Kaźmierz: Tarnowo Podgórne – 14.813,79 zł, Poznań – 22.436,93 zł, Wieleń – 3.124,98 zł, Dopiewo – 6.589,47 zł, Szamotuły – 8.724,74 zł oraz Komorniki – 1.332,84 zł.
- 1.935.536,91 zł – plan finansowy Przedszkola w Kaźmierzu (środki krajowe),
- 3.814,46 zł – wydatki związane z rozbudową Przedszkola w Kaźmierzu (inwestycję prowadzi Urząd Gminy).

Projekt „Upowszechnianie edukacji przedszkolnej w Gminie Kaźmierz” – POKL.09.01.01-30-002/13 jest realizowany przy wsparciu finansowym z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki - Działanie 9.1.1 – Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechnienia edukacji przedszkolnej. Okres realizacji trwa od grudnia 2013 r. do czerwca 2015 r. W ramach projektu objęto wychowaniem przedszkolnym 25 dzieci. Przedszkolaki z tego oddziału korzystają z dodatkowych zajęć m.in. język angielski, zajęcia logopedyczne, gimnastyka korekcyjna. Ponadto organizowano 17 wyjazdów edukacyjnych i 8 koncertów edukacyjnych. Na realizację projektu otrzymano łączną dotację w kwocie 459.835,00 zł (331.030,00 zł w 2014 r. i 128.805,00 zł w 2015 r. - § 2007 i § 6207). Wydatkowano 384.086,20 zł (z tego 225.733,39 zł w roku ubiegłym i 158.352,81 zł w roku bieżącym). Na wydatki inwestycyjne dokonane w ramach projektu (§ 6067) w kwocie 18.990,00 zł, złożyły się pozycje: dywan interaktywny – 8.990,00 zł, projektor z uchwytem – 4.000,00 zł, tablica interaktywna – 6.000,00 zł. W projekcie zaplanowano wynagrodzenia dla nauczycieli mianowanych, tymczasem program realizowali głównie nauczyciele kontraktowi. Nie skorzystano z usługi prawnej. Stąd zwrócono środki w wysokości 75.748,80 zł.

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4117 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 1.722.472,41 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, artykuły BHP, pomoc zdrowotna dla nauczycieli oraz odpisy na ZFŚS).

Pozostałe wydatki rzeczowe i remontowe, w łącznej kwocie 171.968,90 zł obejmują: ogrzewania, zużycie energii elektrycznej, wody i gazu, środki czystości, artykuły papierniczne, druki, tusze, meble, wykładziny, laptop, prenumeraty, wyposażenie do kuchni, materiały konserwatorskie, zrzut ścieków, wywóz śmieci, opłaty pocztowe, dostępy do portali, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie, transportowe, elektryczne i inne.

Wydatki inwestycyjne ze środków krajowych w planie Przedszkola to zakupy ujęte w § 6060 w łącznej kwocie 24.098,00 zł (zakup busa Volkswagen Transporter – 15.100,00 zł oraz modułów do szatni – 8.998,00 zł) oraz wydatki w § 6050 w kwocie 16.997,60 zł (instalacja wodna – 9.987,60 zł, drzwi wejściowe -7.010,00 zł).

Zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa budynku Przedszkola w Kaźmierzu – etap II” prowadzi Urząd Gminy (część § 6050). Z uwagi na wolniejszy przebieg prac budowlanych nie wydatkowano zabezpieczonych w budżecie środków. Na kwotę wykonania, tj. 3.814,46 zł składają się wydatki na aktualizację kosztorysu i projektu.

W rozdziale 80104 wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 165.859,08 zł, na które składają się przede wszystkim dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z narzutami oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień (164.359,56 zł). Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80110 Gimnazja.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	103.674,00	103.117,64	2.732,95
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1.576.343,00	1.571.817,72	39.374,09
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	123.450,00	123.393,43	128.491,85
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	300.150,00	296.430,69	44.497,57
4120	Składki na Fundusz Pracy.	27.300,00	27.097,82	3.985,54
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	60.610,00	60.603,36	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	35.779,00	32.086,82	0,00
4260	Zakup energii.	132.740,00	132.705,66	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	41.900,00	41.643,77	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	700,00	655,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	57.000,00	55.788,82	179,43
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	5.200,00	5.153,56	0,00

4410	Podróże służbowe krajowe.	1.000,00	920,75	0,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne.	1.000,00	930,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	5.000,00	4.902,64	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	84.402,00	84.402,00	0,00
RAZEM		2.556.248,00	2.541.649,68	219.261,43

Rozdział 80110 zawiera wydatki związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Kaźmierzu. Wg stanu na dzień 30 września 2015 r. do tej szkoły uczęszczało 287 uczniów. Daje to wydatki na 1 ucznia w kwocie 8.855,92 zł, czyli o 10,4% więcej niż średnie wydatki szkół podstawowych (8.023,53 zł).

W omawianym okresie wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi (rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440) wyniosły 2.206.259,30 zł. Na co składają się wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, artykuły BHP oraz odpisy na ZFŚS.

Usługi remontowe (§ 4270), na które wydatkowano 41.643,77 zł, to drobne naprawy, serwisy, przeglądy i konserwacje – 11.310,26 zł oraz remont kapitalny sali galeriowej - 30.333,51 zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 293.746,61 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.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 219.261,43 zł, na które składają się przede wszystkim dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z narzutami oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80113 Dowożenie uczniów do szkół

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	75.200,00	74.472,05	2.887,62
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	3.750,00	3.627,94	7.764,79
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	12.350,00	12.021,83	2.935,32
4120	Składki na Fundusz Pracy.	1.800,00	1.726,61	423,03
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	200,00	200,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	71.440,00	69.285,56	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	5.000,00	4.655,22	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	151.500,00	151.382,32	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	9.060,00	9.051,50	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	2.465,00	2.465,00	0,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.	2.800,00	2.800,00	0,00
RAZEM		335.565,00	331.688,03	14.010,76

W niniejszym rozdziale ujęto wydatki związane z organizowaniem dowozów uczniów do szkół. Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem opiekunek na potrzeby dowozów, rozumiane jako suma § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170, oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 94.513,43 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, umowy zlecenie, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz odpisy na ZFŚS).

Wydatki związane z eksploatacją pojazdów Volkswagen Crafter, Mercedes i Volkswagen Transporter ujęto w § 4210. Na kwotę 69.285,56 zł największy wpływ ma zakup oleju napędowego - 56.750,73 zł. W § 4300 sklasyfikowano: zakup biletów miesięcznych dla uczniów w komunikacji podmiejskiej od TP BUS Tarnowo Podgórne, dowożenie dzieci niepełnosprawnych oraz pozostałe usługi (wiatol, tacho, GPS, wymiana opon). Łącznie wydatkowano 151.382,32 zł.

Inne wydatki w omawianym rozdziale związane są z naprawami pojazdów, ubezpieczeniami oraz podatkiem od środków transportowych. W 2015 r. przeznaczono na powyższe kwotę 16.506,72 zł.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 14.010,76 zł, na które składają się dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z narzutami oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	250.390,00	250.055,28	6.304,78
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	19.160,00	19.159,14	19.599,66
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	46.700,00	45.904,30	6.777,51
4120	Składki na Fundusz Pracy.	6.700,00	6.587,86	976,76
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	9.500,00	9.126,73	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	11.000,00	10.708,80	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	2.600,00	2.518,31	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	1.600,00	1.588,16	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	4.376,00	4.376,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	1.800,00	1.719,00	0,00
RAZEM		353.826,00	351.743,58	33.658,71

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 326.082,58 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz odpisy na ZFŚS).

Wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 25.661,00 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 33.658,71 zł, na które składają się dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z narzutami oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	410,00	378,60	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	14.000,00	13.013,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	500,00	495,98	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	13.500,00	13.232,20	0,00
RAZEM		28.410,00	27.119,78	0,00

W tym rozdziale ujmują się wydatki związane z doskonaleniem zawodowym nauczycieli, których wynagrodzenia ujęte są w dziale 801, a więc nauczycieli przedszkoli, szkół podstawowych oraz gimnazjum. Plan wydatków ustala się na podstawie art. 70a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela, zabezpieczając na ten cel do 0,6% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	123.600,00	122.515,78	2.399,44
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	20.000,00	19.259,57	1.360,24
4120	Składki na Fundusz Pracy.	5.000,00	4.999,25	134,55
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	18.557,00	18.236,51	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	10.000,00	9.225,27	0,00
4260	Zakup energii.	1.500,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	5.000,00	3.656,99	0,00
RAZEM		183.657,00	177.893,37	3.894,23

W rozdziale 80150 ujmuje się wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach. Pomocą objęto grupę 5 niepełnosprawnych uczniów, w tym: 1 ucznia SP Bytyń, 1 ucznia SP Gaj Wielki, 2 uczniów SP Kaźmierz oraz 1 ucznia Gimnazjum. Zajęcia realizują głównie nauczyciele zatrudnieni w w/w placówkach.

Wydatki osobowe (rozumiane jako suma § 4010, § 4040, § 4110, § 4120) wyniosły w omawianym okresie 146.774,60 zł, na co składają się wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy pracowników realizujących nauczanie dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności. Pozostałe wydatki 31.118,77 zł to zakup pomocy dydaktycznych oraz wyposażenia dla dzieci wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki oraz zakup usług rehabilitacyjnych dla dzieci z orzeczeniem o niepełnosprawności ruchowej.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 3.894,23 zł. Przede wszystkim są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80195 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	38.192,00	38.079,20	821,66
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	1.955,00	1.925,49	2.056,32
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	9.000,00	8.648,56	879,30
4120	Składki na Fundusz Pracy.	1.000,00	977,89	49,39
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	12.400,00	12.218,79	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	24.200,00	24.138,62	0,00
4260	Zakup energii.	76.000,00	75.998,50	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	19.810,00	19.802,62	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	15.000,00	14.998,78	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	200,00	163,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	61.308,00	61.308,00	0,00
RAZEM		259.065,00	258.259,45	3.806,67

W § 4440 ujęto odpisu na ZFŚS dokonany dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub pobierającymi nauczycielskie świadczenie kompensacyjne, naliczony w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych (na podstawie art. 53 ust. 2 ustawy z 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela) – 61.308,00 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania boiska „Orlik” i pomieszczeń w Pałacu, którym przypisano funkcje oświatowe. Utrzymanie „Orlika” kosztowało 27.184,81 zł, w tym wynagrodzenie animatora wraz z narzutami - 16.289,56 zł. Na wydatki rzeczowe w kwocie 10.895,25 zł złożyły się pozycje: 6.128,08 zł – zakupy paliwa do kosiarek na boiska, zakup środków czystości, puchary, piłki, siatki,

1.300,00 zł - konserwacja i czyszczenie „Orlika”, 2.095,61 zł – wynajem TOI-TOI, 1.180,00 zł - naprawa bramy, 163,00 zł – polisa, 28,56 zł – zużycie wody.

Na bieżące utrzymanie pomieszczeń w Pałacu wydatkowano 169.766,64 zł, w tym na wynagrodzenie konserwatora wraz z narzutami - 45.560,37 zł. Wydatki rzeczowe zamknęły się w kwocie 124.206,27 zł, na co złożyły się pozycje 18.010,54 zł - zakup wykładzin do sal, panele, listwy, materiały do malowania, ościeżnice, nożyce do żywopłotu, klamki, środki czystości, 70.838,44 zł – centralne ogrzewanie, 4.366,38 zł – zużycie energii elektrycznej, 765,12 zł - zużycie wody, 18.622,62 zł – naprawy instalacji CO, elektrycznej i wodnej, 11.603,17 zł - wywóz nieczystości, prace malarskie, wykonanie stropu.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 3.806,67 zł, na które składają się dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z narzutami oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

851 OCHRONA ZDROWIA

Źródłem finansowania wydatków w rozdziałach 85153 i 85154 są wpływy z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. W omawianym okresie zrealizowano z powyższego tytułu dochody w kwocie 111.655,64 zł. Ponadto plan wydatków zwiększono o kwotę 17.238,00 zł, czyli niewydatkowane w 2014 roku środki pochodzące z opłat za koncesje na sprzedaż napojów alkoholowych. W omawianym okresie wydatki w w/w rozdziałach wyniosły 117.379,02 zł.

85153 Zwalczanie narkomanii

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.500,00	475,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	4.000,00	2.984,53	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.000,00	500,00	0,00
RAZEM		6.500,00	3.959,53	0,00

W ramach profilaktyki narkotykowej wydatkowano 3.959,53 zł, m.in. podatek dochodowy od zeszłorocznej umowy – 475,00 zł, materiały na zajęcia profilaktyczne w Gimnazjum – „Narkotyki to mnie nie kręci” oraz artykuły do zorganizowania Festynu Rodzinnego Gimnazjalnego imprezy promującej zdrowy styl życia, nagrody na konkursy o tematyce narkotykowej oraz wsparto kwotą 500,00 zł imprezę integracyjno-profilaktyczną dla uczniów kl. I Gimnazjum w Kaźmierzu.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	22.000,00	22.000,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	32.500,00	30.883,28	432,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	11.888,00	10.801,16	0,00
4260	Zakup energii.	6.000,00	5.661,47	84,08
4270	Zakup usług remontowych.	1.000,00	972,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	39.250,00	35.936,50	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	600,00	516,60	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	1.150,00	61,38	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	2.500,00	1.089,00	0,00
6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	5.500,00	5.498,10	0,00
RAZEM		122.388,00	113.419,49	516,08

Wydatków dokonywano zgodnie z programem przyjętym w *Uchwale Nr II/11/14 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 12 grudnia 2014 r. Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2015, stanowiącego część gminnej strategii rozwiązywania problemów alkoholowych.*

Najważniejsze wydatki zrealizowane w ramach programu:

- udzielono dotacji dla organizacji pozarządowych: 6.000,00 zł na organizację zajęć pozalekcyjnych z programem profilaktycznym dla młodzieży gimnazjalnej przez UKS „Sokół”, 5.000,00 zł na organizację zajęć dla dzieci i młodzieży z elementami profilaktyki uzależnień przez ZHP – Hufiec Szamotuły, 5.000,00 zł na organizację zajęć dla dzieci i młodzieży z elementami profilaktyki uzależnień przez Stowarzyszenie Kaźmierz, 6.000,00 zł na realizację programów zmierzających do wspieranie dorosłych osób uzależnionych przez Stowarzyszenie Kaźmierz,
- zakup projektora NEC M402W na potrzeby zajęć profilaktycznych – 5.498,10 zł.
- częściowo pokryto koszty transportu na półkolonie zimowe z programem profilaktycznym,
- finansowano zajęcia profilaktyczne prowadzone w świetlicach opiekuńczo-wychowawczych w Chlewiskach, Gaju Wielkim, Kiączyńce oraz Pólku (wynagrodzenie za prowadzenie zajęć, artykuły na zajęcia),
- finansowano dwóch opiekunów realizujących zajęcia opiekuńczo-wychowawcze w formule podwórkowej w Bytyniu – 4.000,00 zł,
- prowadzenie przez psychologów terapeutów Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego w Kaźmierzu (porad udziela dwóch psychologów terapeutów – średnio 6 godz. tygodniowo, skorzystało 46 osób, udzielono łącznie 182 porady – 11.560,00 zł,
- badania przeprowadzone przez biegłych sądowych (13 osób) w celu określenia formy leczenia odwykowego – 5.200,00 zł,
- wsparcie imprez z okazji Dnia Dziecka organizowanych przez szkoły i przedszkola na terenie gminy w ramach ogólnopolskiej kampanii Postaw na rodzinę,
- finansowano szkolenia dla 7 nauczycieli dot. problemów alkoholowych i narkotykowych,
- realizowano działania w ramach kampanii profilaktycznej „Zachowaj trzeźwy umysł”,
- współudział w realizacji zajęć pozalekcyjnych dla dzieci klas I-III SP Kaźmierz „Umiem pływać” (w partnerstwie z LZS Wielkopolska) – 45 dzieci – 6.750,00 zł,
- zakupiono alkotester i użyczono policjantom z Rewiru Dzielnicowych w Kaźmierzu – 1.535,00 zł

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 516,08 zł. Przede wszystkim są to narzuty na wynagrodzenia wypłacone w grudniu z tytułu zawartych umów. Wszystkie powyższe należności od dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

852 POMOC SPOŁECZNA

85201 Placówki opiekuńczo-wychowawcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	15.516,00	15.456,37	0,00

Rozdział 85201 zawiera wydatki związane z odpłatnością za pobyt 7 dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

85204 Rodziny zastępcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	13.904,00	13.865,15	0,00

Omawiany rozdział zawiera wydatki związane z odpłatnością za pobyt 8 dzieci w rodzinach zastępczych.

85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	3.000,00	2.500,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	800,00	774,65	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	10.400,00	9.530,69	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	200,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	350,00	0,00	0,00
RAZEM		14.750,00	12.805,34	0,00

Ujęto tu wydatki związane z pracą zespołu interdyscyplinarnego zajmującego się przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie. Zadanie jest w 100% finansowanego z budżetu gminy. Środki wydawkowano na porady i konsultacje psychologiczne na umowę zlecenie – 2.500,00 zł, literaturę fachową i art. biurowe – 774,65 zł, konsultacje psychologiczne i koszty przesyłki literatury – 9.530,69 zł.

85206 Wspieranie rodziny

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	1.200,00	1.124,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	36.188,00	35.715,99	955,93
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	1.940,00	1.939,14	2.852,54
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	6.204,00	6.076,46	1.017,15
4120	Składki na Fundusz Pracy.	878,00	864,52	144,72
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	6.700,00	6.700,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	700,00	466,71	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	300,00	0,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	2.500,00	2.097,02	41,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	1.094,00	1.093,93	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1.000,00	800,00	0,00
RAZEM		58.704,00	56.877,77	5.011,34

Ujęto tu wydatki związane z wykonywaniem pracy z rodzinami przez 2 asystentów rodziny, w tym 1 zatrudnionego na umowę o pracę oraz 1 na umowę zlecenie (od 1 kwietnia 2015 r.). Na wydatki osobowe związane z zatrudnieniem asystentów (wynagrodzenie, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia, ekwiwalenty oraz odpis na ZFŚS) wydawkowano łącznie 53.514,04 zł. Wydatki rzeczowe w łącznej kwocie 3.363,73 zł (§ 4210, 4300, 4410 i 4700) to zakup artykułów biurowych, ryczałt samochodowy i delegacje oraz szkolenia.

Wydatki w tym rozdziale finansowane są ze środków Gminy w wysokości 34.877,77 zł (61,3%) oraz dotacji z budżetu Wojewody Wielkopolskiego w wysokości 22.000,00 zł (38,7%).

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	2.700,00	98,68	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	1.807.789,00	1.734.412,08	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	54.000,00	51.718,66	2.933,44
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	9.900,00	7.999,61	1.624,34

4120	Składka na Fundusz Pracy.	1.450,00	1.082,00	131,48
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2.500,00	2.000,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	5.000,00	4.580,31	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	8.203,00	6.788,03	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	1.641,00	1.625,68	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego.	2.000,00	556,56	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1.700,00	338,51	0,00
RAZEM		1.896.883,00	1.811.200,12	4.689,26

Rozdział zawiera wydatki związane z realizacją zadań zleconych Gminie – obsługa i wypłata świadczeń rodzinnych wraz ze składkami, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz egzekucja zaległych alimentów. Zadania te realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Na wydatki otrzymano dotację w kwocie 1.788.053,69 zł. W § 3110 wydatkowano łącznie 1.734.412,08 zł, z tego kwotę 269.300,00 zł na świadczenia z funduszu alimentacyjnego (wypłacono 710 świadczeń), z czego potrącono 600,00 zł tytułem nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych. Resztę wydatków dokonano z tytułu świadczeń rodzinnych, wg poniższej tabeli:

Lp	Rodzaj świadczenia	Ilość świadczeń	Ilość rodzin
1.	Zasiłki rodzinne	4300	216
2.	Dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu:	2070	189
a.	Urodzenia dziecka	11	10
b.	Opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	175	22
c.	Samotnego wychowywania dziecka	140	12
d.	Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia	39	5
e.	Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego pow.5 roku życia	328	29
f.	Rozpoczęcia roku szkolnego	266	151
g.	Podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	365	45
h.	Wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej	746	54
3.	Zasiłki pielęgnacyjne	2062	177
4.	Świadczenia pielęgnacyjne	264	24
5.	Świadczenia opiekuńcze	2411	188
6.	Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	59	58

Oprócz wypłaconych świadczeń w omawianym rozdziale ujęto koszty obsługi zadania w kwocie 76.689,36 zł (§ 4010 – 4700) oraz odzyskano nienależnie pobrane zasiłki w latach ubiegłych w kwocie 96,68 zł i dokonano ich zwrotu do budżetu Wojewody (§ 2910).

Świadczenia rodzinne obsługiwała jedna osoba na podstawie umowy o pracę, fundusz alimentacyjny obsługiwała stażystka skierowana z Urzędu Pracy, a następnie od 1.08.2015-31.12.2015 na podstawie umowy o pracę na czas określony.

Zobowiązania niewymagalne w § 4010 - 4120 to pochodne naliczone od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu (zobowiązania wobec ZUS i Urzędu Skarbowego). Do dnia złożenia sprawozdania zostały uregulowane.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4130	Składka na ubezpieczenie zdrowotne.	18.453,00	16.282,80	0,00

Rozdział zawiera składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone:

- 1) za 15 osób pobierających zasiłki stałe na ogólną kwotę - 5.407,20 zł, z czego z dotacji celowej z budżetu państwa - 4.325,77 zł (80%) oraz ze środków własnych – 1.081,43 zł (20%),
- 2) za 12 osób pobierających świadczenia rodzinne – 10.875,60 zł w 100% finansowane z budżetu państwa.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	1.000,00	0,00	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	116.620,00	110.210,49	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	500,00	0,00	0,00
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	242.350,00	242.305,56	0,00
RAZEM		360.470,00	352.516,05	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 242.305,56 zł.

W § 3110 wydatkowano łącznie 110.210,49 zł, z tego:

1. Zasiłki okresowe wypłacono 65 świadczeń na kwotę 33.342,00 zł (w tym z budżetu wojewody – 23.937,19 zł, z budżetu gminy – 9.404,81 zł).
2. Zasiłki celowe oraz zasiłki w naturze wypłacono na kwotę – 76.868,49 zł (w całości ze środków gminy), z przeznaczeniem na: zasiłki specjalne celowe - 6.318,63 zł, leki - 8.700,00 zł, żywność - 1.640,00 zł, opał - 14.330,00 zł, odzież - 130,00 zł, opłaty mieszkaniowe - 8.608,43 zł, opłacenie miejsca noclegowego, schronienia - 8.988,00 zł, opłaty stałe za pobyt w przedszkolu - 2.260,45 zł, pomoc w formie posiłku (wyżywienie w przedszkolach, bursach, obiady w szkołach podstawowych, gimnazjum) – 12.031,90 zł, remont łazienki – 5.777,00 zł, pozostałe - 8 084,08 zł.

85215 Dodatki mieszkaniowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	133.798,00	133.010,02	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	102,00	94,55	0,00
RAZEM		133.900,00	133.104,57	0,00

W rozdziale tym zawarte są wydatki na realizację dwóch zadań: wypłatę dodatków mieszkaniowych oraz wypłatę dodatków energetycznych. Wypłata dodatków mieszkaniowych jest zadaniem wynikającym z ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych. Zadanie jest w 100% finansowane ze środków własnych gminy. W omawianym okresie wypłacano dodatki mieszkaniowe dla 54 rodzin na kwotę 128.282,75 zł (część wykonania wydatków w § 3110).

Wypłata dodatków energetycznych to zadania zlecone w 100% finansowane z dotacji. Nałożono je na gminy od 1 stycznia 2014 r. w wyniku zmiany ustawy Prawo energetyczne. Dodatek energetyczny przysługuje osobom otrzymującym dodatek mieszkaniowy oraz mającym w miejscu zamieszkania zawartą umowę na zakup energii elektrycznej. W skali roku dodatek ten nie może przekroczyć 30% iloczynu limitu zużycia energii elektrycznej oraz średniej ceny energii elektrycznej dla odbiorcy energii elektrycznej w gospodarstwie domowym. W omawianym okresie wypłacano dodatki energetyczne dla 32 rodzin na kwotę 4.727,27 zł (część wykonania wydatków w § 3110). Na obsługę zadania wydatkowano 94,55 zł – materiały biurowe (§ 4210).

85216 Zasiłki stałe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	1.000,00	0,00	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	63.941,00	59.637,97	0,00
RAZEM		64.941,00	59.637,97	0,00

Zasiłek stały jest formą pomocy społecznej, która na mocy art. 37 ustawy o pomocy społecznej, przysługująca osobom znajdującym się w trudnej sytuacji życiowej i nie posiadającym własnych środków utrzymania. W omawianym okresie z tej formy pomocy skorzystało 15 osób, na co wydatkowano kwotę – 59.637,97 zł (§ 3110). Zadanie jest w 80% finansowane z dotacji celowej otrzymanej z budżetu wojewody (47.710,36 zł) i 20% ze środków własnych gminy (11.927,61 zł).

Ponadto zabezpieczono kwotę 1.000,00 zł w razie odzyskania niesłusznie pobranych zasiłków w latach ubiegłych i konieczności ich zwrotu do budżetu Wojewody (§ 2910), jednak wydatków nie poniesiono.

85219 Ośrodki Pomocy Społecznej

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	4.800,00	4.171,20	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	376.000,00	349.059,61	9.204,37
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	29.260,00	29.259,65	29.810,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	65.500,00	64.581,51	10.172,43
4120	Składki na Fundusz Pracy.	7.500,00	7.361,02	1.241,05
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	5.500,00	1.500,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	16.000,00	12.643,68	0,00
4260	Zakup energii.	19.400,00	18.900,45	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	7.200,00	5.723,35	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	2.700,00	2.548,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	28.900,00	26.836,91	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	6.100,00	5.885,30	0,00
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe.	16.140,00	15.966,14	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	12.610,00	11.848,90	37,00
4430	Różne opłaty i składki.	1.500,00	1.225,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	9.572,00	9.571,88	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	3.000,00	1.950,00	0,00
RAZEM		611.682,00	569.032,60	50.464,85

Rozdział 85219 zawiera plan finansowy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kaźmierzu. Na pokrycie skromnej części wydatków w tym rozdziale otrzymano dotację w kwocie 37.539,00 zł (zaledwie 6,60% wydatków).

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170 oraz § 4440, dotyczące 11 pracowników GOPS (10,5 etatu), wyniosły w omawianym okresie 465.504,87 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 103.527,73 zł, obejmują zakup: materiałów biurowych, tonerów do drukarek, ksera i faksu, druków i czasopism, środków czystości, wyposażenia (fotel, niszczarka, klimatyzator, drukarka i gaśnica) i artykułów gospodarczych. Ponadto ogrzewanie budynku, zużycie energii elektrycznej i gazu, 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, usługi pralnicze, nadzór techniczny, konserwacje i drobne naprawy, wygłuszanie drzwi, ubezpieczenie majątkowe, aktualizacje programów komputerowych, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne, ryczałty dla 4 pracowników, delegacje, szkolenia i inne.

W rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 50.464,85 zł, w całości są one związane z wydatkami osobowymi – dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z narzutami oraz składki na ubezpieczenia i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń ryczałtów 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.	5.500,00	5.443,89	436,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	380,00	375,15	24,40
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	42.549,00	42.264,76	922,90
RAZEM		48.429,00	48.083,80	1.383,30

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

Wszystkie wydatki w tym rozdziale finansowane są ze środków własnych Gminy oraz częściowo z odpłatności, które wnoszą osoby objęte pomocą. W omawianym okresie usługami opiekuńczymi zostały objętych 8 osób. Usługi opiekuńcze w ramach umowy zlecenia realizują 4 osoby.

Zobowiązania niewymagalne to składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz zaliczki na podatek dochodowy – naliczone od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu. Zobowiązania uregulowano.

85295 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	64.520,00	64.300,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	2.200,00	1.515,32	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	2.099,00	1.209,64	0,00
RAZEM		68.819,00	67.024,96	0,00

W rozdziale 85295 sklasyfikowano wydatki związane z realizacją następujących zadań:

- 1) Wypłaty świadczeń z tytułu realizacji wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Zadanie realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. W omawianym okresie na realizację wydano 63.700,00 zł (część wydatków w § 3110). Nazwa programu jest myląca, gdyż dotacja z budżetu państwa w kwocie 33.700,00 zł to zaledwie 52,9% świadczeń – pozostałe 30.000,00 zł dołożyła ze swoich środków gmina oraz poniosła wszystkie koszty obsługi zadania. Ogółem wydano 9.094 porcji posiłków dla 92 osób w tym dla 91 dzieci i 1 osoby dorosłej na łączną kwotę 34.364,50 zł, wypłacono 107 zasiłków celowych na zakup żywności na kwotę – 29.335,50 zł.
- 2) Drugim zadaniem, również ujętym w § 3110 jest zadanie zlecone, polegającego na wspieraniu osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego ustanowionego uchwałą nr 48/2013 Rady Ministrów z dnia 26 marca 2013 r. W omawianym okresie wydatkowano 600,00 zł na świadczenia, całość finansowana z dotacji celowej.
- 3) Kolejne zadanie zlecone realizuje Urząd Gminy. Polegającego ono na wydawaniu Karty Dużej Rodziny. W omawianym okresie wydatkowano na ten cel 385,88 zł w całości sfinansowane z dotacji celowej (część wydatków w § 4210). W ramach zadania w roku 2015 przyznano 28 rodzinom łącznie 157 kart oraz wydano dodatkowe 4 karty w związku z przedłużeniem jej ważności.
- 4) Ostatnie zadanie w tym rozdziale jest w całości finansowane ze środków gminy. Organizacją festynu dla osób niepełnosprawnych wraz z opiekunami pod nazwą „Baw się razem z nami” zajmuje się GOPS. Na jego realizację wydatkowano kwotę 1.129,44 zł w § 4210 oraz 1.209,64 zł w § 4300.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.	3.007,00	3.005,04	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	8.824,00	5.670,89	38,91
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne.	1.600,00	886,15	5,46
4120	Składka na Fundusz Pracy.	600,00	463,25	0,78
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	2.570,00	2.455,57	0,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.300,00	1.290,96	0,00
4260	Zakup energii.	100,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	30,00	26,00	0,00
RAZEM		18.031,00	13.797,86	45,15

W omawianym rozdziale ujęto wydatki związane z organizacją zajęć dla 3 dzieci z Przedszkola w Kaźmierzu (§ 4010 – 4300) oraz dotacja w kwocie 3.005,04 zł na zajęcia dla 1 dziecka z Przedszkola Niepublicznego im. św. U. Leduchowskiej (§ 2540). Zajęcia realizują głównie nauczyciele zatrudnieni w w/w placówkach. Wydatki osobowe wyniosły 7 020,29 zł, (rozumiane jako suma § 4010, § 4110 oraz § 4120), na co składają się wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy pracowników realizujących nauczanie dzieci z opinią o wczesnym wspomaganiu rozwoju dziecka. Pozostałe wydatki 3.772,53 zł to zakup pomocy dydaktycznych oraz wyposażenia dla dzieci.

85415 Pomoc materialna dla uczniów

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3240	Stypendia dla uczniów.	33.542,00	27.783,17	0,00
3260	Inne formy pomocy dla uczniów.	7.298,00	4.807,13	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	800,00	800,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.100,00	1.100,00	0,00
RAZEM		42.740,00	34.490,30	0,00

W omawianym rozdziale ujęto dwa zadania:

- 1) Zadanie wynikające z art. 90d i 90e ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty, tj. udzielania uczniom pomocy materialnej o charakterze socjalnym w formie przyznawania stypendiów i zasiłków. Zadanie począwszy od roku 2015 realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Na ten cel wydatkowano kwotę 27.783,17 zł (§ 3240), w tym 23.746,54 zł finansowano z dotacji państwa, 4.036,63 zł ze środków własnych gminy. Na obsługę zadania wydano 1.900,00 zł w całości ze środków władnych gminy. Ze stypendiów skorzystało 52 uczniów, zasiłków nie przyznano.
- 2) Realizacja programu rządowego "Wyprawka szkolna" (§ 3260). Zadanie realizował Gminny Zespół Oświatowy. Wyprawką objęto 21 uczniów klas 3 i 1 ucznia klasy 5 z orzeczeniem, na ten cel wydatkowano – 4.807,13 zł. Na realizację zadania wnioskowano o środki w kwocie 4.973,00 zł dla 22 uczniów. W związku z przekazaniem przez dysponenta środków wyższych, niż wnioskowano – zwrócono znaczną część dotacji.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**90002 Gospodarka odpadami**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących.	32.060,00	32.056,00	0,00

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

90003 Oczyszczanie miast i wsi

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	4.000,00	1.442,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	6.000,00	5.896,37	0,00
RAZEM		10.000,00	7.338,37	0,00

Za kwotę 1.442,00 zł zakupiono kosze uliczne. Na wydatki w § 4300 złożyły się wywiezienie odpadów potłuczonych szyb samochodowych - 2.905,20 zł oraz odpadów pozostałych po sprzątaniu ulic i placów - 2.991,17 zł.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	113.000,00	113.000,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3.600,00	3.435,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	4.400,00	2.607,20	0,00
RAZEM		121.000,00	119.042,20	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 – w okresie od stycznia do września, a następnie stawkę zwiększono do 44,16 zł – w okresie od października do grudnia. W sumie dało to kwotę 113.000,00 zł.

W § 4210 ujęto zakup drzewek i krzewów do nasadzeń – 3.435,00 zł. Usługi obce: przycięcie lip – 1.400,00 zł, wycinka drzew – 420,00 zł i wynajem podnośnika koszowego – 787,20 zł sklasyfikowano w § 4300.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	940,00	0,00	0,00
4260	Zakup energii.	238.194,00	213.765,79	10.815,40
4270	Zakup usług remontowych.	113.000,00	107.478,82	11.625,47
4300	Zakup usług pozostałych.	3.000,00	2.682,03	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	70.000,00	66.021,00	0,00
RAZEM		425.134,00	389.947,64	22.440,87

Wydatki na zakup energii na potrzeby oświetlenia ulicznego wyniosły 213.765,79 zł, na remonty i konserwację urządzeń oświetlenia drogowego – 107.478,82 zł. Usługa w kwocie 2.682,03 zł to prowizja firmy, która w imieniu ok. 20 jednostek sektora finansów publicznych (w tym Gminy Kaźmierz) przeprowadziła przetarg na dostawę energii elektrycznej. Prowizję wyliczono jako 5% uzyskanej oszczędności. Zobowiązanie (faktura, która wpłynęła w styczniu) uregulowano.

Na łączną kwotę wydatków inwestycyjnych (66.021,00 zł w § 6050) złożyły się: budowa linii oświetleniowej na ul. Kraszewskiego i ul. Reymonta – 34.766,00 zł, zakup 3 lamp solarnych – 22.140,00 zł oraz przygotowanie projektów budowy linii oświetlenia: Kaźmierz ul. Czereśniowa – 4.496,00 zł, Kopanina ul. Gajowa – 4.004,00 zł i Gorszewice – 615,00 zł.

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.	10.200,00	3.352,90	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	23.000,00	3.723,15	0,00
RAZEM		33.200,00	7.076,05	0,00

Wydatki w tym rozdziale są finansowane z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. W ramach § 4210 środki wydatkowane na zakup koszy na odpady oraz artykułów na akcję sprzątanie świata, łącznie 3.352,90 zł. Na kwotę 3.723,15 zł (§ 4300) złożyły się pozycje: opinia prawna do wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach realizacji przedsięwzięcia – 1.476,00 zł, czyszczenie kanalizacji – 629,21 zł, badanie efektu ekologicznego – 387,94 zł oraz zorganizowanie szkolenia dla liderów szkolnych w temacie prowadzenia akcji związanych z ochroną środowiska – 1.230,00 zł.

90095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	38.304,00	38.304,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	162.000,00	149.066,23	0,00
RAZEM		200.304,00	187.370,23	0,00

Dotacja przedmiotowa przekazana dla ZUK tytułem dopłaty do funkcjonowania szaletu. Kwotę skalkulowano wg wzoru: 19 zł do każdej godziny otwarcia, co w skali roku dało kwotę 38.304,00 zł (§ 2650).

W § 4300 ujęto usługi w zakresie komunikacji publicznej – 102.186,23 zł, pobyt w schronisku bezpańskich psów – 42.000,00 zł (3.500 zł/miesięcznie), usługi weterynaryjne (w tym kastrowanie bezpańskich psów) – 4.880,00 zł.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.	346.090,00	346.090,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	42.000,00	14.550,40	0,00
4260	Zakup energii.	50.000,00	47.894,65	891,01
4270	Zakup usług remontowych.	5.000,00	4.142,64	30,75
4300	Zakup usług pozostałych.	12.000,00	7.475,36	123,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	61.000,00	60.909,45	0,00
RAZEM		516.090,00	481.062,50	1.044,76

Omawiany rozdział zawiera wydatki dotyczące zadań w zakresie upowszechniania kultury:

- W § 2480 ujęto dotację podmiotową przekazaną na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 346.090,00 zł.
- W § 6050 zaksięgowano wydatki w kwocie 60.909,45 zł związane z wykonaniem wewnętrznej instalacji gazowej w świetlicy w Bytyniu (projekt, opłaty za przyłącze, zakup pieca, wykonanie instalacji).
- Pozostałe paragrafy dotyczą bieżącego utrzymania oraz doposażenie świetlic wiejskich na terenie Gminy Kaźmierz. W omawianym okresie wydatkowano na ten cel 74.063,05 zł oraz zaciągnięto zobowiązania w kwocie 1.044,76 zł. Zobowiązania uregulowano.

92116 Biblioteki

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.	410.000,00	410.000,00	0,00

Dotacja podmiotowa przekazana na bieżące funkcjonowanie Gminnej Biblioteki Publicznej.

926 KULTURA FIZYCZNA**92601 Obiekty sportowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4270	Zakup usług remontowych.	7.000,00	6.859,99	0,00

Naprawa uszkodzonego w wyniku wichury dachu na obiekcie sportowym w Bytniu.

92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	56.000,00	55.337,81	0,00

Dotacje na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej przekazano organizacjom: KKS "Czarni" - 22.700,00 zł, Klub Sportowy Gaj Wielki – 18.000,00 zł oraz Uczniowski Klub Sportowy Akademia Sportowa – 14.637,81 zł.

92695 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2.800,00	2.029,73	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	10.700,00	7.880,46	0,00
4260	Zakup energii.	13.700,00	11.942,25	146,28
4300	Zakup usług pozostałych.	11.010,00	3.932,81	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	1.000,00	61,85	0,00
RAZEM		39.210,00	25.847,10	146,28

Ujęto tu wydatki na utrzymanie boisk sportowych oraz imprezy propagujące kulturę fizyczną, których organizatorem lub współorganizatorem jest Gmina Kaźmierz. Na kwotę 25.847,10 zł składają się wynagrodzenia z tytułu umów - sprzątnięcie, worki na śmieci, nawóz do nawierzchni trawiastej boisk, wapno, puchary, nagrody i medale, artykuły gospodarcze, wertykulacja płyty boiska, zużycie wody w szatni oraz do podlewania boisk, zużycie energii elektrycznej w szatni i na boisku, wywóz nieczystości stałych i płynnych, ubezpieczenie imprezy i inne.

III. PRZYCHODY.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1.532.845,00	1.532.845,11

Jedynym źródłem przychodów w roku 2015 były wolne środki finansowe, które wystąpiły na dzień 31 grudnia 2014 roku. Początkowo zakładano zaciągnięcie kredytu długoterminowego, jednak dzięki oszczędnemu gospodarowaniu środkami okazało się to zbędne.

IV. ROZCHODY.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów.	602.552,00	602.551,92

Na wykonanie rozchodów na kwotę 602.551,92 zł złożyły się łączne spląty rat:

- kredytu na rozbudowę oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap I z 2013 r. (Bank Spółdzielczy w Dusznikach) - 100.000,00 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,
- kredytu na różne wydatki majątkowe z 2013 r. (Bank Spółdzielczy w Dusznikach) - 110.000,00 zł.

Wszystkie raty spłacono zgodnie z terminami określonymi w zawartych umowach.

V. DŁUGOTERMINOWE ZADŁUŻENIE GMINY.

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek:

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 1 stycznia 2015 r.	5.717.524,45
Umorzenia i spląty rat kredytów i pożyczek	602.551,92
Zaciągnięte kredyty / pożyczki	0,00
Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31 grudnia 2015 r.	5.114.972,53

Jak wynika z tabeli na str. 45 w mawianym okresie zadłużenie długoterminowe Gminy Kaźmierz zmalało o kwotę 602.551,92 zł, co wynikało ze spląty zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz niezaciągnięciu nowych zobowiązań. Było więc o 204.390,00 zł niższe niż pierwotnie zakładano.

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

Wierzyciel	Dług	%
BS	3 596 000,00	70,30%
BGK	800 000,72	15,64%
WFOŚiGW	718 971,81	14,06%
RAZEM	5 114 972,53	100,00%

W omawianym okresie Gmina nie emitowała papierów wartościowych, nie udzielała pożyczek, nie poręczała pożyczek, ani kredytów. Nie nastąpiły umorzenia kredytów lub pożyczek. Gmina nie pożyczła pieniędzy w parabankach. Gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych o charakterze krótkoterminowym.

Wskaźniki związane z zadłużeniem.

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

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

$$\text{Wskaźnik zadłużenia} = \frac{\text{Zadłużenie ogółem}}{\text{Dochody ogółem}} \times 100\% = \frac{5.114.972,53}{24.052.520,93} \times 100\% = 21,27\%$$

Wskaźnik na poziomie 21,27% świadczy o zadłużeniu na średnim poziomie, który jest 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 „starej” ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych. Powyższy przepis dopuszczał wysokość omawianego wskaźnika do 60%.

Wskaźnik zadłużenia dla 3 ostatnich lat:

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

VI. DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH.

Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły rachunki dochodów na podstawie art. 223 ustawy o finansach publicznych, prowadzące działalność określoną w ustawie o systemie oświaty: Szkoła Podstawowa w Kaźmierzu, Szkoła Podstawowa w Bytniu, Szkoła Podstawowa w Gaju Wielkim oraz Przedszkole w Kaźmierzu.

WYKONANIE DOCHODÓW**80101 Szkoły podstawowe.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0690	Wpływy z różnych opłat	224.000,00	205.002,00	15.103,51
0920	Pozostałe odsetki.	4.000,00	47,00	0,00
RAZEM		228.000,00	205.049,00	15.103,51

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

80104 Przedszkola.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0690	Wpływy z różnych opłat	135.000,00	116.210,65	3.451,50
0920	Pozostałe odsetki.	1.500,00	95,00	0,00
RAZEM		136.500,00	116.305,65	3.451,50

W rozdziale 80104 ujęto dochody z tytułu wpłat rodziców za 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.	1.550,00	962,65	0,00
4220	Zakup środków żywności.	224.000,00	203.042,35	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	2.450,00	1.044,00	0,00
RAZEM		228.000,00	205.049,00	0,00

Wg stanu na 31.12.2015 r. z żywienia korzystało 403 dzieci, w tym:

- 1) w SP Kaźmierzu 274, w tym 228 pełnopłatnych i 46 refundowanych przez GOPS,
- 2) w SP Bytnię 75, w tym 73 pełnopłatnych i 2 refundowanych przez GOPS,
- 3) w SP Gaj Wielki 54, w tym 47 pełnopłatnych i 7 refundowanych przez GOPS,

Zakup żywności do przygotowania posiłków ujęto w § 4220, prowizje i opłaty bankowe w § 4300, natomiast odprowadzone do budżetu niewydatkowane środki w § 2400.

80104 Przedszkola.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	1.200,00	1.130,24	0,00
4220	Zakup środków żywności.	134.600,00	114.547,41	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	700,00	628,00	0,00
RAZEM		136.500,00	116.305,65	0,00

Wg stanu na 31.12.2015 r. z żywienia w Przedszkolu w Kaźmierzu korzystało 208 dzieci, w tym 197 pełnopłatnych i 11 refundowanych przez GOPS.

Zakup żywności do przygotowania posiłków ujęto w § 4220, prowizje i opłaty bankowe w § 4300, natomiast odprowadzone do budżetu niewydatkowane środki w § 2400.

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

W roku 2015 zrealizowano przychody w łącznej kwocie 3.984.373,52 zł, co stanowi 97,7% planu ustanowionego w kwocie 4.076.850,00 zł. Realizacja planu przychodów i dotacji celowych w latach 2010 – 2015:

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
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%
2014	4 182 700,00	4 134 958,25	98,9%
2015	4 076 850,00	3 984 373,52	97,7%

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

PRZYCHODY	PLAN	WYKONANIE	%
Przychody własne	3 611 996,00	3 519 742,08	97,4%
Dotacje przedmiotowe z budżetu gminy	456 854,00	456 838,28	100,0%
Dotacja celowa na zadania bieżące	8 000,00	7 793,16	97,4%
OGÓŁEM	4 076 850,00	3 984 373,52	97,7%

1.1 Wykonanie planu przychodów w poszczególnych działach :

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 233 500,00	1 200 248,44	97,3%
600	Transport i łączność	305 550,00	305 542,80	100,0%
700	Gospodarka mieszkaniowa	431 500,00	417 925,46	96,9%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 106 300,00	2 060 656,82	97,8%
RAZEM		4 076 850,00	3 984 373,52	97,7%

1.2 Wykonanie planu przychodów w poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji.

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0690	Wpływy różnych z opłat.	6 050,00	5 382,88	158,28
0830	Wpływy z usług.	1 212 120,00	1 181 024,29	74 859,81
0920	Pozostałe odsetki.	7 500,00	7 139,32	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	7 830,00	6 701,95	654,69
RAZEM		1 233 500,00	1 200 248,44	75 672,78

Rozdział 40002 zawiera przychody związane ze sprzedażą wody. W okresie sprawozdawczym Zakład sprzedał 310.970,6 m³ wody, w tym na cele przemysłowe 677,00 m³. Cena wody w okresie sprawozdawczym kształtowała się następująco 3,34 zł/m³ w okresie I - III, następnie 3,42 zł/m³ w okresie od IV do XII. Cena netto opłaty stałej abonamentowej: 3,12 zł za miesiąc za 1 punkt pomiarowy dla odbiorców rozliczanych według odczytu z wodomierzy w okresie I – III, następnie 3,16 zł od IV do XII. Dla odbiorców rozliczanych ryczałtowo – 1,36 zł za miesiąc w okresie I-III i 1,57 zł od IV do XII. Wpływy ze sprzedaży wody ujęto w § 0830. Na łączną kwotę 1.181.024,29 zł złożyły się: sprzedaży wody – 1.056.169,04 zł, opłat stałych abonamentowych – 123.418,30 zł, montażu wodomierzy – 451,95 zł, usług pogotowia wodociągowego – 985,00 zł.

W § 0690 sklasyfikowano przychody z tytułu 71 opłat za przyłączenie do urządzeń wodociągowych – 5.202,88 zł oraz 3 opłat za wznowienie dostawy wody po odcięciu przyłącza wodociągowego z winy odbiorcy – 180,00 zł. Odsetki naliczone od zaległości w płatnościach za sprzedaż wody ujęto w § 0920 – 6.701,95 zł. W § 0970 zawarto przychody z tytułu: sprzedaży wodomierzy, materiałów montażowych – 1.872,75 zł, sprzedaży wodomierzy używanych – 2.280,00 zł oraz zwrotu kosztów upomnień – 2.549,20 zł.

Należności w tym rozdziale na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 75.672,78 zł, w tym: z tytułu sprzedaży wody – 66.633,18 zł. W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił 655 upomnień na łączną kwotę 180.952,56 zł oraz 62 pism o odcięcie dopływu wody z powodu nieuregulowania należności na łączną kwotę 31.700,74 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. wystąpiły nadpłaty z tytułu sprzedaży wody w wysokości 4.151,19 zł.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

60016 DROGI PUBLICZNE GMINNE

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy.	305.550,00	305 542,80	0,00

Dotacja przedmiotowa na utrzymanie bieżące dróg gminnych została przyznana *Uchwałą Rady Gminy Nr III/16/14 z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie ustalenia dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2015 rok.*

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

70005 GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0690	Wpływy różnych z opłat.	14 588,00	14 588,00	2 798,17
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.	189 750,00	189 747,27	12 108,42
0830	Wpływy z usług.	210 900,00	198 808,24	14 599,27
0920	Pozostałe odsetki.	2 650,00	2 136,59	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	5 612,00	4 852,20	562,93
2640	Dotacja celowa otrzymana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego przez samorządowy zakład budżetowy na zadania bieżące.	8 000,00	7 793,16	0,00
RAZEM		431 500,00	417 925,46	30 068,79

Największym źródłem wpływów w omawianym rozdziale są przychody ze świadczonych usług centralnego ogrzewania – 150.352,44 zł oraz podgrzewania wody – 48.455,80 zł (§ 0830). Uzyskano wpływy z tytułu najmu (§ 0750) lokali mieszkalnych, pomieszczeń gospodarczych – 131.264,81 zł, garażu – 406,56 zł, lokali użytkowych – 55.933,60 zł, części dachu na budynku mieszkalnym ul. Prusa 5

w Kaźmierzu – 1.800,00 zł, dzierżaw ogródków działkowych – 342,30 zł. W § 0690 sklasyfikowano przychody z tytułu opłat za odpady komunalne od najemców gminnych lokali mieszkalnych i 1 lokalu użytkowego w kwocie 14.588,00 zł. W § 0970 ujęto wpływy z tytułu refakturowania kosztów energii elektrycznej zużytej na klatkach schodowych mieszkań komunalnych i WC oraz w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 4.721,84 zł oraz zwroty kosztów upomnień – 130,36 zł. Uzyskane odsetki z tytułu nieterminowych płatności w łącznej kwocie 2.136,59 zł sklasyfikowano w § 0920. W § 2640 ujęto dotację celową z budżetu Gminy Kaźmierz na wymianę części stolarki okiennej w gminnych lokalach mieszkalnych przy ul. Nowowiejskiej 1 w Kaźmierzu – 7.793,16 zł.

Należności w tym rozdziale na dzień 31.12.2015 r. wynoszą 30.068,79 zł, w tym wymagalne na kwotę 15.202,50 zł. Zakład dla odbiorców w/w usług wystawił 8 upomnień na kwotę 4.679,53 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. wystąpiły nadpłaty w kwocie 345,67 zł.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

90001 GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0690	Wpływy różnych z opłat.	5 352,00	4 836,48	79,14
0830	Wpływy z usług.	1 454 628,00	1 423 556,79	116 696,53
0920	Pozostałe odsetki.	1 700,00	1 181,50	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	820,00	485,73	0,00
RAZEM		1 462 500,00	1 430 060,50	116 775,67

Ilość ścieków zrzucanych w okresie sprawozdawczym to ok. 182,4 tys. m³ do oczyszczalni ścieków w zarządzie ZUK oraz ok. 3.786,00 m³ do oczyszczalni firmy Hochland Polska Sp. z o.o. w Kaźmierzu.

Cena netto ścieków spływających w okresie sprawozdawczym kształtowała się na poziomie 6,51zł/m³ w okresie od stycznia do marca 2015 roku, następnie od kwietnia wzrosła do 6,56 zł/m³. Opłata stała abonamentowa do końca marca wynosiła 2,99 zł za miesiąc dla odbiorcy, następnie w okresie od kwietnia do grudnia - 3,32 zł. Cena netto ścieków dowożonych przez Zakład to 18,13 zł za 1 m³.

W § 0830 sklasyfikowano przychody z tytułu: zrzutu ścieków spływających – 767.280,24 zł, zrzutu ścieków dowożonych przez Zakład – 290.418,40 zł, dowożonych przez inne podmioty gospodarcze – 318.373,08 zł, opłat stałych abonamentowych – 44.748,33 zł, czyszczenia kanalizacji sanitarnej urządzeniem wysokociśnieniowym, udrażnianie, wymiana instalacji kanalizacji sanitarnej – 2.736,74 zł. Z tytułu 66 opłat za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych wpłynęło 4.836,48 zł (§ 0690). W § 0970 ujęto zwrot kosztów upomnień – 485,73 zł, a uzyskane odsetki z tytułu zaległości w płatnościach za zrzut ścieków – w kwocie 1.181,50 zł – w § 0920.

Należności w tym rozdziale na dzień 31.12.2015 r. wynoszą 116.775,67 zł, w tym: z tytułu zrzutu ścieków spływających ogółem 44.751,02 zł, z tytułu opłat stałych abonamentowych ogółem 2.654,36 zł, z tytułu zrzutu ścieków dowożonych przez Zakład – 38.679,45 zł, z tytułu zrzutu ścieków dowożonych przez inne podmioty – 30.276,90 zł, z tytułu usługi czyszczenia kanalizacji sanitarnej urządzeniem wysokociśnieniowym – 334,80 zł oraz opłata za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych – 79,14 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił 86 upomnień na kwotę 31.046,01 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. w omawianym rozdziale wystąpiły nadpłaty w wysokości 869,65 zł.

90004 UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy.	113 000,00	112 995,54	0,00

Dotacja przedmiotowa na bieżące utrzymanie terenów zielonych została przyznana uchwałą nr III/16/14 z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie ustalenia dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2015 rok, a następnie zmieniona Uchwałą nr XIV/79/15 z dnia 26 października 2015 r.

90095 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0830	Wpływy z usług.	411 600,00	399 724,28	131 588,76
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych.	50 100,00	50 100,00	0,00
0920	Pozostałe odsetki.	2 296,00	2 102,20	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	28 500,00	27 374,36	591,63
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy.	38 304,00	38 299,94	0,00
RAZEM		530 800,00	517 600,78	132 180,39

W § 0830 sklasyfikowano przychody z tytułu: budowy przyłączy wodociągowych – 172.920,34 zł, budowy odcinków sieci wodociągowych – 155.040,65 zł, budowy przyłączy kanalizacyjnych – 53.176,33 zł, opłat za korzystanie z szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 1.690,74 zł oraz innych usług wykonywanych przez Zakład – 16.896,22 zł. Wpływ w kwocie 50.100,00 zł ze sprzedaży koparko-ładowarki JCB 3CX Sitemaster rok produkcji 2000 ujęto w § 0870. Zrealizowano odsetki z tytułu zaległości w płatnościach w kwocie 2.102,20 zł (§ 0920).

W § 0970 sklasyfikowano przychody takie jak: zwrot podatku VAT z korekty rocznej za 2014 r. – 17.733,00 zł, zryczałtowane wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń oraz wynagrodzenie należne płatnikowi od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego – 363,61 zł, sprzedaż oleju napędowego gminnym jednostkom OSP – 6.081,75 zł, sprzedaż złomu – 899,80 zł, przeksięgowanie niewyjaśnionych wpływów i nadpłat z lat ubiegłych na pozostałe przychody – 209,19 zł, zwrot kosztów upomnień – 165,19 zł, zwrot opłaty sądowej w postępowaniu egzekucyjnym - 608,93 zł, zwrot kosztów komorniczych w postępowaniu egzekucyjnym – 1.257,15 zł, zwrot podatku VAT kosztowego z tytułu sprzedaży materiałów (olej napędowy, wodomierze) – 55,74 zł.

Dotacja przedmiotowa, przyznana *uchwałą nr III/16/14 z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie ustalenia dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2015 rok* została sklasyfikowana w § 2650. Do każdej 1 godziny funkcjonowania szaletu publicznego budżet gminy dopłaca 19,00 zł brutto.

Należności w tym rozdziale na dzień 31.12.2015 r. wynoszą 132.180,39 zł, w tym: budowy odcinka sieci wodociągowej (1 dłużnik) – 110.700,00 zł, z tytułu budowy przyłączy wodociągowych (3 dłużników) – 5.910,20 zł, refakturowania kosztów wywozów odpadów niesegregowanych na wysypisko (3 dłużników) – 7.335,25 zł, budowy przyłączy kanalizacyjnych (2 dłużników) – 2.238,80 zł, naprawy kolektora sanitarnego z 2014 r. – 1.195,13 zł (1 dłużnik), refakturowanych kosztów energii zużytej na inwestycji w oczyszczalni w Kiączynie z 2013 r. – 341,63 zł, odszkodowanie za zniszczone drzewka z 2013 r. – 250,00 zł, wywozu nieczystości stałych – 4.209,38 zł (25 dłużników).

W roku 2015 Zakład wystawił 11 pozwów przeciwko dłużnikom na łączną kwotę należności głównej - 3.578,10 zł, w tym 3 pozwy zapłacono, 3 pozwy są bezskuteczne, 5 pozwów w toku.

Na dzień 31.12.2015 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 175,87 zł z tytułu odbioru nieczystości stałych.

2. Koszty

W 2015 r. zrealizowano koszty w łącznej kwocie 3.977.507,34 zł, co stanowi 97,6% planu ustanowionego w kwocie 4.076.850,00 zł. Realizacja planu kosztów w latach 2010 – 2015:

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
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%
2014	4 182 700,00	4 056 683,48	97,0%
2015	4 076 850,00	3 977 507,34	97,6%

Podział kosztów zrealizowanych w 2015 r.:

KOSZTY	PLAN	WYKONANIE
bieżące	3 886 332,00	3 787 023,78
majątkowe	190 518,00	190 483,56
RAZEM	4 076 850,00	3 977 507,34

2.1 Wykonanie planu kosztów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 233 500,00	1 216 150,61	98,6%
600	Transport i łączność	305 550,00	305 542,80	100,0%
700	Gospodarka mieszkaniowa	431 500,00	423 477,84	98,1%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 106 300,00	2 032 336,09	96,5%
OGÓŁEM		4 076 850,00	3 977 507,34	97,6%

2.2 Wykonanie planu kosztów w poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji

Kolumna „Plan” oraz kolumna „Wykonanie” zawierają wartości netto (bez podatku VAT, gdyż nie stanowi on kosztów). Podatek VAT kosztowy łącznie dla wszystkich paragrafów wykazywany jest w §4530 w każdym z rozdziałów odrębnie. Zakład rozlicza podatek VAT wg współczynnika struktury sprzedaży, który w roku 2015 stanowi 4% podatku VAT naliczonego, natomiast kolumna „Zobowiązania” zawiera wartości brutto łącznie z wartością podatku VAT, gdyż takie są ewidencjonowane na kontach rozrachunkowych z dostawcami

Zakład na dzień 31 grudnia 2015 r. nie posiadał zobowiązań wymagalnych, na dzień sporządzenia sprawozdania uregulował wszystkie terminowe zobowiązania.

400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

40002 DOSTARCZANIE WODY

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	4 800,00	4 540,21	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	421 570,00	420 679,43	11 524,93

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA 2015 ROK

4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	33 620,00	33 617,44	33 617,44
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	80 960,00	80 798,34	12 408,26
4120	Składki na Fundusz Pracy.	9 969,00	9 942,79	1 540,73
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.	2 306,00	2 305,28	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	7 547,00	7 546,50	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	186 095,00	180 886,65	91 101,57
4260	Zakup energii.	139 000,00	138 653,30	13 669,64
4270	Zakup usług remontowych.	27 300,00	24 953,11	5 239,80
4280	Zakup usług zdrowotnych.	1 000,00	837,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	66 000,00	64 843,28	500,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	5 490,00	5 418,61	347,97
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii.	6 210,00	5 636,00	525,21
4410	Podróże służbowe krajowe.	6 000,00	4 970,47	82,00
4430	Różne opłaty i składki.	67 000,00	62 014,59	38 117,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	11 674,00	11 673,12	0,00
4480	Podatek od nieruchomości.	69 938,00	69 938,00	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	3 892,00	3 805,60	0,00
4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej.	5 500,00	5 463,00	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	77 629,00	77 627,89	0,00
RAZEM		1 233 500,00	1 216 150,61	208 674,55

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma § 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 571.103,11 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, dodatkowe wynagrodzenia roczne, artykuły bhp - obuwie ochronne, kaski, pasy, kamizelki, woda dla pracowników, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych, odpis na ZFŚS oraz wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Wydatki rzeczowe, ujęte w § 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły 567.419,61 zł. Złożyły się na to pozycje: materiały bieżącego utrzymania stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowych, hydrantów, utrzymanie zestawu komputerowego inkasenta, wymiana wodomierzy, materiały eksploatacyjne, energia elektryczna i gaz ziemny na potrzeby stacji uzdatniania wody, naprawy i serwis urządzeń na stacjach uzdatniania wody, usługi pocztowe, przedłużenie gwarancji oprogramowań SIGID, abonament za monitoring GPS, bieżące utrzymanie pojazdów (olej napędowy, wymiana opon, naprawy, przegląd techniczny), badanie wody uzdatnionej i ścieku popłuczynowego na stacjach uzdatniania wody, szkolenia pracowników, badanie medycyny pracy, usługi telekomunikacyjne, ryczałty samochodowe. Zaliczono tu również podatek od nieruchomości oraz VAT, opłaty z tytułu trwałego zarządu, a także ubezpieczenia, opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym itp.

Na wydatki na zakupy inwestycyjne ujęte w § 6080 złożyły się: samochód Volkswagen Caddy 1,6 TDI, rok prod. 2015 (1/2 wartości) – 32.799,00 zł, zgrzewarka doczołowa ZHCN-250 (1/2 wartości) – 10.697,52 zł, zgrzewarka elektrooporowa – 6.691,00 zł, osuszacz powietrza DH 772 – 3.633,12 zł, głowica IZAR do odczytu radiowego wodomierzy – 5.853,36 zł, komputer Lenovo AiO – 3.691,65 zł, komputer Psion Workabout – 5.179,44 zł, zagęszczarka WACKER DPU 6055 – 9.082,80 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. Zakład posiadał w rozdziale 40002 zobowiązania niewymagalne na kwotę 208.674,55 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń i ryczałtów samochodowych w miesiącu grudniu 2015 r, ubezpieczeń komunikacyjnych i majątkowych, zakupu materiałów, energii i usług obcych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w roku 2015, a termin ich płatności określony został na 2016 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	2 565,00	2 564,91	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	99 727,00	99 726,84	2 644,87
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	6 738,00	6 737,20	6 737,20
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	19 597,00	19 596,13	2 684,02
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 430,00	2 429,23	330,11
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	607,00	606,24	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 325,00	5 324,25	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 070,00	90 069,69	0,00
4260	Zakup energii	1 900,00	1 900,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych	23 976,00	23 975,44	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	308,00	308,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	40 228,00	40 227,20	62,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	93,00	93,00	38,13
4410	Podróże służbowe krajowe	99,00	98,62	0,00
4430	Różne opłaty i składki	5 444,00	5 443,09	165,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 945,00	2 944,96	0,00
4480	Podatek od nieruchomości	2 131,00	2 131,00	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 367,00	1 367,00	0,00
RAZEM		305 550,00	305 542,80	12 661,33

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 139.929,76 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp - obuwie ochronne, rękawice, woda i posiłki regeneracyjne dla pracowników, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych oraz odpis na ZFŚS.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4530 wyniosły w omawianym okresie 165 613,04 zł. Złożyły się na to głównie: materiały na zimowe utrzymanie dróg, materiały na bieżącą naprawę nawierzchni dróg, materiały na oznakowanie dróg i ulic, materiały na naprawy i utwardzanie dróg, materiały na wycinkę w pasie drogowym, materiały utrzymania chodników i deptaków (obrzeża, kostka, beton, piasek i inne materiały do naprawy chodników), materiały malarskie na utrzymanie przystanków autobusowych, materiały na utrzymanie czystości ulic, ubezpieczenia komunikacyjne i usługi dot. bieżącego utrzymania 2 pojazdów, najem i transport walca drogowego do prac przy łataniu dróg o nawierzchni asfaltowej, transport kamieni, żużlu na drogi, kruszenie gruzu i betonu 850 t, wbudowanie gruzu 70 mb – droga Komorowo, remont drogi w Gorszewicach (I etap), odbiór odpadów z czyszczenia dróg, mechaniczne czyszczenie ulic, mechaniczne profilowanie, zagęszczanie dróg opłaty telefoniczne numeru alarmowego przy zimowym utrzymaniu dróg, ubezpieczenie OC dróg gminnych, podatek od nieruchomości (budynek administracyjny ZUK), podatek od towarów i usług.

Na dzień 31.12.2015 r. Zakład posiadał w rozdziale 60016 zobowiązania niewymagalne na kwotę 12.661,33 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu grudniu 2015 r. naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2015 r. i składek na ubezpieczenia społeczne, opłat za korzystanie ze środowiska za rok 2015, ubezpieczeń komunikacyjnych i majątkowych, zakupu usług obcych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w 2015 r., a termin ich płatności określony został na 2016 r.

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	745,00	741,41	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	105 620,00	105 605,12	2 272,54
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	6 457,00	6 453,22	6 453,22
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	19 572,00	19 569,42	2 415,27
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 325,00	2 324,84	294,25
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	838,00	837,51	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	4 419,38	0,00
4260	Zakup energii	208 091,00	202 168,62	25 904,74
4270	Zakup usług remontowych	6 400,00	5 508,18	233,70
4280	Zakup usług zdrowotnych	92,00	92,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	59 202,00	58 391,75	13 157,60
4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	178,87	0,00
4430	Różne opłaty i składki	2 350,00	2 267,38	1 407,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 392,00	3 391,84	0,00
4480	Podatek od nieruchomości	8 994,00	8 994,00	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	2 342,00	2 154,30	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	380,00	380,00	0,00
RAZEM		431 500,00	423 477,84	52 138,32

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4140 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 138.923,36 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp - ekwiwalent za pranie odzieży roboczej dla pracownika fizycznego, obuwie ochronne, woda dla pracowników oraz odpis na ZFŚS.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły 284.554,48 zł. Złożyły się na to między innymi pozycje: energia elektryczna, gaz oraz materiały eksploatacyjne - na utrzymanie bieżące gminnych lokali mieszkalnych, kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu, na potrzeby budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu oraz budynku administracyjnego przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu, sól próżniowa 875 kg, centralne ogrzewanie mieszkania komunalnego przy ul. Szkolnej w Bytniu, gaz na potrzeby niezamieszkałego mieszkania komunalnego w Radzynch, przeglądy kotłowni gazowej, kotła gazowego i gaśnic, konserwacje i naprawa obwodu sterowania dźwigiem osobowym, czyszczenie i sprawdzenie stanu przewodów wentylacyjnych i kominowych, opłaty za odbiór odpadów komunalnych z gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych, wykonanie kosztorysu wymiany pokrycia dachowego w budynku w Radzynch, wymiana fragmentu pionu centralnego ogrzewania w lokalu mieszkalnym nr 1 przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu, wymiana części stolarki okiennej w gminnych lokalach mieszkalnych przy ul. Nowowiejskiej 1 w Kaźmierzu, wykonanie kosztorysu remontu 4 pomieszczeń do rehabilitacji w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu, przegląd kotła gazowego, badanie okresowe dźwigu przez Urząd Dozoru Technicznego, kontrola działania przelicznika objętości gazu ziemnego, opłaty za odbiór odpadów komunalnych w kotłowni osiedlowej, koszty administrowania, funduszu remontowego mieszkania w Kaźmierzu, monitorowanie obiektu, usługi, serwis sprzętu komputerowego i telekomunikacyjnego, ubezpieczenia majątkowe budynków komunalnych, opłaty za trwałe zarząd, podatek od nieruchomości oraz VAT.

Na dzień 31.12.2015 r. Zakład posiadał w rozdziale 70005 zobowiązania niewymagalne na kwotę 52.138,32 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu grudniu 2015 r., naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2015 r. i składek na ubezpieczenia społeczne, opłat za korzystanie ze środowiska za rok 2015, ubezpieczeń majątkowych, zakupu energii i usług obcych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w 2015 r., a termin ich płatności określony został

na 2016 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

90001 GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	7 900,00	6 701,13	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	497 120,00	495 337,31	12 662,71
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	36 516,00	36 516,00	36 516,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	89 170,00	88 857,40	13 557,94
4120	Składki na Fundusz Pracy	11 005,00	10 963,73	1 684,60
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 520,00	2 519,62	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	195 992,00	190 008,96	19 443,89
4260	Zakup energii	191 851,00	191 291,59	19 425,91
4270	Zakup usług remontowych	44 000,00	38 796,90	4 526,40
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 900,00	3 834,80	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	142 460,00	134 463,07	12 123,71
4360	Oплаты z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 190,00	4 160,05	310,82
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	5 492,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	1 300,00	1 185,05	14,00
4430	Różne opłaty i składki	41 000,00	39 951,34	19 878,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 680,00	15 679,93	0,00
4480	Podatek od nieruchomości	56 207,00	56 207,00	0,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	1 500,00	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	4 700,00	4 336,69	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 600,00	4 731,00	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	99 889,00	99 855,67	9 945,96
RAZEM		1 462 500,00	1 432 389,24	150 089,94

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4140 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 656.575,12 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, odprawa rentowa i ekwiwalent za urlop dla 1 pracownika, nagroda jubileuszowa za 35 lat pracy dla 1 pracownika, artykuły bhp (obuwie ochronne, ubrania robocze, rękawice, czapki, koszule, kamizelki ostrzegawcze, kaski, pasy, linki, amortyzatory, koła ratunkowe), woda i posiłki regeneracyjne dla pracowników, ekwiwalenty oraz odpis na ZFŚS i wpłaty na PFRON.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły 675.958,45 zł. Złożyły się na to m.in. pozycje: materiały bieżącego utrzymania 2 oczyszczalni ścieków, flokulant Flopam EM840, DW 2160 do odwadniania osadów na oczyszczalni ścieków w Kiączynie 675 kg, superfloc SD 2085 w ilości 3.106,4kg, materiały bieżącego utrzymania przepompowni ścieków i sieci kanalizacji sanitarnej (w tym Premium gel do czyszczenia sieci kanalizacji sanitarnej 50 kg), paliwo i materiały eksploatacyjne do utrzymania urządzenia wysokociśnieniowego do czyszczenia kanalizacji sanitarnej, zakup modułów radiowych IZAR do odczytu wodomierzy i odprowadzonych ścieków, materiały eksploatacyjne do zestawu komputerowego inkasenta i rozliczającego, olej napędowy i inne materiały bieżącego utrzymania 4 pojazdów i wozów asenizacyjnych, energia elektryczna i usługi dystrybucji na potrzeby oczyszczalni ścieków i przepompowni ścieków, gaz ziemny na potrzeby oczyszczalni ścieków w Kiączynie, regeneracje pomp ściekowych, przegląd, naprawa i serwis kotła gazowego oraz naprawa

sitopiaskownika na oczyszczalni ścieków w Kiączynie, naprawa pokrycia dachowego budynku administracyjnego Zakładu, badania pracowników oraz szczepienie przeciw wirusowemu zapaleniu wątroby i przeciw tężcowi, odbiór ustabilizowanych osadów ściekowych - 572,06 t, skratek - 37,16 t, wymiana układu sterowania oczyszczalnią ścieków w Bytniu, wywóz odpadów komunalnych z oczyszczalni ścieków, dozór techniczny, badanie kotła, zbiorników ciśnieniowych, usługi bieżącego utrzymania oczyszczalni ścieków w Kiączynie, konserwacja rowów przy oczyszczalniach ścieków, monitoring pracy tłoczni i przepompowni ścieków, deratyzacja sieci kanalizacji sanitarnej, odprowadzanie ścieków do oczyszczalni firmy Hochland Polska Sp. z o.o. w Kaźmierzu z rejonu ulicy Łąkowej i Leśnej w Kaźmierzu, abonament za monitoring GPS w 4 pojazdach, usługi pocztowe, przedłużenie gwarancji programów komputerowych, serwis sprzętu komputerowego i telekomunikacyjnego, usługi telekomunikacyjne, analiza ścieku oczyszczonego, ścieku surowego i osadów ściekowych z oczyszczalni ścieków, delegacje, szkolenia, ubezpieczenia majątkowe, ubezpieczenia komunikacyjne 4 pojazdów, wozu asenizacyjnego i przyczepki, opłata za trwałą zarząd, opłata za korzystanie ze środowiska, opłata za umieszczenie urządzeń kanalizacyjnych w pasie drogowym, podatek od nieruchomości, podatek od środków transportu - 1 pojazd, podatek od towarów i usług (VAT).

Zakład poniósł wydatki na zakupy inwestycyjne w łącznej kwocie - 99.855,67 zł, na co złożyły się główne pozycje: samochód Volkswagen Caddy 1,6 TDI, rok prod. 2015 (1/2 wartości) – 32.799,00 zł, szafa sterownicza na przepompowni ścieków przy ul. Nowowiejskiej w Kaźmierzu – 9.200,00 zł, zgrzewarka doczołowa ZHCN-250 (1/2 wartości) – 10.697,52 zł, monitoring wizyjny (4 kamery) – 8.160,54 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. Zakład posiadał w rozdziale 90001 zobowiązania niewymagalne na kwotę 150.089,94 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń i ryczałtu samochodowego w miesiącu grudniu 2015 r., naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2015 r. i składek na ubezpieczenia społeczne, opłat za korzystanie ze środowiska za rok 2015, ubezpieczeń komunikacyjnych i majątkowych, zakupu materiałów, wyposażenia, energii i usług obcych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w 2015 r., a termin ich płatności określony został na 2016 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

90004 UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	1 696,00	1 695,08	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	65 246,00	65 246,00	1 979,30
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	5 827,00	5 826,50	5 826,50
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	12 430,00	12 429,39	1 669,37
4120	Składki na Fundusz Pracy	1 529,00	1 528,92	206,58
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	323,00	322,65	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 698,00	19 697,25	0,00
4270	Zakup usług remontowych	455,00	455,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	60,00	60,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	3 248,00	3 247,30	0,00
4430	Różne opłaty i składki	154,00	154,00	154,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 099,00	2 098,62	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	185,00	184,83	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	50,00	50,00	0,00
RAZEM		113 000,00	112 995,54	9 835,75

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4140 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 89.147,16 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp (obuwie ochronne, rękawice, kamizelki odblaskowe, okulary, ochraniacze słuchu), woda dla pracowników, ekwiwalenty oraz odpis na ZFŚS, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4530 – 4700 wyniosły 23.848,38 zł. Złożyły się na to m.in. pozycje: materiały do wykaszania terenów zielonych (paliwo Eurosuper 95 - 1.042,09 L, części do wykaszarek i kosiarki bijakowej, olej napędowy i inne), zakup 3 nowych wykaszarek 545RX (wymiana wyeksploatowanych), materiały do nasady kwietników, klombów i ich bieżącej pielęgnacji (nasady, nawozy, środki ochrony roślin i inne), wertykulacja terenów zielonych, ostrzenie piły, naprawy, usługa podnoszenia koszem – przycinka drzew, koszty przesyłek części, opryski, szkolenia, podatek od towarów i usług (VAT).

Na dzień 31.12.2015 r. Zakład posiadał zobowiązania niewymagalne na kwotę 9.835,75 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu grudniu 2015 r., naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2015 r. i składek na ubezpieczenia społeczne, opłat za korzystanie ze środowiska za rok 2015, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w 2015 r., a termin ich płatności określony został na 2016 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

90095 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	2 910,00	2 900,18	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	150 480,00	150 002,32	5 908,48
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	8 777,00	8 699,91	8 699,91
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne.	28 340,00	28 236,17	5 383,83
4120	Składki na Fundusz Pracy.	3 530,00	3 518,39	670,47
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.	649,00	648,70	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2 268,00	2 268,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	205 475,00	175 983,51	13 668,30
4260	Zakup energii.	10 600,00	10 099,16	81,89
4270	Zakup usług remontowych.	14 000,00	8 697,85	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	860,00	653,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	55 900,00	50 651,68	478,01
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	3 520,00	3 138,36	227,97
4410	Podróże służbowe krajowe.	2 600,00	2 546,64	50,00
4430	Różne opłaty i składki.	9 300,00	8 558,29	1 048,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	3 523,00	3 522,25	0,00
4480	Podatek od nieruchomości.	5 294,00	5 294,00	0,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.	1 274,00	1 274,00	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	3 000,00	2 905,74	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego.	2 500,00	1 893,16	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	3 000,00	2 460,00	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych.	13 000,00	13 000,00	0,00
RAZEM		530 800,00	486 951,31	36 216,86

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 199.795,92 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, ekwiwalent pieniężny za niewykorzystany urlop 1 pracownika, artykuły bhp - woda dla pracowników, umowa zlecenie na prace archiwizacyjne, ekwiwalenty oraz odpis na ZFŚS i wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły 274.155,39 zł. Złożyły się na to m.in. pozycje: zakup materiałów przeznaczonych do budowy przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych oraz sieci wodociągowych na rzecz innych podmiotów, zakup materiałów eksploatacyjnych, gospodarczych, do utrzymania czystości i innych do budynku administracyjnego, pomieszczeń gospodarczych, garażowych, terenu Zakładu przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu, artykuły biurowe, wydawnictwa profesjonalne na potrzeby Zakładu, zakup niezbędnych narzędzi, urządzeń do prowadzonych prac (betoniarka, młotowiertarka, mieszkarka), zakup lamp ulicznych led 2 szt, materiały na utrzymanie koparki (w tym olej napędowy 3.929 L), zakup 6 opon do przyczep, materiały utrzymania szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu, wartość sprzedanego oleju napędowego jednostkom OSP wg ceny zakupu, część kosztów zakupu materiałów na remont elewacji budynku administracyjnego Zakładu (ocieplenie, położenie tynku mineralnego) oraz wymianę zadaszenia wiaty przy tym budynku, energia elektryczna i gaz ziemny w szalecie publicznym w Kaźmierzu oraz w budynku administracyjnym Zakładu, naprawa i przeglądy okresowe urządzeń, badania wstępne 2 oraz okresowe 4 pracowników, usługi bankowe, usługi pocztowe, usługa prawna, przygotowanie dokumentacji BHP, dostęp do portalu internetowego, koszty bieżącego utrzymania koparki i przyczep, inwentaryzacje powykonawcze, usługi kierownika budowy, wykonanie przecisku pod drogą – prace prowadzone na rzecz innych podmiotów (budowa przyłączy), opłaty za odbiór odpadów komunalnych z szaletu publicznego, usługi telekomunikacyjne, delegacje oraz ryczałt samochodowy kierownika zespołu, ubezpieczenia komunikacyjne pojazdów i przyczep, ubezpieczenia OC, szyb od stłuczenia, kradzieży, sprzętu komputerowego, bazy danych, ubezpieczenie majątkowe szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu, podatki - od nieruchomości, od środków transportu (śmieciarka), VAT, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego oraz szkolenia pracowników.

Zakupy inwestycyjne ujęte w § 6080 to zakup używanej przyczepy rolniczej ciągnikowej IFA – 13.000,00 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. Zakład posiadał w rozdziale 90095 zobowiązania niewymagalne na kwotę 36.216,86 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń i ryczałtu samochodowego w miesiącu grudniu, naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2015 r. i składek na ubezpieczenia społeczne, opłat za korzystanie ze środowiska za rok 2015, ubezpieczeń komunikacyjnych i majątkowych, zakupu materiałów, energii i usług obcych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w roku 2015, a termin ich płatności określony został na 2016 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i na dzień sporządzenia sprawozdania żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

INNE NALEŻNOŚCI I ROSZCZENIA

Na dzień 31.12.2015 r. wystąpiły należności niewymagalne, które nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej w wysokości 58.523,57 zł, z tytułu:

- zwrotu towaru – korekta faktury zakupu – 10,06 zł,
- nadpłaty kaucji za butlę do wody źródlanej dla pracowników w wysokości – 22,00 zł,
- rozliczeń podatku VAT naliczonego – 58.416,89 zł,
- zaliczka na zakup materiału (skorygowana w I 2016 r.) – 74,62 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 382,54 zł, których nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej:

- z tytułu 5 niewyjaśnionych wpłat w wysokości 366,82 zł (wpłacający, tytuł wpłaty nie pozwalają na identyfikację),
- z tytułu rozliczenia dotacji przedmiotowych z budżetu gminy za rok 2015 – 15,72 zł.

ROZLICZENIE DOTACJI

Rozliczenie dotacji udzielonych z budżetu Gminy Kaźmierz zostało przedłożone w odrębnym dokumencie, który został przedłożony 29 stycznia 2016 r.

STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH

1. Stan środków finansowych na dzień 1 stycznia 2015 r. – 148.103,45 zł
2. Stan środków finansowych na dzień 31 grudnia 2015 r. – 60.703,97 zł

VIII. ZMIANY BUDŻETU GMINY.

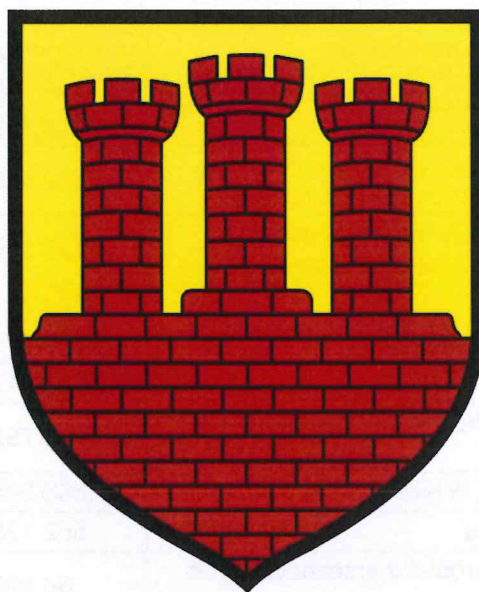
Budżet Gminy Kaźmierz na rok 2015 został uchwalony w dniu 29 grudnia 2014 roku (Uchwała Nr III/18/14). W omawianym okresie był zmieniany 23 razy, dokumentami:

- 1) uchwałą nr IV/23/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 19 stycznia 2015 r.
- 2) zarządzeniem nr 9/15 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 21 stycznia 2015 r.
- 3) zarządzeniem nr 12/15 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 23 lutego 2015 r.
- 4) uchwałą nr VI/33/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 16 marca 2015 r.
- 5) zarządzeniem nr 22/15 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 27 marca 2015 r.
- 6) uchwałą nr VII/42/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 20 kwietnia 2015 r.
- 7) zarządzeniem nr 32/15 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 28 kwietnia 2015 r.
- 8) zarządzeniem nr 36/15 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 8 maja 2015 r.
- 9) zarządzeniem nr 38/15 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 20 maja 2015 r.
- 10) uchwałą nr VIII/49/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 25 maja 2015 r.
- 11) uchwałą nr IX/57/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 25 czerwca 2015 r.
- 12) zarządzeniem nr 49/15 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 30 czerwca 2015 r.
- 13) zarządzenie Nr 56/15 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 31 lipca 2015 r.
- 14) zarządzeniem nr 62/15 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 24 sierpnia 2015 r.
- 15) uchwałą nr XII/67/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 21 września 2015 r.
- 16) zarządzeniem nr 70/15 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 30 września 2015 r.
- 17) zarządzeniem nr 74/15 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 21 października 2015 r.
- 18) uchwałą nr XIV/81/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 26 października 2015 r.
- 19) uchwałą nr XV/94/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 16 listopada 2015 r.
- 20) zarządzeniem nr 82/15 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 30 listopada 2015 r.
- 21) uchwałą nr XVI/104/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 10 grudnia 2015 r.
- 22) zarządzeniem nr 85/15 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 11 grudnia 2015 r.
- 23) uchwałą nr XVIII/108/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 grudnia 2015 r.

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

WÓJTA
Zenon Gałka

Kaźmierz, dnia 31 marca 2016 roku



INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY KAŹMIERZ
ZA 2015 ROK

1. Wykonanie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kaźmierz w 2015

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza	Wykonanie	%
1	Dochody ogółem	24 154 315,00	24 052 520,93	99,6%
1.1	Dochody bieżące	23 488 799,00	23 437 358,48	99,8%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 352 560,00	5 398 938,00	100,9%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	389 000,00	380 116,13	97,7%
1.1.3	podatki i opłaty	6 240 391,00	6 255 784,27	100,2%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	3 292 871,00	3 344 220,34	101,6%
1.1.4	z subwencji ogólnej	7 689 817,00	7 689 817,00	100,0%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 554 753,29	3 442 334,27	96,8%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	665 516,00	615 162,45	92,4%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	562 120,00	561 765,95	99,9%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	68 990,00	18 990,00	27,5%
2	Wydatki ogółem	25 084 608,00	23 370 980,81	93,2%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	23 090 963,00	22 348 255,76	96,8%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	-
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	-
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	172 022,00	152 375,18	88,6%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	172 022,00	152 375,18	88,6%
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	-
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	-
2.2	Wydatki majątkowe	1 993 645,00	1 022 725,05	51,3%
3	Wynik budżetu	-930 293,00	681 540,12	-73,3%
4	Przychody budżetu	1 532 845,00	1 532 845,11	100,0%
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	-
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	-
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1 532 845,00	1 532 845,11	100,0%
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	930 293,00	0,00	0,0%
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	-
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	-
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	-
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	-

5	Rozchody budżetu	602 552,00	602 551,92	100,0%
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	602 552,00	602 551,92	100,0%
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	100 000,00	100 000,00	100,0%
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	-
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	100 000,00	100 000,00	100,0%
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	-
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	-
6	Kwota długu	5 114 972,45	5 114 972,53	100,0%
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektorafinansów publicznych	nie dotyczy		
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	397 836,00	1 089 102,72	273,8%
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymio wydatki	1 930 681,00	2 621 947,83	135,8%
9	Wskaźnik splaty zobowiązań			
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnegoi bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,2%	3,1%	97,8%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	2,8%	2,7%	97,5%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do splaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,0%	0,0%	-

9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,8%	2,7%	97,5%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,0%	6,9%	172,8%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	7,0%	0,0%	0,0%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	9,2%	0,0%	0,0%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	-
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	-
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:			
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	-
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych			
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 578 332,43	12 381 936,47	98,4%
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 442 696,00	3 348 826,08	97,3%
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	1 818 274,00	735 494,40	40,5%
11.3.1	bieżące	750 964,00	616 234,99	82,1%
11.3.2	majątkowe	1 067 310,00	119 259,41	11,2%
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	1 312 200,00	154 947,85	11,8%
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	649 090,00	499 090,00	76,9%
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	368 785,00	368 687,20	100,0%

12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	152 766,00	152 766,00	100,0%
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	152 766,00	152 766,00	100,0%
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	152 766,00	152 766,00	100,0%
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	68 990,00	68 990,00	100,0%
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	68 990,00	68 990,00	100,0%
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	68 990,00	68 990,00	100,0%
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	255 370,00	255 370,00	100,0%
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	255 370,00	255 370,00	100,0%
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	255 370,00	255 370,00	100,0%
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	122 590,00	178 990,00	146,0%
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	18 990,00	18 990,00	100,0%
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	122 590,00	178 990,00	146,0%
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	160 000,00	160 000,00	100,0%
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	110 000,00	110 000,00	100,0%
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	150 000,00	150 000,00	100,0%
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	-

12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	-
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	-
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku			
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	NIE DOTYCZY
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie			
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	602 552,00	602 551,92	100,0%
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	-
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	-
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	-
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	-

14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	-
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	-

Analiza danych w powyższej tabeli wykazuje dużą realność planowania dochodów – 99,6%. Wysokie wykonanie planu obserwujemy zwłaszcza w dochodach bieżących – 99,8%. Najniżej wykonana grupa dochodów to dotacje na inwestycje (wiersz 1.2.2) – 27,5%, co jest spowodowane niezakończonym rozliczaniem inwestycji pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I”.

Plan wydatków został wykonany w 93,2%, co potwierdza zarówno jego realność, jak i oszczędne gospodarowanie finansami. Na niskie wykonanie wydatków majątkowych (wiersz 2.2) – 51,3% największy wpływ ma nieznaczne opóźnienie prac związanych z rozbudową Przedszkola w Kaźmierzu (plan 840.610,00 zł, wykonanie 20.812,06 zł).

W efekcie wynik budżetu okazał się wyższy od spodziewanego aż o 1.611.833,12 zł. Planowano deficyt w kwocie 930.293,00 zł, a wystąpiła nadwyżka w kwocie 681.540,12 zł (wiersz 3). Plan przychodów zrealizowano w 100,0% z uwagi na rezygnację z zaciągania kredytu lub pożyczki wykonano wyłącznie wolne środki finansowe za rok 2014 – 1.532.845,11 zł. Rozchody z tytułu spłat zobowiązań zrealizowano w 100,0% (602.551,92 zł). Tym samym planowana nastąpił spadek zadłużenia na koniec roku 2015 – do kwoty 5.114.972,53 zł (wiersz 6).

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi (wiersz 8.1) została osiągnięta aż w 273,8% – i wyniosła 1.089.102,72 zł.

Indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań został spełniony (wiersz 9.7 i 9.7.1) w obu wersjach. Podsumowując – analiza roku 2015 w WPF wypada bardzo korzystnie i świadczy o dobrym planowaniu oraz gospodarowaniu środkami.

Wydatki poniesione w roku 2015 na przedsięwzięcia ujęte w WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy na rok 2015 przewidywała wydatki inwestycyjne związane z realizacją następujących zadań, ujętych planie wydatków w sposób następujący:

1.1 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240, ze zmianami), z tego:

a) wydatki majątkowe – **110.000,00 zł** (realizuje Urząd Gminy), w tym:

1) Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I. Limit 2015: 110.000 zł. Poniesione wydatki: 65.507,43 zł (część wydatków w rozdz. 01010 § 6059).

b) wydatki bieżące – **260.370,00 zł**, w tym:

1) „Upowszechnienie edukacji przedszkolnej w Gminie Kaźmierz” – limit: 215.890,00 zł; część wydatków w rozdz. 80104, paragrafy z „7”- 158.352,81 zł – projekt realizuje Gminny Zespół Oświatowy.

2) „Zaufany urząd - partnerstwo na rzecz informatyzacji” – limit: 39.480,00 zł, faktyczne wykonanie: 39.419,58 zł (rozdz. 75001) – projekt realizuje Urząd Gminy.

3) Opracowanie „Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Kaźmierz” – limit: 5.000,00 zł. Wydatki zostaną poniesione w 2016 r. Zadanie realizuje Urząd Gminy.

1.2 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),

a) wydatki majątkowe – **957.310,00 zł** (wszystkie realizuje Urząd Gminy), w tym:

1) Adaptacja zespołu pałacowo-parkowego w Kaźmierzu na potrzeby użyteczności publicznej. Limit – 11.700,00 zł. Poniesione wydatki – 3.135,12 zł (rozdz. 70005 § 6050).

- 2) Przebudowa ul. Okrężnej w Kaźmierzu. Limit – 50.000,00 zł. Wydatków inwestycyjnych nie poniesiono.
 - 3) Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Kaźmierzu z uwzględnieniem dostosowania budynku dla osób niepełnosprawnych. Limit -10.000,00 zł. Wykonanie – 10.000,00 zł (część wydatków w rozdz. 75023 § 6050).
 - 4) Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Kaźmierz. Limit – 40.000 zł. Poniesiono wydatki 22.436 ,00 zł (część wydatków w rozdz. 01010 § 6050).
 - 5) Rozbudowa budynku Przedszkola w Kaźmierzu. Limit – 795.610.000 zł. Zapłata za realizowane prace nastąpi w 2016 r. W omawianym okresie wydatkowano zaledwie 3.814,46 zł (część wydatków w rozdz. 80104 § 6050).
 - 6) Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kaźmierzu. Limit – 50.000.000 zł. Poniesiono wydatki: 14.366,40 zł (rozdz. 80101 § 6050).
- b) wydatki bieżące (z wyjątkiem dożywiania realizuje Urząd Gminy) – **490.594,00 zł**, w tym:
- 1) Aktualizacja oprogramowania firmy SIGID używanego w UG; limit – 6.800,00 zł, wydatkowano – 6.800,00 zł.
 - 2) Elektroniczny obieg dokumentów PROLOG; limit – 3.100 zł, wydatki – 3.025,80 zł.
 - 3) Energia elektryczna na potrzeby inne niż oświetlenie uliczne; limit – 67.000,00 zł, wydatkowano – 47.844,09 zł.
 - 4) Obsługa bankowa finansów Gminy; limit – 25.000,00 zł; wydatkowano – 2.180,40 zł.
 - 5) Oświetlenie uliczne Gminy – zakup energii elektrycznej i konserwacja urządzeń; limit – 351.194,00 zł; wydatki – 321.244,61 zł
 - 6) Pomoc gminy w zakresie dożywiania; limit – 30.000,00 zł; wykonanie – 30.000,00 zł.
 - 7) Program prawniczy LEX; limit – 7.500,00 zł; wydatki – 7.367,70 zł.

Informacja o realizacji inwestycji.

1. Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I.

W 2010 r. wykonano studium wykonalności inwestycji oraz złożono wnioski właściwy o dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013, Priorytet III Środowisko przyrodnicze, działanie 3.4 Gospodarka wodno-ściekowa do dysponenta - Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. W dniu 9 grudnia 2010 r. podpisano umowę o dofinansowanie sięgające 76% wydatków brutto. Inwestycja realizowana jest na podstawie dokumentacji projektowej opracowanej w latach 2007-2008 przez Przedsiębiorstwo Projektowo – Usługowe POZPROJEKT ul. Zielona 8, 61 – 851 Poznań.

Postępowanie przetargowe w trybie przetargu nieograniczonego odbyło się w miesiącach maj-czerwiec, a w dniu 7 lipca 2011 r. podpisano umowę ma roboty budowlane z wykonawcą - CTE CARBOTECH ENGINEERING Sp. z o.o. ze Szczecina. Wartość umowy opiewała na kwotę 12.961.335,63 zł. Do dnia 7 maja 2013 roku wykonawca miał rozbudować oczyszczalnię ścieków z 314 m³/dobę do 890 m³/dobę, zlikwidować oczyszczalnię w Kaźmierzu, wykonać kanalizację sanitarną o łącznej długości 3.586 mb oraz 3 przepompownie ścieków. Inwestycję nadzorował Zakład Obsługi Inwestycji INBUD s.c. Andrzej Cija , Jan Pawłety Os. Słowackiego 24, 64 – 980 Trzcianka, wybrany w trybie przetargu nieograniczonego w kwietniu 2011r. Całkowity koszt nadzoru to kwota 119.925,00 zł brutto. Nad inwestycją nadzór autorski pełni Pracownia Projektowa REFLEX Wiesława Pukacka za kwotę 30.750 zł brutto.

Dopiero w czerwcu 2012 roku rozpoczęto roboty budowlane. Postęp prac był mniejszy niż zakładał wykonawca, dlatego szybko stało się jasne, że termin zakończenia inwestycji nie zostanie dotrzymany. Na koniec 2012 roku stan zaawansowania prac wynosił ok. 23%. Do końca 2012r. wykonano min. budynek stacji odwadniania osadu, budynek mechanicznego oczyszczania ścieków,

fundament pod nowe komory oczyszczania ścieków, podbudowy w części dróg wewnętrznych, zbiornik osadników wtórnych, fundament pod biofiltr, trwałe prace związane z wykonaniem zbiornika ścieków dowożonych i pompowni głównej, wykonano też część sieci kanalizacji sanitarnej w tym przewiert pod Samą, rurociąg tłoczny, sieć kanalizacji grawitacyjnej wzdłuż ulicy Nowowiejskiej i do oczyszczalni, a także w ulicy Szkolnej. W 2012 r. zafakturowano i zapłacono 2.948.864,25 zł, całość płatności pokryto z zaliczek otrzymanych z WFOŚiGW w Poznaniu.

Rok 2013. W ramach prowadzonej inwestycji Gmina wykonała nowe przyłącze energetyczne do oczyszczalni ścieków poza umowa z Wykonawcą robót budowlanych. Przyłącze na podstawie umowy na „Wykonanie dokumentacji projektowej i budowy wewnętrznej linii zasilającej zalicznikowej dla zasilania oczyszczalni ścieków w Kiączynie” wykonało Przedsiębiorstwo Usług Elektroenergetycznych ELEKTROGROM Ryszard Stasiak z Sierakowa w lipcu 2013r. Koszt zadania wyniósł 15.237,34 zł.

Do końca 2013 r. wykonano: większą część kanalizacji sanitarnej, oraz rozbudowę oczyszczalni ścieków w zakresie robót konstrukcyjno – budowlanych i instalacyjnych i dostaw urządzeń. Koszty poniesione w zakresie robót budowlanych wynoszą 9.248.272,34 zł i pokryte zostały z zaliczek z WFOŚiGW w Poznaniu oraz środków własnych.

W dniu 23 października 2013r. wpłynęło do Gminy oświadczenie CTE CARBOTECH ENGINEERING S.A. o odstąpieniu od umowy i obciążeniu Gminy krami umownymi. W dniu 17 grudnia 2013 r. Gmina Kaźmierz odstąpiła od umowy, ze względu na przerwanie z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy przedmiotu umowy (przerwa w realizacji przedmiotu umowy przekroczyła 30 dni). Gmina wezwała Wykonawcę do zapłaty kar umownych. Gmina przeprowadziła inwentaryzację robót budowlanych w dniach 29 – 30.01.2014 r. Na jej podstawie biegły sądowy Jan Pawlak (na podstawie umowy o dzieło z dnia 28.01.2014 r. kwota 5.000,00 zł brutto) opracował opinię dot. rozliczenia robót wykonanych na zadaniu inwestycyjnym.

CTE CARBOTECH ENGINEERING S.A. w dniu 07.01.2014 r. pozwał o zapłatę Gminę Kaźmierz. Na potrzeby powyższego opracowano *Opinię dotyczącą urządzeń zainstalowanych na Oczyszczalni ścieków w Kiączynie gm. Kaźmierz*. Koszt opinii autorstwa dr inż. Tymoteusza Jaroszyńskiego to 2.460,00 zł.

W dniu 9 czerwca 2014r. podpisano umowę na dokończenie rozbudowy oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz – Kiączyn) – etap I z Zakładem Ochrony Środowiska Krystyna Mitura z Poznania Termin realizacji inwestycji przewidziano na 09.10.2014r. Umowa zakładała:

- a) Dokończenie rozbudowy oczyszczalni ścieków w miejscowości Kiączyn wraz z rozruchem z obecnej przepustowości $Q_{d\dot{s}r} = 314 \text{ m}^3/\text{d}$ do $Q_{d\dot{s}r} = 890 \text{ m}^3/\text{d}$. W zakresie oczyszczalni ścieków w Kiączynie należy wykonać:
 - rozruch technologiczny (w tym min. brakujące próby i pomiary, regulacja pracy urządzeń, regulacja układu sterowania, szkolenie obsługi, oznakowanie obiektów i rurociągów, opracowanie dokumentacji rozruchu oraz instrukcji obsługi i eksploatacji oczyszczalni);
 - doprowadzenie do prawidłowej pracy zainstalowanych urządzeń: sita pionowego, sitopiaskowników i płuczek piasku, stacji zlewczej;
 - w zakresie dróg wewnętrznych – wykonanie ponowne części nawierzchni z kostki betonowej;
 - roboty wykończeniowe min: balustrady, właz ze stali nierdzewnej na zbiorniku ścieków dowożonych, elewacja z płyt warstwowych na powierzchni $16,92 \text{ m}^2$, drabiny zewnętrzne itp.;
 - zieleń na terenie oczyszczalni: drzewa liściaste gatunek brzoza w wieku powyżej 5 lat o wysokości nie mniejszej niż 2,0 m w pojemnikach, drzewa iglaste gatunek świerk serbski w wieku powyżej 5 lat o wysokości nie mniejszej niż 1,5 m w pojemnikach. Krzewy iglaste gatunek jałowiec, krzewy liściaste gatunek np. berberys, tawuła, bukszpan;

- układ pomiaru tlenu rozpuszczonego, uwodnienia osadu, czujniki metanu i siarkowodoru;
 - pokrywa z tworzywa sztucznego na pompowni ścieków oczyszczonych;
 - wyposażenie obiektu w program sterowania z możliwością wizualizacji pracy oczyszczalni w tym stanów alarmowych, raportowania i przechowywania danych;
- b) Likwidacja istniejącej oczyszczalni ścieków w Kaźmierzu. Obiekty przeznaczone do rozbiórki to 2 biobloki Mu 100, 2 laguny osadowe, stalowy barak socjalny i kontener wojskowy, przepompownia, rurociągi technologiczne, ogrodzenie, osprzęt oczyszczalni. Przepustowość istniejącej oczyszczalni Qdśr = 130 m³/d.
- c) Dokończenie wykonania sieci kanalizacji sanitarnej o łącznej długości ok. 3.586 mb z 3 pompowniami (odcinek do wymiany 364 mb). W zakresie sieci kanalizacji sanitarnej wykonać następujące roboty:
- przełożenie sieci kanalizacji sanitarnej PVC o średnicy 315 mm o łącznej długości ok. 364 mb bez przyłączy na odcinkach: od P-3 do S-4; S-6 do S -10, S -11 do S – 13 (ul. Piwoniowa) oraz od studni S 101 do S – 102 (ul. Szkolna) wraz z odtworzeniem nawierzchni asfaltowej na ulicy Szkolnej, oraz naprawą chodnika wzdłuż ulicy Szkolnej,
 - dokończenie budowy pompowni P9 i jej uruchomienie (ogrodzenie, utwardzenie z kostki betonowej, uzupełnienie brakujących elementów pompowni wraz z rozruchem),
 - dokończenie budowy pompowni P7 i jej uruchomienie (ogrodzenie, utwardzenie z kostki betonowej, uzupełnienie brakujących elementów pompowni wraz z rozruchem),
 - uruchomienie pompowni ścieków P3 (uzupełnienie brakujących elementów wraz z rozruchem)
- d) demontaż rurociągu kanalizacyjnego na długości 1169 mb o śr. 200 mm.
- Całkowity kwota umowy na dokończenie I etapu wyniosła 2.533.486,99 zł .**

Prace zostały zakończone w październiku 2014 r. Uzyskano pozwolenie na użytkowanie. W dniu 21.12.2015 r. podpisano aneks końcowy do umowy z WFOŚiGW w Poznaniu. Trwa proces rozliczenia końcowego inwestycji z WFOŚiGW w Poznaniu.

W sprawie CTE CARBOTECH S.A. ze Szczecina toczy się postępowanie sądowe przed Sądem Okręgowym w Poznaniu o zapłatę należności. W dniach 22.10.2015r. i 21.01.2016r. odbyły się rozprawy na których przesłuchano część świadków ze strony CTE CARBOTECH i Gminy Kaźmierz. Najbliższa kolejna rozprawa jest zaplanowana na 07.04.2016 r.

Tymczasem Sąd Okręgowy w Poznaniu wydał korzystny dla Gminy wyrok w drugiej toczącej się sprawie przeciwko Towarzystwu ubezpieczeniowemu Gothaer - o zapłatę zabezpieczenia należytego wykonania umowy, które było ustanowione na rzecz CTE CARBOTECH S.A. Zasądzono kwotę 388.840,07 zł z należnymi odsetkami. Towarzystwo Ubezpieczeniowe Gothaer wniosło apelację. Termin rozprawy nie został wyznaczony.

2. Adaptacja zespołu pałacowo-parkowego w Kaźmierzu na potrzeby użyteczności publicznej.

W dniu 04.09.2013 r. podpisano umowę z APPIA Pracownia Architektury – Maciej Jakubowski z poznania na *opracowanie dokumentacji projektowej remontu pałacu w Kaźmierzu*. Koszt dokumentacji 49.200,00 zł. Uzyskano pozwolenie na budowę.

W 2013 r. wykonano remont pokrycia dachowego, wykonanie izolacji z papy termozgrzewalnej, udroźnienie systemu odprowadzania wody deszczowej na dwóch tarasach pałacu. W 2014 roku dokonano remontu dachu na budynku pałacu nad tzw. salą koszykową. Planowana jest realizacja remontu dachu, stropów i więźby, przy udziale środków zewnętrznych np. z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020. Remont wpisany zostawał jako jedna z kluczowych inwestycji planowanych do realizacji w Program Rozwoju Gminy Kaźmierz na lata 2014 – 2020,

przyjęty w dniu 21.03.2016 r. Uchwałą Rady Gminy Kaźmierz nr XXI/129/16. Złożono wniosek o dofinansowanie inwestycji do ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach priorytetu Dziedzictwo kulturowe - Ochrona zabytków. W wyniku naboru wniosek został zakwalifikowany do tzw. procedury odwoławczej.

3. Rozbudowa budynku Przedszkola w Kaźmierzu – etap II

W dniu 27.04.2015r. przeprowadzono postępowanie przetargowe o udzielenie zamówienia publicznego na realizację inwestycji pn: Rozbudowa przedszkola w Kaźmierzu. Zakres prac obejmuje budynek połączony funkcjonalnie z istniejącym budynkiem przedszkola dwukondygnacyjny, o powierzchni użytkowej 325,7 m². Budynek wyposażony zostanie w kuchnię, niezbędne instalacje oraz dostęp dla osób niepełnosprawnych. W dniu 12 czerwca 2015 r. podpisano umowę na realizację inwestycji. Obecnie trwają prace budowlane. Wykonawca robót jest firma Marek Król Zakład Budowlano – Produkcyjny DACHBUD z Plewisk. Kwota inwestycji 1.405.994,41 zł. Umowa podpisana została na okres 12 miesięcy. Nadzór inwestorski nad budową prowadzi Piotr Pupka z Ostroroga.

Uzyskano pozwolenie na budowę wewnętrznej instalacji gazowej w budynku przedszkola w Kaźmierzu. Ponadto rozpoczęto przygotowania do III etapu rozbudowy budynku przedszkola. Trwa opracowanie dokumentacji projektowej. Wójt Gminy w dniu 14.07.2015r. podpisał umowę z Grupa Projektową Kolektyw w Szamotułach na kwotę 36.900 zł.

4. Zakup średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP w Kaźmierzu.

Gmina Kaźmierz podpisała umowę partnerską z Oddziałem Wojewódzkim Związku Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej Województwa Wielkopolskiego na realizację projektu pn: „Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno – ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii poprzez zakup samochodów dla OSP w ramach KSRG – etap I”. Projekt złożono w urzędzie Marszałkowskim w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020, działanie 4.1. Poddziałanie 4.1.5.

W ramach projektu dla Gminy Kaźmierz przewidziano zakup średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP w Kaźmierzu. Dofinansowaniu podlega 85% kosztów kwalifikowanych projektu.

Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki.

1. Zakup energii elektrycznej na potrzeby oświetlenia drogowego oraz pozostałych obiektów gminy oraz konserwacja urządzeń oświetleniowych.

Gmina Kaźmierz w dniu 13 czerwca 2014r. przystąpiła do Zakupu Grupowego energii elektrycznej. Postępowanie przetargowe jest przeprowadzane przez Polską Energetykę Odnawialną S.A. Otwarcie ofert w tym postępowaniu przetargowym odbyło się 1 września 2014r. W wyniku postępowania przetargowego został wyłoniony najtańszy dostawca energii elektrycznej, jest to PKP Energetyka SA. Umowa na dostawę energii zawarta jest na 2 lata od 01.01.2015 do 31.12.2016 r.

Umowy na usługi dystrybucji energii są zawarte na czas nieokreślony z Enea Operator Sp. z o.o. Szamotuły.

W dniu 1 grudnia 2013 r. została zawarta umowa na świadczenie usług konserwacji oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Kaźmierz. Umowa dotyczyła konserwacji urządzeń oświetleniowych należących do firmy ENEOS Sp. z o.o.

W dniu 1 lutego 2015 r. została zawarta z firmą ENEA Oświetlenie Sp. z o. o. umowa roczna na świadczenie Pełnej Usługi Oświetleniowej na terenie Gminy Kaźmierz. Pełna usługa oświetleniowa obejmuje dostawę energii, usługi dystrybucji oraz konserwacji urządzeń oświetleniowych należących obecnie do firmy ENEA Oświetlenie Sp. z o.o. Na terenie Gminy Kaźmierz obecnie zlokalizowanych jest 665 punktów świetlnych należących do ENEA Oświetlenie Sp. z o. o. (dawniej Eneos Sp. z o.o.).

2. Programu Gospodarki Niskoemisyjnej

Trwają prace nad opracowaniem Programu Gospodarki Niskoemisyjnej. Wykonawcą opracowania jest Wielkopolska Agencja Zarządzania Energią z siedzibą w Poznaniu przy ul. Mickiewicza 33. Program ma powstać do 31.05.2016 r. Kwota opracowania 19.434,00 zł.

Gmina podpisała umowę z WFOŚiGW w Poznaniu o udzielenie dotacji na wsparcie opracowania Programu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kaźmierz w wysokości 60% kosztów kwalifikowanych przedsięwzięcia.

3. W zakresie pozostałych projektów, programów i umów (obsługa bankowa, aktualizacje oprogramowań komputerowych – SIGID, PROLOG czy LEX oraz zużycie energii elektrycznej do celów innych niż oświetlenie) ujętych w tabeli nr 2, rok 2015 był kolejnym rokiem ich obowiązywania i nie wyróżniał się niczym szczególnym.

INNE PRZEDSIĘWZIĘCIA, NIE UJĘTE W WPF

1. W maju br. zlecono **wykonanie dokumentacji projektowej** na 3 zadania p.n.:

- a) „Budowa oświetlenia drogowego przy ul. Czereśniowej w Kaźmierzu”.
- b) „Budowa oświetlenia drogowego przy ul. Reymonta i Kraszewskiego w Kaźmierzu”.
- c) „Budowa oświetlenia drogowego przy ul. Gajowej w m. Kopanina”. Kwota 8.3610,00 zł plus podkłady geodezyjne w kwocie 3.444,00 zł, wykonawca był Ryszard Karpik Przewidziano termin realizacji do dnia 15.10.2015r. Wykonawcą jest PHU Insel Leszek Mitulski Ceradz Kościelny.

2. **Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla m. Młodasko**

Na podstawie umowy z dnia 29.05.2015r. z Zakładem Usług technicznych PROSBED wykonano prace projektowe sieci kanalizacji sanitarnej dla m. Młodasko. Kwota umowna 31.980 zł. Przewiduje się kanalizację grawitacyjno –tłoczną o dł. ok. 4.500 mb. Trwa procedura uzyskania pozwolenia na budowę.

3. Uchwałą Rady Gminy Kaźmierz nr XXI/129/16 z dnia 21.03.2016 r. przyjęto **Program rozwoju gminy Kaźmierz na lata 2014 - 2020**. Dokument ten jest niezbędny dla ubiegania się o dofinansowanie inwestycji w nowym okresie programowym 2014-2020. Dokument wymagał przeprowadzenia strategicznej oceny oddziaływania na środowisko i sporządzenia prognozy oddziaływania, którą wykonała firma BBF z Poznania, za kwotę 13.161,00 zł.

4. Opracowano **Program opieki nad zabytkami**. Dokument wykonała Pracownia Archeologiczna Ryszard Pietrzak z Szamotuł za kwotę 7.700,00 zł. Obecnie trwa proces opiniowania Programu opieki nad zabytkami przez Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Poznaniu.
5. Na podstawie opracowanej **Koncepcji przebudowy wejścia do budynku administracyjnego** (Urząd Gminy Kaźmierz) wykonanej przez A.N.I. Pracownia Projektowa Anna Smólska z Poznania wykonano przebudowę wejścia do obiektu wraz z podjazdem dla niepełnosprawnych.

Podsumowując, należy stwierdzić, że założenia finansowe przyjęte na rok 2015 były realne, wydatki dokonywane w sposób oszczędny, co przekłada się na lepsze wykonanie wskaźników niż to ujęto w planach (zasada ostrożnego planowania). Większość zadań została zrealizowana w zakładanym zakresie.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

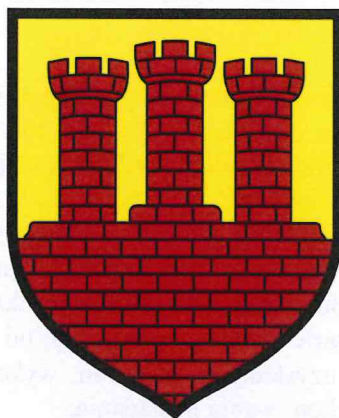
WPF została przyjęta uchwałą Nr III/17/14 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2015-2030. W trakcie omawianego okresu była zmieniana 8 razy:

1. Uchwałą nr VI/32/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 16 marca 2015 r.
2. Uchwałą nr VII/41/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 20 kwietnia 2015 r.
3. Zarządzeniem nr 31/15 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 28 kwietnia 2015 r.
4. Uchwałą nr VIII/48/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 25 maja 2015 r.
5. Zarządzeniem nr 48/15 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 30 czerwca 2015 r.
6. Uchwałą nr XII/66/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 21 września 2015 r.
7. Uchwałą nr XV/93/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 16 listopada 2015 r.
8. Uchwałą nr XVI/103/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 10 grudnia 2015 r.

Większość zmian miała na celu zapewnienie zgodności załącznika nr 1 – tabeli WPF z uchwałą budżetową. Dokonywano również zmian w przedsięwzięciach inwestycyjnych w zakresie kanalizowania wsi z uwagi na możliwości pozyskania środków unijnych. Wprowadzono nowe zadanie np. Opracowanie Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Kaźmierz czy „Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno – ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii poprzez zakup samochodów dla OSP w ramach KSRG – etap I”

WÓJT
Zenon Gałko

Kaźmierz, dnia 31 marca 2016 roku



INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY KAŹMIERZ



NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015 R.

WSTĘP

Informacja o stanie mienia komunalnego obejmuje zestawienie danych dotyczących majątku Gminy Kaźmierz według stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. Układ informacji zgodny jest z zapisami art. 267 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 poz. 885 ze zmianami). Informacja zawiera:

- dane dotyczące przysługujących Gminie Kaźmierz praw własności oraz innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach i spółdzielniach,
- dane o zmianach w stanie mienia komunalnego od dnia złożenia poprzedniej informacji,
- dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz wykonywania posiadania,
- inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia.

Zgodnie z treścią art. 43 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2015 r. poz. 1045 ze zmianami), mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe należące do poszczególnych gmin i ich związków oraz mienie innych gminnych osób prawnych, w tym przedsiębiorstw. Z powyższej definicji wynika, że pojęcie „mienie komunalne” obejmuje ogół aktywów.

Art. 3 ust. 1 pkt. 12 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zmianami) określa aktywa jako kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń, które spowodują w przyszłości wpływ do jednostki korzyści ekonomicznych. Cytowany wyżej artykuł zawiera dalej definicje poszczególnych składników aktywów. Aktywa dzielimy na trwałe i obrotowe.

- 1) Aktywa trwałe to aktywa zaangażowane w jednostce długoterminowo (powyżej jednego roku, licząc od dnia bilansowego). Do aktywów trwałych zalicza się: wartości niematerialne i prawne, środki trwałe (rzeczowe aktywa trwałe), środki trwałe w budowie, długoterminowe aktywa finansowe, należności długoterminowe oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.
- 2) Aktywa obrotowe to składniki, które są nietrwale związane z jednostką. Na skutek prowadzonej działalności znajdują się w ciągłym ruchu, a przechodząc przez kolejne fazy tej działalności przyjmują inną postać (np. należności z tytułu podatków po uregulowaniu przekształcają się w środki pieniężne). Korzyści ekonomiczne osiągnięte z tych aktywów realizowane są w okresie krótszym niż jeden rok. Do aktywów obrotowych zalicza się: rzeczowe aktywa obrotowe (głównie zapasy), należności krótkoterminowe, aktywa finansowe (głównie środki pieniężne) i rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe.

Mienie komunalne Gminy Kaźmierz będzie zaprezentowane w wyżej opisanym układzie.

1. PRZYSŁUGUJĄCE GMINIE PRAWA WŁASNOŚCI ORAZ INNE PRAWA MAJĄTKOWE.

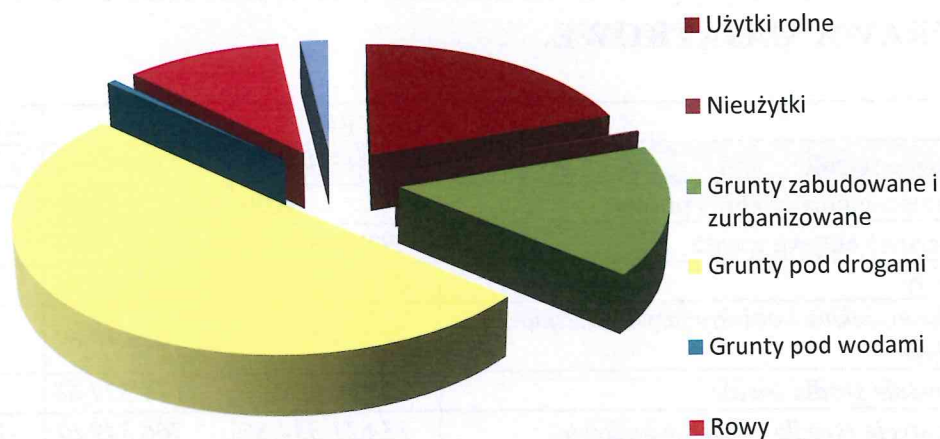
	BO	BZ	wzrost+/spadek-
Aktywa trwałe	69 975 893,70	71 735 773,91	1 759 880,21
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	69 959 893,70	71 719 773,91	1 759 880,21
<i>Grunty</i>	<i>21 039 197,05</i>	<i>24 038 681,81</i>	<i>2 999 484,76</i>
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	<i>34 994 533,02</i>	<i>46 768 017,81</i>	<i>11 773 484,79</i>
<i>Pozostałe środki trwałe</i>	<i>104 828,97</i>	<i>146 524,68</i>	<i>41 695,71</i>
<i>Inwestycje (środki trwałe w budowie)</i>	<i>13 821 334,66</i>	<i>766 549,61</i>	<i>-13 054 785,05</i>
Długoterminowe aktywa finansowe	16 000,00	16 000,00	0,00
<i>Akcje i udziały</i>	<i>16 000,00</i>	<i>16 000,00</i>	<i>0,00</i>
Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	3 610 358,72	3 595 470,69	-14 888,03
Zapasy	25 513,42	31 290,87	5 777,45
Należności i roszczenia	1 228 307,32	162 114,24	-1 066 193,08
Należności finansowe krótkoterminowe	100,00	953 628,00	953 528,00
Środki pieniężne	2 356 437,98	2 444 200,23	87 762,25
Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	19 855,27	18 635,54	-1 219,73
Inne aktywa	0,00	0,00	0,00
Suma aktywów	73 606 107,69	75 349 880,14	1 743 772,45

Wartość mienia komunalnego Gminy Kaźmierz na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosiła 75.349.880,14 zł, co oznacza wzrost w stosunku do stanu wykazanego w poprzedniej informacji (tj. 73.606.107,69 zł) o 1.743.772,45 zł, czyli o 2,37%. Zmiana w strukturze środków trwałych polegająca na zmniejszeniu wartości inwestycji w toku, a wzrost wartości netto pozycji „Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej” jest w głównej mierze spowodowana zakończeniem inwestycji - "Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I".

1.1 Grunty

Na dzień 31.12.2015 r. Gmina Kaźmierz jest właścicielem 348,6951 ha gruntów, na co składają się:

Lp.	Grunty [ha]	Ogółem	Struktura
1.	Użytki rolne	69,5525	19,95%
2.	Nie użytki	0,7275	0,21%
3.	Grunty zabudowane i zurbanizowane	56,3365	16,16%
4.	Grunty pod drogami	176,4639	50,61%
5.	Grunty pod wodami	2,1147	0,61%
6.	Rowy	36,9800	10,61%
7.	Lasy	6,5200	1,87%
Razem		348,6951	100,00%



Sposób zagospodarowania gminnych gruntów przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Grunty [ha]	Ogółem	Sposób zagospodarowania				
			w zarządzie Gminy	Dzierżawa	Użytkowanie wieczyste	Trwały zarząd	Użyczenie
1.	Użytki rolne	69,5525	16,0920	53,4605	0,0000	0,0000	0,0000
2.	Nieużytki	0,7275	0,7275	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.	Grunty zabudowane i zurbanizowane	56,3365	33,9137	3,2998	5,4222	9,6411	4,0597
4.	Grunty pod drogami	176,4639	176,2858	0,0000	0,1781	0,0000	0,0000
5.	Grunty pod wodami	2,1147	2,1147	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.	Rowy	36,9800	36,9800	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.	Lasy	6,5200	6,5200	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Razem		348,6951	272,6337	56,7603	5,6003	9,6411	4,0597

Strukturę zagospodarowania gruntów gminnych przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Grunty [ha]	Powierzchnia	Struktura
1.	w zarządzie Gminy	272,6337	78,19%
2.	wydzierżawione	56,7603	16,28%
3.	w użytkowaniu wieczystym	5,6003	1,61%
4.	w trwałym zarządzie	9,6411	2,76%
5.	w użyczeniu	4,0597	1,16%
RAZEM		348,6951	100,00%

1. Budynki i mieszkania

Wykaz budynków na dzień 31 grudnia 2015 r.

	Adres	pow. całkowita	Ilość lokali	Rodzaj nieruchomości
1	Kaźmierz, ul. Nowowiejska 1	241,63	13	Zamieszkała
2	Kaźmierz, ul. Nowowiejska 3	59,55	2	Zamieszkała
3	Kaźmierz, ul. Gimnazjalna 6	166,30	5	Zamieszkała
4	Kaźmierz, ul. Dworcowa 10	66,06	1	Zamieszkała
5	Kaźmierz, ul. Dworcowa 12	152,26	3	Zamieszkała
6	Kaźmierz, ul. Prusa 5	1238,40	18	Zamieszkała
7	Chlewiska 14/3	47,80	1	Zamieszkała
8	Chlewiska 14/4	49,20	1	Zamieszkała
9	Radzyny ul. Główna 38	139,47	4	Zamieszkała
10	Radzyny ul. Główna 36	96,08	1	Niezamieszkała

Na dzień 31 grudnia 2015 r. w gminnym zasobie mieszkaniowym znajduje się 49 mieszkań :

Kaźmierz, ul. Nowowiejska 1		m ²
	ul. Nowowiejska 1/1 (WC)	10,93
	ul. Nowowiejska 1/3	21,92
	ul. Nowowiejska 1/4	21,33
	ul. Nowowiejska 1/5	44,12
	ul. Nowowiejska 1/6	21,19
	ul. Nowowiejska 1/8	11,11
	ul. Nowowiejska 1/9	11,07
	ul. Nowowiejska 1/11	10,46
	ul. Nowowiejska 1/12	10,99
	ul. Nowowiejska 1/12a	11,03
	ul. Nowowiejska 1/12b	11,48
	ul. Nowowiejska 1/15	21,89
	ul. Nowowiejska 1/16	34,11
Kaźmierz, ul. Nowowiejska 3		
	ul. Nowowiejska 3/2	35,48
	ul. Nowowiejska 3/1	24,07
Kaźmierz Gimnazjalna 6		
	ul. Gimnazjalna 6/1	45,19
	ul. Gimnazjalna 6/2	31,36
	ul. Gimnazjalna 6/4	34,28
	ul. Gimnazjalna 6/5	21,47
	ul. Gimnazjalna 6/6	34,00
ul. Dworcowa 10		
	ul. Dworcowa 10	66,06
ul. Dworcowa 12		
	ul. Dworcowa 12/1	70,38
	ul. Dworcowa 12/2	32,88
	ul. Dworcowa 12/3	49,00
ul. Prusa 5		

	ul. Prusa 5/1	90,4
	ul. Prusa 5/2	77,8
	ul. Prusa 5/3	90,4
	ul. Prusa 5/4	77,8
	ul. Prusa 5/5	90,4
	ul. Prusa 5/6	77,8
	ul. Prusa 5/7	66,8
	ul. Prusa 5/8	55,5
	ul. Prusa 5/9	66,8
	ul. Prusa 5/10	55,5
	ul. Prusa 5/11	66,8
	ul. Prusa 5/12	55,5
	ul. Prusa 5/13	66,8
	ul. Prusa 5/14	55,5
	ul. Prusa 5/15	66,8
	ul. Prusa 5/16	55,5
	ul. Prusa 5/17	66,8
	ul. Prusa 5/18	55,5
Chlewiska 14/3		47,8
Chlewiska 14/4		49,2
Radziny ul. Główna 36		96,08
Radziny ul. Główna 38		
	Radziny ul. Główna 38 a.	39,57
	Radziny ul. Główna 38 c/1.	33,93
	Radziny ul. Główna 38 c/2.	35,90
	Radziny ul. Główna 38 b.	30,07

Inne prawa majątkowe

1. Udziały w spółdzielniach

Na podstawie deklaracji z dnia 16.12.1991 r. Gmina Kaźmierz zgłosiła swoje przystąpienie do Banku Spółdzielczego w Dusznikach. Na dzień złożenia sprawozdania posiada 32 udziały po 500 zł każdy, co daje łącznie 16.000 zł. W omawianym okresie osiągnięto dochód z tytułu dywidend od posiadanych udziałów - 778,00 zł.

2. Ograniczone prawa rzeczowe - Rejestr należności zhipotekowanych

Lp.	Kwota ogółem	Data wpisu na hipotekę	Opis
1.	7 477,47 zł	11.08.1998 r.	Hipoteka ustanowiona w związku z zakupem lokalu
2.	14 481,00 zł	04.07.2014 r.	Hipoteka ustanowiona w związku z zobowiązaniami podatkowymi, okres: III, IV rok 2012, cały rok 2013 i cały rok 2014

3.	29 175,00 zł	Nie podano	Hipoteka ustanowiona w związku z zobowiązaniami podatkowymi, okres: III i IV roku 2012, cały rok 2013 i cały rok 2014
4.	42 917,00 zł	07.09.2015 r.	Hipoteka przymusowa

Zastaw rejestrowy na nieruchomościach.

Na dzień sporządzenia sprawozdania Gmina nie posiada zastawów rejestrowych.

Dane o zmianach w stanie mienia komunalnego od dnia złożenia poprzedniej informacji

Sprzedazy mienia gminnego dokonuje się na podstawie ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (tj. z 2004 r. Dz. U. Nr 261 poz. 2603 ze zm.) oraz podejmowanych uchwał na okoliczność wcześniejszych informacji o stanie mienia komunalnego.

Nieruchomości nabyte przez Gminę w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.

Lp	Data nabycia	Położenie	Działka			Cena nieruchomości zł		
			nr	Pow. ha	Opis użytków	Ogółem	w tym:	
							Grunt	Składniki budowlane
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	28.01.2015	Kiączyn	21/18	0,3838	droga	23 898,30	23 898,30	0
2.	28.01.2015	Kaźmierz	111/15	0,0943	droga	5 658,00	5 658,00	0
3.	28.01.2015	Kaźmierz	110/2	0,0061	droga	366,00	366,00	0
4.	28.01.2015	Kaźmierz	111/10	0,0678	droga	3 974,10	3 974,10	0
5.	28.01.2015	Kaźmierz	111/3	0,1844	droga	11 064,00	11 064,00	0
6.	19.03.2015	Kaźmierz	582/3	0,0009	droga	837,00	837,00	0
7.	23.06.2015	Kaźmierz	68/1	0,0740	droga	9 000,00	9 000,00	0
8.	30.06.2015	Radzyny	117/40	0,0196	droga	765,00	765,00	0
9.	30.06.2015	Radzyny	117/73	0,0630	droga	2 457,00	2 457,00	0
10.	30.06.2015	Radzyny	117/74	0,0219	droga	857,00	857,00	0
11.	30.06.2015	Radzyny	117/75	0,2887	droga	11 321,00	11 321,00	0
12.	29.09.2015	Bytyń	335	0,1842	droga	28 422,00	28 422,00	0
13.	25.11.2015	Kaźmierz	15/14	0,0053	droga	53,00	53,00	0
14.	25.11.2015	Kaźmierz	15/22	0,0102	droga	102,00	102,00	0
15.	17.12.2015	Radzyny	171/6	0,0902	droga	902,00	902,00	0
16.	17.12.2015	Radzyny	172/1	0,1384	droga	1 384,00	1 384,00	0
17.	11.12.2015	Kaźmierz	127/4	0,0131	droga	3 010,00	3 010,00	0
		Razem		1,6459		104 070,40	104 070,40	0

Nieruchomości zbyte przez Gminę w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.

Lp.	Zbyte z dnia	Położenie	Działka			Cena nieruchomości zł
			nr	Pow. ha	Opis użytków	
1	2	3	5	6	7	
1.	16.03.2015	Bytyń	220/10	0,0081	udział w gruncie	21 553,35
				40,94 m ²	lokal mieszkalny	
2.	16.03.2015	Bytyń	220/10	0,0106	udział w gruncie	28 512,90
				54,16 m ²	lokal mieszkalny	
3.	16.03.2015	Bytyń	220/10	0,0083	udział w gruncie	21 679,45
				41,18 m ²	lokal mieszkalny	
4.	16.03.2015	Bytyń	220/10	0,0105	udział w gruncie	28 403,00
				53,95 m ²	lokal mieszkalny	
5.	04.09.2015	Kaźmierz	926/13	0,7143	grunt orny	208 060,00
6.	03.09.2015	Kaźmierz	926/9	0,4242	grunt orny	159 580,00
7.	03.09.2015	Kaźmierz	1371/3	0,0900	prawo użytkowania wieczystego działki rolnej	48 480,00
8.	24.09.2015	Kaźmierz	483/48	0,1154	grunt orny	43 619,52
		Razem	grunt	1,3814		559 888,22

Zmiany w wykazie budynków w 2015 roku.

Nowe budynki			
	Brak	Brak	
Sprzedane budynki			
Bytyń, ul .Szkolna	185,31	4	Zamieszkała

Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności – Urząd Gminy

rozd. 70005 § 0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości.	55.410,78
rozd. 70005 § 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.	114.943,48

INFORMACJE O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY KAŻMIERZ BĘDĄCEGO W POSIADANIU GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KAŻMIERZU W 2015 R.

- I. Wycena majątku Gminy na dzień 31.12.2015 r. będącego w posiadaniu Gminnego Ośrodka Kultury w Kaźmierzu
1. Składniki mienia komunalnego w oparciu o aktywa bilansowe:
 - a) Aktywa trwałe:
 - Wartości niematerialne i prawne (5 oprogramowań):
 - wartość brutto – 4.202,18 zł,
 - wartość umorzenia – 4.202,18 zł,
 - wartość netto – 0,00 zł
 - Rzeczowe aktywa trwałe:
 - Urządzenia techniczne i maszyny:
 - wartość brutto – 40.417,91 zł,
 - wartość umorzenia – 39.432,76 zł,
 - wartość netto – 985,15 zł
 - Inne środki trwałe (wyposażenie, przyrządy, narzędzia, instrumenty muzyczne itp.):
 - wartość brutto – 97.924,79 zł,
 - wartość umorzenia – 93.696,79 zł,
 - wartość netto – 4.228,00 zł
 - budowle:
 - wartość brutto - 3.567,00 zł,
 - wartość umorzenia – 240,78 zł,
 - wartość netto – 3.326,22 zł.
 - Należności długoterminowe – nie wystąpiły.
 - Długoterminowe aktywa finansowe – nie wystąpiły.
 - b) Aktywa obrotowe:
 - Zapasy – nie wystąpiły.
 - Należności krótkoterminowe:
 - z tytułu sprzedaży usług – 100,00 zł.
 - Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych
 - stan środków pieniężnych na rachunku bankowym – 17,10 zł.
 - Pozostałe aktywa obrotowe i rozliczenia międzyokresowe:
 - rozliczenie międzyokresowe z tytułu najmu pomieszczeń i ubezpieczeń – 710,96 zł.
- II. Zmiany w majątku na przestrzeni roku 2015
- 1) Stan środków trwałych na 1.01.2015 r.:
 - Wartość brutto – 132.417,22 zł,
 - Wartość umorzenia – 122.719,27 zł,
 - Wartość netto – 9.697,95 zł.
 - 2) Ośrodek w 2015 r. zakupił środki trwałe o wartości 9.492,48 zł:
 - centrala alarmowa SATEL CA 64 - budynek Pałacu – 2.614,98 zł,
 - szafka oszklona VIS a VIS czereśnia pod ksero – 219,00 zł,
 - stolik OKG - do pomieszczeń GOK w Pałacu – 199,00 zł,
 - stolik Ludwik - do pomieszczeń GOK w Pałacu – 199,00 zł,
 - wieszak DR-43 - do pomieszczeń GOK w Pałacu – 189,00 zł,
 - wieszak CR 27 - do pomieszczeń GOK w Pałacu – 249,00 zł,
 - regał metalowy do magazynu instrumentów 2000x940x400 - 3szt – 922,50 zł,
 - sztaluga studyjna z tablicą korkową - 2szt – 550,00 zł,
 - lampy Led GO BAR 240/10-8 -10szt – 3.000,00 zł,
 - mikser audio Proel M822USB – 1.350,00 zł.
 - 3) Ośrodek w 2015 r. nie likwidował środków trwałych.
 - 4) Wartość umorzeń środków w 2015 r. – 10.651,06 zł
 - 5) Stan środków trwałych na dzień 31.12.2015 r.
 - Wartość brutto – 141.909,70 zł, wzrost o 7,17%,

- Wartość umorzenia – 133.370,33 zł, wzrost o 8,68%,
 - Wartość netto – 8.539,37 zł, spadek o 34,52%.
- III. Sposób dysponowania majątkiem
Składniki majątku będącego w posiadaniu Gminnego Ośrodka Kultury w Kaźmierzu są używane na potrzeby działalności, nie podlegają użyczeniu.
- IV. Przychód osiągnięty z majątku 2015 r.
Ośrodek osiąga przychody z majątku z tytułu organizowanych ognisk muzycznych, które w roku 2015 osiągnęły poziom 2.240,00 zł.
- V. Planowany przychód z majątku 2016 r.
Ośrodek w roku 2016 planuje przychody z majątku z tytułu organizowanych ognisk muzycznych na poziomie roku 2015 w wysokości 2.300,00 zł.

INFORMACJA O MIENIU KOMUNALNYM BĘDĄCYM W POSIADANIU BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY KAŻMIERZ

Na dzień 31.12.2015 roku Biblioteka Publiczna Gminy Kaźmierz posiadała:

- środki trwałe grupy 0 (grunty) – wartość 58.000,00 zł
- środki trwałe grupy 2 (budynek, szambo) – wartość 142.163,99 zł , umorzenie na 31.12.2015 – 75.955,89 zł,
- środki trwałe grupy 3-6 (maszyny, urządzenie, komputery) – wartość 123.191,79 zł, umorzenie 110.521,13 zł,
- pozostałe wyposażenie grupy 8 – wartość 69.545,18 zł, umorzenie 69.545,18 zł,
- wartości niematerialne i prawne – wartość 15.604,98 zł, umorzenie 15.604,98 zł,

Wartość netto środków trwałych wynosiła 136.878,76 złotych.

Na dzień 31.12.2016 Biblioteka Publiczna Gminy Kaźmierz posiadała zbiory biblioteczne wartości 431.812,43 zł w 100% umorzone.

Stan środków obrotowych na dzień 31,12,2016 wynosił :

- środki na rachunku bankowym – **4.428,44** złote.

Należności na dzień 31.12.2015 nie wystąpiły.

**INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY KAŻMIERZ
BĘDĄCEGO W POSIADANIU GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W KAŻMIERZU W 2015 R.**

Wycena majątku Gminy na dzień 31.12.2015 r. będącego w posiadaniu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kaźmierzu

1) Składniki mienia komunalnego w oparciu o aktywa bilansowe:

a) Aktywa trwałe:

- Wartości niematerialne i prawne – nie wystąpiły
- Rzeczowe aktywa trwałe:
 - Środki trwałe:
 - urządzenia techniczne i maszyny:
 - wartość brutto – 68.571,60 zł,
 - wartość umorzenia – 55.707,90 zł,
 - wartość netto – 12.863,70 zł
- Należności długoterminowe – nie wystąpiły.
- Długoterminowe aktywa finansowe – nie wystąpiły.

b) Aktywa obrotowe- nie wystąpiły.

Zmiany w majątku na przestrzeni roku 2015

1. Stan środków trwałych na 1.01.2015 r.:
 - Wartość brutto – 72.780,60 zł,
 - Wartość umorzenia – 47.115,60 zł,
 - Wartość netto – 25.665,00 zł.
2. Środki trwałe w 2015 r.:
 - Zakupu nowych nie dokonano
 - zlikwidowane – 4.209,00 zł. w tym:
 - zużyty, archiwalny technologicznie sprzęt komputerowy ATX
3. Wartość umorzeń środków w 2015 r. – 12.801,30 zł.
4. Stan środków trwałych na dzień 31.12.2015 r.
 - a. Wartość brutto – 68.571,60 zł,
Wartość umorzenia – 55.707,90 zł,
 - b. Wartość netto – 12.863,70 zł.

Sposób dysponowania majątkiem.

Składniki majątku będącego w posiadaniu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kaźmierzu są używane na potrzeby działalności jednostki i nie przynoszą dochodów.

**INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY KAŻMIERZ
BĘDĄCEGO W POSIADANIU ZAKŁADU USŁUG KOMUNALNYCH W KAŻMIERZU W 2015 R.**

1. Wycena majątku Gminy na dzień 31.12.2015 r. będącego w posiadaniu Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu
2. Składniki mienia komunalnego w oparciu o aktywa bilansowe:
 - c) Aktywa trwałe:
 - a. Wartości niematerialne i prawne (23 oprogramowania):
 - o wartość brutto – 39.518,94 zł,
 - o wartość umorzenia – 39.518,94 zł,
 - o wartość netto – 0,00 zł
 - Rzeczowe aktywa trwałe:
 - o Środki trwałe:
 - grunty
 - wartość brutto – 357.058,73 zł,
 - wartość umorzenia – 0,00 zł,
 - wartość netto – 357.058,73 zł
 - budynki i budowle
 - wartość brutto – 4.910.944,66 zł,
 - wartość umorzenia – 1.751.803,04 zł,
 - wartość netto – 3.159.141,62 zł
 - urządzenia techniczne i maszyny:
 - wartość brutto – 5.510.236,99 zł,
 - wartość umorzenia – 4.412.684,81 zł,
 - wartość netto – 1.097.552,18 zł
 - środki transportu
 - wartość brutto – 962.739,55 zł,
 - wartość umorzenia – 824.515,11 zł,
 - wartość netto – 138.224,39 zł
 - inne środki trwałe (wyposażenie, przyrządy, narzędzia, itp.):
 - wartość brutto – 144.820,82 zł,
 - wartość umorzenia – 144.820,82 zł,
 - wartość netto – 0,00 zł
 - o Inwestycje w toku – 3.500,00 zł (rozbudowa chodnika na terenie oczyszczalni ścieków w Kiączyńcu)
 - Należności długoterminowe – nie wystąpiły.
 - Długoterminowe aktywa finansowe – nie wystąpiły.
 - d) Aktywa obrotowe:
 - Zapasy:
 - o Materiały – 30.223,83 zł (materiały wod-kan, oleje i inne materiały na magazynie)
 - o Pozostałe zapasy – nie wystąpiły.
 - Należności krótkoterminowe:
 - o Należności z tytułu dostaw i usług – 354.804,31 zł, w tym:
 - z tytułu dostawy wody i ścieków dopływających – 122.265,19 zł – 662 dłużników,
 - z tytułu usług wywozu nieczystości stałych i płynnych świadczonych przez Zakład – 45.687,00 zł – 224 dłużników,
 - z tytułu wywozu nieczystości stałych niesegregowanych – 7.335,25 zł – 3 dłużników,
 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych, pomieszczeń gospodarczych oraz świadczonych usług podgrzewania wody i centralnego ogrzewania, refakturowanych kosztów energii elektrycznej zużytej na klatkach schodowych i wc mieszkań komunalnych – 12.404,33 zł – 10 dłużników,

- z tytułu świadczonych usług podgrzewania wody i centralnego ogrzewania pozostałych odbiorców – 14.297,22 zł – 2 dłużników,
 - z tytułu najmu części dachu – 184,50 zł – 1 dłużnik,
 - z tytułu zrzutu ścieków do oczyszczalni przez inne podmioty – 30.276,90 zł – 3 dłużników,
 - z tytułu usług budowy przyłączy wod-kan, usług odbioru przyłączy, usług budowy sieci wodociągowej – 119.052,08 zł – 5 dłużników,
 - z tytułu pozostałych usług – 3.195,16 zł – 9 dłużników,
 - z tytułu nadpłaconej kaucji za butlę wody – 22,00 zł – 1 dłużnik,
 - z tytułu nadpłaty za zakup materiału – 84,68 zł – 2 dłużników.
 - Należności od budżetów
 - z tytułu rozliczeń VAT naliczonego – 58.416,89 zł.
 - Należności z tytułu podatków i opłat – nie wystąpiły
 - Pozostałe należności krótkoterminowe – nie wystąpiły
 - Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych
 - Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym – 60.703,97 zł.
 - Pozostałe aktywa obrotowe i rozliczenia międzyokresowe:
 - Rozliczenia międzyokresowe – 17.924,58 zł, w tym:
 - z tytułu ubezpieczeń majątkowych, komunikacyjnych – 17.838,58 zł,
 - z tytułu dostępu do portali internetowych, prenumerat – 86,00 zł.
- II. Zmiany w majątku na przestrzeni roku 2015
3. Stan środków trwałych na 1.01.2015 r.:
 - a. Wartość brutto – 11.812.357,92 zł,
 - b. Wartość umorzenia – 6.831.576,21 zł,
 - c. Wartość netto – 4.980.781,71 zł.
 4. Środki trwałe w 2015 r.:
 - a. zakupione przez Zakład – 204.576,83 zł, w tym:
 - agregat prądowórczy FOGO M54878 – 1.800,00 zł,
 - zasilacz awaryjny Back-UPS ES 550V - 297,00 zł,
 - szafa sterownicza - przepompownia ścieków ul. Nowowiejska w Kaźmierzu – 9.200,00 zł,
 - osuszacz powietrza DH 772 - 3.633,12 zł,
 - zgrzewarka elektrooporowa - 6.691,00 zł,
 - zgrzewarka doczołowa ZHCN-250 - 21.395,04 zł,
 - komputer Psion Workabout – 5.179,44 zł,
 - komputer Lenovo Aio - 2 szt – 7.383,30 zł,
 - zestaw radiowy IZAR – 5.853,36 zł,
 - pompa wirowa z wężem ssawnym – 8.292,60 zł,
 - wykasarka 545 RX - 2 szt – 4.390,24 zł,
 - zagęszczarka WACKER DPU 6055 - 9.082,80 zł,
 - wykasarka 545 RX – 2.275,61 zł,
 - monitoring wizyjny (4 kamery) – 8.160,54 zł,
 - kamera inspekcyjna vCam Modular - 23.514,36 zł,
 - przyczepa rolnicza IFA nr rej. PSZPW30 rok prod. 1989 – 13.000,00 zł,
 - samochód Volkswagen Caddy 1,6 TDI nr rej. PSZ53070, rok prod. 2015 – 65.598,00 zł,
 - kółko pomiarowe-max. 10 km - 88,62 zł,
 - natrysk do przemywania oczu - 3 szt – 1.197,00 zł,
 - telefon Huawei P8 - 1,00 zł,
 - telefon Samsung Galaxy ACE 4 - 1,00 zł,
 - telefon Samsung S5611 - 3 szt - 3,00 zł,
 - telefon Samsung Xcover 550 - 2 szt - 2,00 zł,
 - telefon Sony Xperia E4 - 1,00 zł,
 - wiertarka 550W Bosch - 870,00 zł,

- o świder BT 130 – 3.064,73 zł,
- o młotowiert 920W 2,5J 1-bieg. - 210,57 zł,
- o mieszarka 1200W 1-bieg. - 202,44 zł,
- o fotel biurowy Monterey - 779,67 zł,
- o skrzynia na piach 100 kg- 3 szt - 671,37 zł,
- o skrzynia na piach 150 kg - 3 szt - 950,22 zł,
- o betoniarka 130/165L 220V - 787,80 zł,
- b. wycofano z ewidencji sprzedaną koparko-ładowarkę JCB 3CX, rok prod. 2000 – 130.900,00 zł,
- c. zlikwidowane – 234,00 zł, w tym:
 - o wyeksploatowane i uszkodzone aparaty telefoniczne komórkowe - 234,00 zł,
- 5. Wartość umorzeń środków w 2015 r. – 302.247,62 zł, w tym:
 - umorzenia środków trwałych w 2015 r. – 433.381,62 zł,
 - zmniejszenie umorzeń w wyniku likwidacji, sprzedaży środków trwałych – 131.134,00 zł,
- 6. Stan środków trwałych na dzień 31.12.2015 r.
 - a. Wartość brutto – 11.885.800,75 zł, wzrost o 0,62%,
 - b. Wartość umorzenia – 7.133.823,83 zł, wzrost o 4,42%,
 - c. Wartość netto – 4.751.976,92 zł, spadek o 4,59%.
- III. Sposób dysponowania majątkiem
Składniki majątku będącego w posiadaniu Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu są używane na potrzeby działalności, nie podlegają użyczeniu, za wyjątkiem autobusu Mercedes o nr rej. PSZ59YR, który jest użyczony gminnej jednostce budżetowej.
- IV. Przychód osiągnięty z majątku 2015 r.
Zakład osiągał przychody z majątku z tytułu:

- 1. sprzedaży wody (stacje uzdatniania wody, przepompownie) – 1.179.587,34 zł,
- 2. najmu, dzierżawy lokali mieszkalnych, użytkowych, części dachu, ogródków działkowych (nie będących w posiadaniu Zakładu) – 189.747,27 zł,
- 3. świadczonych usług centralnego ogrzewania i podgrzewania wody z kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 198.808,24 zł,
- 4. odprowadzania i zrzutu ścieków do oczyszczalni ścieków (oczyszczalnie ścieków, przepompownie ścieków, ciągnik PSZAW12, PSZ08SV, samochód Man PSZ14787, wozy asenizacyjne) – 1.420.820,05 zł,
- 5. usług budowy przyłączy, sieci wod-kan – 381.137,32 zł,

Wszystkie przychody osiągnięte w majątku zostały przeznaczone na pokrycie kosztów działalności, nie są odprowadzane do budżetu.

- V. Planowany przychód z majątku 2016 r.
Zakład w roku 2016 planuje przychody z majątku na poziomie niższym niż w roku 2015, z uwagi na niższe zapotrzebowanie na usługi budowy przyłączy i sieci wod-kan na terenie gminy.

ZUK - NAZWA I OPIS OBIEKTU	ROK NABYCIA	WARTOŚĆ EWIDENCYJNA
Grupa 1. Grunty		357 058,73
Działka nr 994/2 Kaźmierz-(poprzedni nr 994, wcześniej 51/3), ul.Leśna 11 - siedziba ZUK (0,5395ha) KW nr 19678 zabudowana budynkiem administracyjno-socjalno-magazynowym, budynkiem garażowo-magazynowym, budynkiem stacji paliw ze zbiornikiem podziemnym i dystrybutorem oraz najazdy rozładunkowo-naprawczy.	2003	64 740,00
Działka nr 291/2 Kaźmierz, (0,2750 ha) KW 16923 zabudowana obiektem oczyszczalni ścieków.	2003	60 400,00
Działka nr 117/29 Bytyń, (0,5192ha) Kw 25963 zabudowana obiektem oczyszczalni ścieków, przeznaczona w planie zagospodarowania Gminy pod teren oczyszczalni ścieków w Bytyń-Witkowice	2003	4 050,00
Działka nr 18/16 (0,0546ha) KW 25963 niezabudowana, przeznaczona w planie zagospodarowania pod teren zieleni izolacyjnej i ekonomicznej istniejącej oczyszczalni ścieków w Witkowicach.	2003	328,00
Działka nr 104/28 Kiączyń (0,4019 ha) KW 21139 zabudowana obiektem oczyszczalni ścieków, oznaczona w planie zagospodarowania jako istniejąca oczyszczalnia ścieków w Kiączyźnie.	2003	10 450,00
Podział działki nr 137/12 o powierzchni 0,4143ha KW 20089, zabudowana budynkiem hydroforni, przeznaczona w planie zagospodarowania pod ujęcie wody z budynkami stacji uzdatniania z wyznaczoną strefą zieleni izolacyjnej i ekologicznej. pow. 0,4203ha	2003	94 432,41
Działka 1362ha (0,0812ha) zabudowana zbiornikiem hydrostat (zbiornik wieżowy) ul.Jabłoniowa Kaźmierz, przeznaczenie w planie zagospodarowania Gminy istniejący wieżowy zbiornik wody.	2003	5 773,32
Działka nr 10/15 Piersko, (0,3495ha)KW 39423 zabudowana budynkiem hydroforni-SUW Piersko , przeznaczona w planie zagospodarowania Gminy pod istniejące ujęcia wody wraz z infrastrukturą.	2003	27 820,00
Działka nr 77/33 (0,3872ha) KW 39424 zabudowana budynkiem hydroforni-SUW Gaj Wielki, przeznaczona w planie zagospodarowania Gminy pod istniejące ujęcie wody z budynkiem stacji uzdatniania z wyznaczoną strefą zieleni izolacyjnej i ekologicznej	2003	29 156,00
Działka nr 42/13 Sokolniki Wielkie (0,1131ha) KW 39421 zabudowana budynkiem hydroforni-SUW Sokolniki Wielkie, przeznaczona w planie zagospodarowania Gminy pod istniejące ujęcie wody z infrastrukturą.	2003	9 319,00
Działka nr 35/1 Wierzchaczewo, (0,1865ha)kw 39422 zabudowana budynkiem hydroforni-SUW Wierzchaczewo, przeznaczona w planie zagospodarowania Gminy pod istniejące ujęcie wody z infrastrukturą.	2003	15 368,00
Działka nr 599/7 Kaźmierz ul.Prusa (0,1219ha) KW 23480 zabudowana budynkiem kotłowni osiedlowej, przeznaczona w planie zagospodarowania Gminy pod budownictwo mieszkaniowe.	2003	28 600,00
Działka nr 1272 (poprzedni nr 134/50) Kaźmierz ul.Nowowiejska, (0,2901ha) KW 31390 zabudowana budynkiem przepompowni ścieków.	2003	610,00
Działka nr 265/4 o powierzchni 0,1336 ha oznaczona w ewidencji gruntów jako tereny zabudowane oraz grunty orne. Zabudowana szaletem publiczny znajdująca się przy ul. Targowej w Kaźmierzu.	2010	6 012,00

Grupa 2. Budynek i budowle		4 910 944,66
Budynek techniczno-socjalny Oczyszczalni ścieków Bytyń-Witkowice, znajduj się na działce nr 117/29	2003	550 398,00
Budynek techniczno-socjalny Oczyszczalni ścieków Kiączyn, znajduje się na działce nr 104/29	2003	199 742,25
Budynek techniczno - socjalny SUW Kaźmierz, znajduje się na działce nr 137/12, rok budowy - VI.2000	2003	538 989,00
Budynek techniczny SUW Piersko, znajduje się na działce nr 10/15	2003	38 953,00
Budynek techniczny SUW Sokolniki Wielkie, znajduje się na działce nr 42/13	2003	24 295,00
Budynek techniczny SUW Wierzchaczewo, znajduje się na działce nr 35/1	2003	10 561,00
Budynek techniczny Kotłowni osiedlowej ul.Prusa Kaźmierz, znajduje sie na działce nr 559/7	2003	163 429,72
Stacja paliw ul.Leśna 11, Kaźmierz, znajduje się na działce nr 994/2	2003	1 155,29
Szopa na narzędzia ul.Leśna 11, Kaźmierz, znajduje się na działce nr 994	2003	9 783,47
Magazyn Paliw-baza ul.Leśna 11, Kaźmierz, znajduje się na działce nr 994	2003	1 185,65
Warsztat mechanika + biura ul.Leśna 11 Kaźmierz, znajduje się na działce nr 994	2003	129 830,79
Warsztat elektryka + przybudówka z kanałem ul.Leśna 11, Kaźmierz znajduje się na działce nr 994	2003	5 379,34
Wiata magazynowa ul.Leśna 11, Kaźmierz, znajduje się na działce nr 994	2003	9 324,36
Wiata pod młot ul.Leśna 11 Kaźmierz, znajduje sie na działce nr 994	2003	4 324,21
Oczyszczalnia Kaźmierz - cały obiekt z maszynami i urządzeniami	2003	95 011,57
Studnia głębinowa nr 4 z pompą G08 VB-służy do monitoringu -SUW Kaźmierz I.1991	2003	4 580,20
Studnia głębinowa nr 5 z pompą UTS-55-8-15-SUW Kaźmierz, III.1996	2003	11 019,77
Studnia głębinowa nr 6 - SUW Kaźmierz, X.1996	2003	44 093,20
Studnia głębinowa nr 7 z pompą - SUW Kaźmierz, VI.2000	2003	47 770,00
Przewód wodociągowy SUW Kaźmierz, VI.2000	2003	13 700,00
Zbiornik wieżowy Hydrostat + fundament żelbetonowy V-365m ³ ul.Jabłoniowa Kaźmierz, znajduje się na działce nr 224/8, I.1991	2003	15 687,00
Przepompownia główna - Oczyszczalnia ścieków Kiączyn, znajduje się na działce nr 104/28, XII.1999	2003	82 925,00
Zbiornik zlewczy - Oczyszczalnia ścieków Kiączyn, znajduje sie na działce nr 104/28, XII.1999	2003	113 473,50
Zablokowana oczyszczalnia ścieków Kiączyn Q=400m ³ /d typ MU XII.1999 (cała oczyszczalnia)	2003	384 044,40
Rurociągi międzyobiektywne na terenie Oczyszczalni ścieków Kiączyn	2003	47 968,10
Drogi wewnętrzne z trylinki na terenie Oczyszczalni ścieków Kiączyn, 1994	2003	51 670,30
Ujęcie wody (studnia głębinowa 163m) - SUW Piersko, rok - 2003	2003	8 970,00
Wodociąg SUW Piersko, rok budowy - I.2003	2003	5 172,00
Ujęcie wody- SUW Gaj Wielki (studnia głębinowa), rok budowy -I.2003	2003	11 440,00
Wodociąg SUW Gaj Wielki, rok budowy - I.2003	2003	5 471,00
Ujęcie wody - SUW Sokolniki Wielkie (studnia głębinowa), roku budowy - I.2003	2003	39 360,00
Wodociąg SUW Sokolniki Wielkie, rok budowy - I.2003	2003	1 881,00
Ujęcie wody - SUW Wierzchaczewo (studnia głębinowa), rok 2003	2003	29 160,00
Wodociąg SUW Wierzchaczewo, rok budowy - I.2003	2003	1 058,00

Instalacja wodno-kanalizacyjna - Baza ul.Leśna 11 Kaźmierz, rok -1994	2003	2 579,84
Drogi i place - baza ul.Leśna 11 Kaźmierz, rok budowy 1994	2003	24 824,93
Utwardzanie placu z parkingiem- baza ul.Leśna 11 Kaźmierz,rok 1994	2003	6 323,91
Ogrodzenie (brama) - baza ul.Leśna 11 Kaźmierz	2003	4 486,94
Zbiornik podziemny do paliwa - baza ul.Leśna 11 Kaźmierz, rok 1994	2003	1 725,36
Szambo ekologiczne 1 szt.- Oczyszczalnia ścieków Kiączyn	2004	2 650,00
Parking przy Bazie Leśna 11	2007	16 803,38
Szalet publiczny przy ul. Targowej w Kaźmierzu. Wybudowany łącznie z siecią wodociągową wraz z przyłączami: gazowym, elektroenergetycznym, wodociągowym i kanalizacji sanitarnej na działce nr we. 265/4. Budynek murowany, pokryty blachodachówką. Pow. użytkowa 64,60 m ² , kubatura obiektu 358,00 m ³ .	2010	196 575,05
Budynek Stacji Uzdatniania Wody w Gaju Wielkim, kubatura: 889,21m ³ Wymiary: 19,7x11,0 m, obiekt na fundamencie, murowany, pokryty blachodachówką	2011	776 534,51
Szambo 4700 L w Chlewiska 14/3 i 14/4 Wykonane z laminatu, materiału warstwowego, którego podstawowymi są: zbrojenie z włókien szklanych w postaci mat przesyconych chemoutwardzalną żywicą syntetyczną.	2011	2 600,00
Technologia- orurowanie, rury kwasoodporne, PVC- 133m, AKPiA-SUW Gaj Wielki rok budowy: 2010	2011	123 220,15
Zbiornik popłuczyn- żelbetonowy- SUW Gaj Wielki, rok produkcji: 2010	2011	37 995,74
Zbiornik wody uzdatnionej 250m ³ - żelbetonowy- SUW Gaj Wielki, rok produkcji: 2010	2011	142 361,40
Zbiornik wody uzdatnionej 250m ³ - żelbetonowy- SUW Gaj Wielki, rok produkcji: 2010	2011	142 361,40
Ogrodzenie z bramą wjazdową- brama systemowa z furtką 6,5/1,5, ogrodzenie z siatki powlekanej na słupkach stalowych z podmurówką długość 260 mb, rok budowy: 2010- SUW Gaj Wielki	2011	54 367,01
Neutralizator- element na sieci kanalizacyjnej- SUW Gaj Wielki nr wyrobu: 320/2010, oznaczenie: 2,2-160, rok produkcji: 2010	2011	2 807,37
Drogi i place z kostki betonowej 550m ² , chodniki z kostki betonowej 50 m ² , rok budowy: 2010- SUW Gaj Wielki	2011	76 125,83
Sieci zewnętrzne wod-kan 642m, rok budowy: 2010 - SUW Gaj Wielki	2011	88 213,95
Studnia głębinowa z obudową Lange, rok: 2010- SUW Gaj Wielki	2011	90 930,06
Oświetlenie terenu SUW Gaj Wielki- 7 lamp oświetlenia zewnętrznego	2011	4 943,80
Studnia Hydrofor- SUW Gaj Wielki (studnia wiercona), data nabycia przez UG: 11.2002r.	2012	19 935,33
Studnia głębinowa nr 3, 163mb z obudową- SUW Piersko, data nabycia przez UG: 12.2004r.	2012	264 160,59
Ogrodzenie z siatki powlekanej na słupach stalowych i fundamentach z płyt betonowych- SUW Piersko, data nabycia przez UG: 12.2004r	2012	22 962,22
Drogi i place z płyt ażurowych na terenie SUW Piersko, dz. 10/15, data nabycia przez UG: 12.2004r.	2012	66 135,74
Linia NN Baza ZUK Kaźmierz ul. Leśna 11, 4 słupy energetyczne, data nabycia przez UG: 2002r.	2012	1 583,58
Instalacja elektryczna, kablowa, zewnętrzna do studni nr 3, zbiorników retencyjnych i pompy popłuczyn- SUW Piersko, data nabycia przez UG: 12.2004r.	2012	10 282,30
Ogrodzenie betonowe bazy ul. Leśna 11, Kaźmierz	2014	25 648,15

**INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY KAŻMIERZ
BĘDĄCEGO W POSIADANIU GMINNEGO ZESPOŁU OŚWIATOWEGO
W 2015 R.**

1. Wycena majątku GZO na dzień 31.12 2015	
majątek trwały na koniec roku	4 280 522,37
umorzenia	2 217 298,67
	2 063 223,70
Budynki i budowle- różnica korekta umorzeń	
Urządzenia techniczne i maszyny- różnica przeksięgowania na 013	
Plansza interaktywna-dar WANIR	5 000,00
plac zabaw-zakup	14 993,70
Piaskownica-zakup	4 600,20
plac zabaw-zakup	13 394,70
2. Materiały	
Stan oleju napędowego na początek roku (45 l)	242,99
Stan węgla na początek roku (250 kg)	200,00
	442,99
Zakup oleju 5.495,38 l za 31.142,49 zł	
zużycie 5.471,38 l za 30.994,60 zł	
stan oleju napędowego na koniec roku (69 l)	390,88
Zakup węgla 4.050kg za 3.427 zł zużycie 4.250 kg za 3.584,50 zł	
stan węgla na koniec roku (50 kg)	42,50
	433,38
3. Należności	
Przedszkole w Kaźmierzu 29 osób zalega z opłatą za przedszkole	2 598,00
O.Przedszkolny w Bytniu 9 osób zalega z opłatą za przedszkole	590,00
O.Przedszkolny w Gaju Wielkim 6 osób zalega z opłatą za przedszkole	416,00
Przedszkole w Kaźmierzu 13 osób zalega z odsetkami	35,00
O.Przedszkolny w Bytniu 2 osoby zalegają z odsetkami	2,00
	3 641,00
4. Pozostałe należności krótkoterminowe	20 668,46
(pożyczki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych i spłaty pożyczek)	14 564,85
	6 103,61
5.Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	
środki na rachunku bankaowym Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (wzrost)	38 874,46
	48 508,20
	9 633,74
W 2015 roku uzyskano dochód za wynajem w SP Kaźmierz	163,33

GZO - nazwa i opis obiektu	Rok nabycia	Wartość ewidencyjna
Grupa 1. Grunty		1 968 996,00
Działka 182/1 powierzchnia 65 m ² niezabudowana i nieuzbrojona - Szkoła Podstawowa im. M.Dąbrowskiej w Kaźmierzu , ul. Szkolna 27	2013	2 800,00
Działka 139/2 powierzchnia 4900 m ² zabudowana budynkiem szkoły podstawowej wraz z salą gimnastyczną oraz budynkiem starej szkoły, ogrodzona i zagospodarowana (zatoczka autobusowa, wewnętrzne chodniki asfaltowe podwórko, tereny zieleni) - Szkoła Podstawowa im. M.Dąbrowskiej w Kaźmierzu , ul. Szkolna 27	2013	186 200,00
Działka nr 218 niezabudowana, częściowo ogrodzona i zagospodarowana- Szkoła Podstawowa w Bytniu, ul. Szkolna 55	2013	125 000,00
Działka nr 244/4 niezabudowana, częściowo ogrodzona i zagospodarowana- Szkoła Podstawowa w Bytniu, ul. Szkolna 55	2013	10 000,00
Działka nr 244/3 niezabudowana, częściowo ogrodzona i zagospodarowana- Szkoła Podstawowa w Bytniu, ul. Szkolna 55	2013	66 000,00
Działka nr 220/2 zabudowana budynkiem szkoły podstawowej , całkowicie zagospodarowany i częściowo ogrodzony (boisko szkolne, tereny zieleni ,droga dojazdowa do budynku)- Szkoła Podst. w Bytniu, ul. Szkolna 55	2013	111 000,00
Działka 138/1 zabudowana budynkiem szkoły, teren całkowicie zagospodarowany (boisko szkolne, tereny zieleni, droga dojazdowa do budynku)- Szkoła Podstawowa w Gaju Wielkim, ul Kościelna 1	2013	147 000,00
Działka 58/2 zabudowana budynkiem szkoły, teren częściowo zagospodarowany i częściowo ogrodzony (podwórko szkolne, plac zabaw, boisko trawiaste)- Szkoła Podstawowa w Sokolnikach Wik 8	2013	294 000,00
Działka nr 1233 zabudowana budynkiem przedszkola-Przedszkole Krasnal Hałabała w Kaźmierzu, ul. Nowowiejska 23	2013	49 203,00
Działka nr 1231 zabudowana budynkiem przedszkola-Przedszkole Krasnal Hałabała w Kaźmierzu, ul. Nowowiejska 23	2013	96 797,00
Działka nr 1263 niezabudowana,niezagospodarowana,nieuzbrojona. Teren działki ogrodzony,obejmuje teren zieleni nieurządzonej-Przedszkole Krasnal Hałabała w Kaźmierzu, ul. Nowowiejska 23	2013	11 352,00
Działka nr 1264-niezabudowana,niezagospodarowana,nieuzbrojona. Teren działki ogrodzony,obejmuje teren zieleni nieurządzonej-Przedszkole Krasnal Hałabała w Kaźmierzu, ul. Nowowiejska 23	2013	12 386,00
Działka nr 1271- niezabudowana,niezagospodarowana,nieuzbrojona. Teren działki ogrodzony,obejmuje teren zieleni nieurządzonej-Przedszkole Krasnal Hałabała w Kaźmierzu, ul. Nowowiejska 23	2013	5 258,00
Działka 137/13 zabudowana budynkiem gimnazjum z salą gimnastyczną, teren działki całkowicie zagospodarowany i ogrodzony (wewnętrzne chodniki, plac przyszkolny,, teren zieleni urządzonej)- Gimnazjum im.A.Mickiewicza w Kaźmierzu, ul. Gimnazjalna 3	2013	151 278,00
Działka 137/19- zabudowana budynkiem gimnazjum z salą gimnastyczną, teren działki całkowicie zagospodarowany i ogrodzony (wewnętrzne chodniki, plac przyszkolny,, teren zieleni urządzonej)- Gimnazjum im.A.Mickiewicza w Kaźmierzu, ul. Gimnazjalna 3	2013	231 040,00
Działka 143/1- zabudowana budynkiem gimnazjum z salą gimnastyczną, teren działki całkowicie zagospodarowany i ogrodzony (wewnętrzne chodniki, plac przyszkolny,, teren zieleni urządzonej)- Gimnazjum im.A.Mickiewicza w Kaźmierzu, ul. Gimnazjalna 3	2013	10 682,00
Działka 141- obejmuje kompleks boisk wielofunkcyjnych (boisko do piłki nożnej o nawierzchni ze sztucznej trawy, boisko wielofunkcyjne o nawierzchni poliretanowej, chodniki) działka ogrodzona oświetlona- ORLIK	2013	153 596,00
Działka 142- obejmuje kompleks boisk wielofunkcyjnych (boisko do piłki nożnej o nawierzchni ze sztucznej trawy, boisko wielofunkcyjne o nawierzchni poliretanowej, chodniki) działka ogrodzona oświetlona- ORLIK	2013	15 200,00

Działka 158/4- obejmuje kompleks boisk wielofunkcyjnych (boisko do piłki nożnej o nawierzchni ze sztucznej trawy, boisko wielofunkcyjne o nawierzchni poliuretanowej, chodniki) działka ogrodzona oświetlona- Orlik	2013	70 460,00
Działka 137/21- obejmuje kompleks boisk wielofunkcyjnych (boisko do piłki nożnej o nawierzchni ze sztucznej trawy, boisko wielofunkcyjne o nawierzchni poliuretanowej, chodniki) działka ogrodzona oświetlona- Orlik	2013	56 992,00
Działka 156- obejmuje kompleks boisk wielofunkcyjnych (boisko do piłki nożnej o nawierzchni ze sztucznej trawy, boisko wielofunkcyjne o nawierzchni poliuretanowej, chodniki) działka ogrodzona oświetlona- Orlik	2013	29 752,00
Działka 220/9 zabudowana budynkiem przedszkola, teren całkowicie zagospodarowany i częściowo ogrodzony (wewnętrzne drogi dojazdowe, teren zieleni ozdobnej, plac zabaw)-Oddział Przedszkolny w Bytniu , ul. Szkolna 53	2013	133 000,00
Grupa 2. Budynki i budowle w trwałym zarządzie		12 799 330,52
Blok żywieniowy- Szkoła Podstawowa im. M. Dąbrowskiej w Kaźmierzu , ul. Szkolna 27 ,BUDYNEK SZKOLNY- (świetlica , stołówka, zaplecze kuchenne, magazyn żywnościowy)-EDUKACJA rok budowy 1991	1995	1 380 000,00
Budynek 1000latka- Szkoła Podstawowa im. M. Dąbrowskiej w Kaźmierzu , ul. Szkolna 27, BUDYNEK SZKOLNY wraz z salą gimnastyczną- (edukacja)- rok budowy 1966	1995	600 000,00
Budynek stara. Szkoła- Szkoła Podstawowa im. M.Dąbrowskiej w Kaźmierzu , ul. Szkolna 27, BUDYNEK SZKOLNY (edukacja) rok 1925	1995	200 000,00
Nawierzchnie Szkoła Podstawowa im. M.Dąbrowskiej w Kaźmierzu , ul. Szkolna 27(chodniki 201m ² , wjazdy 150m ² , bieżnia żużlowa 1727m ² , boiska 1299m ²)	1995	130 000,00
Ogrodzenia- Szkoła Podstawowa im.M.Dąbrowskiej w Kaźmierzu , ul. Szkolna 27 (siatka na słupach żelbetowych mb 251, ramy stalowe na cokole mb 321	1995	20 000,00
Garaż- Szkoła Podstawowa im. M.Dąbrowskiej w Kaźmierzu , ul. Szkolna 27 (garaż dla busa szkolnego) 2012 r.		28 000,00
Budynek szkolny- Szkoła Podstawowa w Bytniu, ul. Szkolna 55, BUDYNEK SZKOLNY (edukacja)	1995	600 000,00
Budynek szkolny - Szkoła Podstawowa w Gaju Wielkim, ul Kościelna 1 ,BUDYNEK SZKOLNY (edukacja)	1995	665 000,00
Budynek szkolny stara szkoła - Szkoła Podstawowa w Gaju Wielkim, ul. Kościelna 1 ,BUDYNEK SZKOLNY (edukacja) rok ok. 1930	1995	86 671,42
Budynek gospodarczy- Szkoła Podstawowa w Gaju Wielkim, ul Kościelna 1 ,BUDYNEK GOSPODARCZY (brak przeznaczenia, do rozbiórki)rok ok. 1930	1995	10 144,95
Budynek szkolny - Szkoła podstawowa w Sokolnikach Wielkich 8	1995	505 000,00
Ogrodzenie- Szkoła Podstawowa w Sokolnikach Wielkich 8 ,(słupki żelbetowe, siatka ocynkowana 1,5 m wys., mb 257	1995	6 000,00
Szambo- Szkoła Podstawowa w Sokolnikach Wielkich 8 , (zbiornik żelbetowy)	1995	4 000,00
Budynek gospodarczy- Szkoła Podstawowa w Sokolnikach Wielkich 8 ,BUDYNEK GOSPODARCZY (brak przeznaczenia, do rozbiórki)rok ok. 1930	1995	6 516,55
Budynek- Przedszkole Krasnał Hałabała w Kaźmierzu, ul. Nowowiejska 23-BUDYNEK PRZEDSZKOLNY (edukacja)	1995	923 997,60
Budynek- Oddział Przedszkolny w Bytniu , ul. Szkolna 53 -BUDYNEK PRZEDSZKOLNY 9(Edukacja)	1995	377 000,00
Budynek- Gimnazjum im. A.Mickiewicza w Kaźmierzu, ul. Gimnazjalna 3 BUDYNEK SZKOLNY (budynek szkolny (12 izb lekcyjnych, sala językowa, sala komputerowa, świetlica, biblioteka)wraz z halą sportową) -EDUKACJA rok budowy 2006.	2013	7 257 000,00

W O J T
Zenon Gałka

Kaźmierz, dnia 31 marca 2016 roku

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PALNU FINANSOWEGO BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY KAŻMIERZ ZA OKRES OD 1-01-2015 DO 31-12-2015 ROK

PRZYCHODY OGÓŁEM - plan 429.756,00 zł, wykonanie 426.651,39 zł co stanowi 99,28% planu uzyskano w następujących pozycjach:

1. Dotacja podmiotowa z budżetu gminy na podstawową działalność Biblioteki Publicznej Gminy Kaźmierz w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku wyniosła: plan 410.000,00 zł , wykonanie 410.000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu rocznego.
2. Dotacja Ministerstwa Kultury na zakup książek – plan 9632,00 zł, wykonanie 9.632,00, co stanowi 100% planu,
3. Pozostałe przychody zaplanowane w kwocie 10.124,00 zł osiągnęły w 2015 roku poziom 7.019,39 zł, co stanowi 69,33 % i zostały wypracowane w następujących pozycjach:
 - z tytułu usług ksero: plan 980,00 zł, wykonanie 365,40 zł tj. 37,29% planu,
 - za korzystanie z Internetu: plan 1.000,00 zł, wykonanie 373,90 zł, tj. 37,39% planu,
 - za bilety wstępu na imprezy kulturalne i upomnienia, wynajem sali oraz nagroda: plan 8.000,00 zł, wykonanie 6.143,00 zł tj. 76,79 % planu,
 - z tytułu odsetek bankowych: plan 144,00 zł, wykonanie 137,09 zł tj. 95,2% zaplanowanej kwoty

KOSZTY OGÓŁEM: plan 429.756,00 zł, wykonanie 424.168,84 zł, co stanowi 98,70 % planu, poniesiono na:

1. Zakup materiałów i wyposażenia:

Plan 28.500,00 zł, wykonanie: 28.361,85 zł tj. 99,52 % planu, w tym:

- Środki czystości – plan 2.650,00 zł, wykonanie 2600,35 zł, tj. 98,13%,
- Zakup znaczków, prasy dla biblioteki i dwóch filii bibliotecznych, dzienniki, tygodniki, dwutygodniki, miesięczniki i prasa regionalna: plan 3.450,00 zł, wykonanie 3.443,83 zł, 99,82%,

- Zakup artykułów biurowych, zakup druków bibliotecznych, podpórek do książek, folii, papieru i tuszy do drukarek: plan 7.400,00 zł, wykonanie 7.381,79 zł. tj. 99,75 % planu,
 - Zakup pozostałych materiałów (zakup drukarki, krzesła biurowych, lamy do obsługi klienta, zakup odkurzacza, materiały na cele naprawcze, materiały dekoracyjne, kwiaty do klombów, żarówki, drobne wyposażenie, artykuły spożywcze na spotkania autorskie, nagrody na konkursy itp.) plan 15.000,00 zł, wykonanie 14.935,88 zł, 99,57%,
2. Zakup zbiorów bibliotecznych: plan 26.632,00 wykonanie 26.632,00 zł, tj. 100,00 % planu, w tym 9.632,00 zł środki z Ministerstwa,
3. Zakup energii: plan 30.500,00 zł, wykonanie 27.529,43 zł, co stanowi 90,26% planu: energia elektryczna: plan 7.500,00 zł, wykonanie 7.096,22 zł, 94,62 %, oraz zakup gazu na ogrzewanie pomieszczeń biblioteki oraz pomieszczeń kina: plan 22.500,00 zł, wykonanie 22.481,44 zł, 99,92 % planu,
4. Zakup usług remontowych: plan 3.000,00 zł, wykonanie 1.241,07 tj. 41,37 % (koszt modernizacji systemu alarmowego oraz uszczelnienie pokrycia dachowego),
5. Zakup pozostałych usług obcych: plan 30.500,00 zł, wykonanie: 27.529,43 zł tj. 90,26 % planu, w tym:
- Usługi w zakresie czystości plan 1.000,00 zł, wykonanie 521,50 zł, 52,15%
 - Zakup usług telekomunikacyjnych (telefon i Internet); plan 2.000,00 zł, wykonanie 1.473,85 tj. 73,69 %
 - Zakup usług pocztowych (opłata za RTV i koszty przesyłek): plan 400,00 zł, wykonanie 117,50 zł, 29,38 %,
 - Koszty wynajmu lokali na dwie filie biblioteczne: plan 9.500,00 zł, wykonanie 4.880,00 zł, 93,47%,
 - Koszty ochrony obiektu: plan 700,00 zł, wykonanie 590,40 zł, 84,34 %,
 - Koszty naprawy sprzętu komputerowego, naprawa ksero, przeglądy techniczne kotła CO, komina i gaśnic: plan 3.500,00 zł, wykonanie 3.249,39 zł, 92,84 %,
 - Zakup pozostałych usług: plan 13.400,00 zł, wykonanie 12.696,79 zł, tj. 94,75 %, są to koszty spektakli teatralnych dla dzieci, spotkań autorskich,

- organizacji rajdu rowerowego, wykonanie bajeru, druk plakatów oraz koszty przedłużonych gwarancji programów komputerowych,
6. Koszty wynagrodzeń: plan 242.400,00 zł, wykonanie 242.263,06 zł, 99,94 % planu, w tym:
- Wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych na umowę o pracę w Bibliotece w Kaźmierzu, oraz w dwóch filiach bibliotecznych w Bytyniu i Gaju Wielkim, łącznie z nagrodą roczną: plan 234.500,00 zł, wykonanie 234.420,06 zł, 99,97 %,
 - Wynagrodzenie pracowników zatrudnionych na umowę zlecenia i o dzieło (prowadzenie trzech punktów bibliotecznych, spotkania autorskie): plan 7.900,00 zł, wykonanie 7.843,00 zł, tj. 99,028 % planu,
7. Koszty ubezpieczeń społecznych: plan 45.700,00 zł, wykonanie 45.681,47 zł, 99,96 %, w tym składki na ubezpieczenia społeczne: 42.114,24 zł oraz na Fundusz Pracy 3.567,23 zł,
8. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych: plan 4.710,00 zł, wykonanie 4.703,90 zł, 100%,
9. Koszty pozostałych świadczeń na rzecz pracowników: plan 4.100,00 zł wykonanie 4.021,23 zł, 98,08 %, są to koszty szkoleń, badań lekarskich, koszty bhp,
10. Koszty krajowych podróży służbowych: plan 3.300,00 wykonanie 3,286,63 zł, 99,59% planu (są to koszty delegacji i koszty używania prywatnych samochodów dla celów służbowych),
11. Koszty obsługi bankowej: plan 350,00 zł, wykonanie 335,90 zł, 95,97 %,
12. Pozostałe koszty (trwały zarząd, koszty ubezpieczeń majątku, opłaty za śmieci, opłaty RTV) plan 2.350,00 zł, wykonanie 2.321,09 zł, tj. 98,77 %, oraz amortyzacja plan 8.214,00 zł wykonanie 8.213,55 zł tj. 100,00%.

III. STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH, NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

Stan środków finansowych na koncie na dzień 31.12.2015 roku wynosi 4.428,24 zł.

Stan zobowiązań – 921,89 zł. Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu dostawy energii elektrycznej. Należności na dzień 31.12.2015 nie wystąpiły.

DYREKTOR

mgr Maria Sobkowiak

Plan przychodów i kosztów Gminnej Biblioteki Publicznej w Kaźmierzu na rok 2015 i wykonanie na dzień 31.12.2015 r.

Koszty	Plan po zmianach 2015	Wykonanie planu na dzień 31.12.2015	% wykonania [planu na dzień 31.12.2015]	Opis poszczególnych kosztów w 2015 r.
Materiały	28 500,00	28 361,85	99,52%	
- środki czystości	2 650,00	2 600,35	98,13%	- koszty poniesione na środki czystości
- czasopisma, biuletyny, znaczki	3 450,00	3 443,83	99,82%	- koszty zakupu znaczków; prasy (dzienniki, tygodniki, miesięczniki, prasa regionalna) dla biblioteki i dwóch filii bibliotecznych,
- materiały biurowe	7 400,00	7 381,79	99,75%	- koszty poniesione na zakup materiałów biurowych - tonery do kopiarki, drukarek, papier, kartoteki, druki biblioteczne, program anty wir, itp.,
- pozostałe materiały	15 000,00	14 935,88	99,57%	- materiały na cele naprawcze, materiały dekoracyjne, artykuły spożywcze na spotkania autorskie, nagrody na konkursy, art. wyposażenia
Zakup książek	26 632,00	26 632,00	100,00%	- koszty zakupu książek
Energia:	30 000,00	29 577,66	98,59%	
- elektryczna	7 500,00	7 096,22	94,62%	- koszty poniesione na zakup energii elektrycznej dla Biblioteki Publicznej i pomieszczeń kinowych
- gaz	22 500,00	22 481,44	99,92%	- koszty zakupu gazu - ogrzewanie Biblioteki Publicznej i pomieszczeń kinowych
Remonty	3 000,00	1 241,07	41,37%	
- koszty remontów	3 000,00	1 241,07	41,37%	koszty remontu monitoringu
Usługi:	30 500,00	27 529,43	90,26%	
- w zakresie czystości	1 000,00	521,50	52,15%	- koszty wywozu nieczystości płynnych,
- telekomunikacyjne	2 000,00	1 473,85	73,69%	- koszty abonentów i rozmów telefonicznych Biblioteki Publicznej w Kaźmierzu i filii bibliotecznej w Gaju Wielkim, koszty połączeń internetowych
- usługi pocztowe	400,00	117,50	29,38%	- opłaty za skrzynkę pocztową, abonament RTV, wysyłkę książek - wypożyczenia międzybiblioteczne
- najem lokalu	9 500,00	8 880,00	93,47%	- koszty najmu pomieszczeń filii bibliotecznych w Bytniu i Gaju Wielkim
- ochrona obiektu	700,00	590,40	84,34%	- koszty ochrony obiektu Biblioteki
- naprawa sprzętu	3 500,00	3 249,39	92,84%	- konserwacja ksero, prace systemowe - komputery, przegląd pieca CO, przegląd gaśnic, przegląd komina
- pozostałe usługi	13 400,00	12 696,79	94,75%	- koszty usług fotograficznych i pralniczych, spektakli teatralnych dla dzieci, przedłużenie gwarancji na oprogramowanie
Wynagrodzenia	242 400,00	242 263,06	99,94%	
- osobowe	234 500,00	234 420,06	99,97%	- koszty wynagrodzenia pracowników Biblioteki w Kaźmierzu, Bytniu i Gaju Wielkim,
- zlecenia	7 900,00	7 843,00	99,28%	- koszty wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia, umów o dzieło (prowadzenie punktów bibliotecznych, spotkania autorskie, sprzątanie filii)
Ubezpieczenia społeczne	45 700,00	45 681,47	99,96%	
- koszty ubezpieczeń społecznych: emerytalne, rentowe, wypadkowe oraz Fundusz Pracy				
Odpisy na ZFŚS	4 710,00	4 703,90	100,00%	
- koszty odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych				
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	4 100,00	4 021,23	98,08%	
- koszty świadczeń bhp, koszty zakupu wody Dar Natury, badania lekarskie, szkolenia,				
Usługi bankowe i inne opłaty	350,00	335,90	95,97%	
- koszty bankowej obsługi rachunku bankowego Biblioteki, prowizje od przelewów, opłata za książeczkę czekowa				
Podróże służbowe	3 300,00	3 286,63	99,59%	
- koszty używania prywatnych samochodów do celów służbowych - koszty delegacji,				
Pozostałe koszty	2 350,00	2 321,09	98,77%	
- opłata z tytułu trwałego użytkowania nieruchomości za 2015 rok 586,89, ubezpieczenie sprzętu, opłaty za śmieci				
Amortyzacja środków trwałych	8 214,00	8 213,55	99,99%	
- koszty amortyzacji środków trwałych				
Razem	429 756,00	424 168,84	98,70%	

Przychody				Opis wykonania przychodów w 2015 roku
Dotacja Urzędu Gminy w Kaźmierzu	410 000,00	410 000,00	100,00%	Dotacja Urzędu Gminy w Kaźmierzu -
dotacja Ministerstwa - zakup książek	9 632,00	9 632,00	100,00%	Dotacja Ministerstwa na zakup książek
Przychody własne	10 124,00	7 019,39	69,33%	
- z usług ksero	980,00	365,40	37,29%	-przychody z usług ksero
- za internet	1 000,00	373,90	37,39%	- przychody za korzystanie z internetu
- za upomnienia i bilety	8 000,00	6 143,00	76,79%	-przychód za upomnienia, wynajem Sali, bilety na spektakle, otrzymana nagroda
-odsetki od środków na rachunku bankowym	144,00	137,09	95,20%	- przychody finansowe z kapitalizacji odsetek od środków na rachunku bieżącym
Razem	429 756,00	426 651,39	99,28%	

Stan zobowiązań Biblioteki Publicznej Gminy Kaźmierz na dzień 31.12.2015 - 921,89 (zobowiązania niewymagalne)
 Stan konta bankowego 4.428,24 zł.

Kaźmierz, dnia 27 lutego 2016 roku

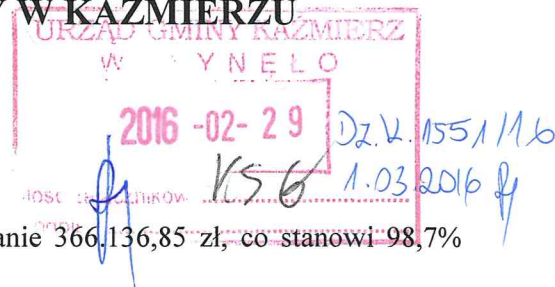
DYREKTOR

 mgr Maria Sobkowiak

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KAŻMIERZU

ZA ROK 2015



I. **PRZYCHODY OGÓŁEM** - plan 371.126,00 zł, wykonanie 366.136,85 zł, co stanowi 98,7% planu, uzyskano w następujących pozycjach:

1. dotacje podmiotowe z budżetu przekazane na podstawową działalność Gminnego Ośrodka Kultury w Kaźmierzu wyniosły 346.090,00 zł, co stanowi 100% planu rocznego,
2. pozostałe przychody zaplanowane w kwocie 25.036,00 zł osiągnęły poziom 20.046,85 zł, co stanowi 80,1% planu, zostały wypracowane w następujących pozycjach:
 - z tytułu wynajęcia sali – 7.060,00 zł,
 - z tytułu organizacji imprez kulturalnych (eliminacje do Festiwal Piosenki Przedszkolnej, festyn Nocy Świętojańskiej, przeglądu twórczości seniorów, Jesienne Święto Pieśni, konkurs Poetyckie Barwy Jesieni, koncert Muzyczna Jesień, koncerty) – 10.250,00 zł,
 - odpłatność od uczestników zajęć - ognisko muzyczne, warsztaty plastyczne – 2.665,00 zł,
 - odsetki (kapitalizacja odsetek od środków na rachunku bankowym) – 37,85 zł,
 - zryczałtowane wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych - 34,00 zł.

II. **KOSZTY OGÓŁEM** - plan 370.726,00 zł, wykonanie 370.711,64 zł, co stanowi 100% planu, poniesiono na:

1. zakup materiałów i wyposażenia:
plan 25.482,00 zł, wykonanie 25.478,79 zł, 100% planu, w tym:
 - artykuły biurowe, papiernicze – 779,11 zł,
 - środki czystości – 1.047,94 zł,
 - materiały gospodarcze i remontowe – 5.827,20 zł,
 - wyposażenie – 12.279,48 zł,
 - pozostałe materiały (w tym nagrody na konkursy, festyny i inne) – 5.545,06 zł,
2. zakup energii elektrycznej:
plan 4.762,00 zł, wykonanie 4.761,66 zł, 100% planu,
3. zakup wody:
plan 283,00 zł, wykonanie 282,13 zł, 100% planu,
4. zakup gazu ziemnego:
plan 10.566,00 zł, wykonanie 10.565,17 zł, 100% planu,

5. zakup usług obcych:

plan 145.271,00 zł, wykonanie 145.265,24 zł, 100% planu, w tym:

- usługi transportowe (przewóz członków chóru Moniuszko i członków zespołu Kaźmierzanki na występy, przewóz młodzieży szkolonej podczas ferii zimowych na basen, kręgielnię, przewóz członków zespołu tanecznego) – 4.688,00 zł,
- usługi wywozu nieczystości stałych i płynnych – 2.079,01 zł,
- usługi remontowe (naprawa kotła gazowego) – 1.654,35 zł,
- wynajem budynku GOK i pomieszczeń na dworcu PKP w Kaźmierzu – 19.968,98 zł,
- usługi telekomunikacyjne świadczone w ruchomej publicznej sieci telefonicznej – 1.403,57 zł,
- usługi telekomunikacyjne świadczone w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 754,65 zł,
- usługi dostępu do sieci Internet – 881,04 zł,
- usługi pocztowe – 115,60 zł,
- usługi zdrowotne – 70,00 zł,
- usługi drukarskie – 3.910,38 zł,
- usługi na organizację imprez (organizacja koncertu operetkowego, festynu rodzinnego „Festyn z uśmiechem”, przedstawienia dla dzieci, zajęcia z kultury japońskiej, zajęcia plastyczne, pobyt młodzieży szkolnej na kręgielni podczas ferii zimowych, pobyt młodzieży szkolnej na basenie i pikniku w gospodarstwie agroturystycznym podczas wakacji w GOK, recital M.Opanii, nagłośnienie i oświetlenie imprez, spektakl „Akademia Pana Kleksa”, organizacja festynu rodzinnego Majówka, festiwalu Piosenki Przedszkolaków, oprawy muzyczne zabaw tanecznych, przygotowanie inscenizacji Noc Świętojańska”, organizacja Otwartego Turnieju Piłki Plażowej, program artystyczny „Między nami jaskiniowcami”, organizacja dożynek i turnieju sołectw, kabaret „Babski wieczór”, 95-lecie chóru Moniuszko, koncerty rockowe na stacji PKP) – 92.610,80 zł,
- usługi bankowe – 279,60 zł,
- pozostałe usługi (w tym: ochrona obiektu i imprez – 7.626,32 zł, usługi pralnicze – 2.057,07 zł, opinia techniczna wstępnej oceny stanu technicznego dachu GOK – 2.952,00 zł, koszty pobytu członków zespołu Kaźmierzanka na warsztatach wokalnno-muzycznych – 3.000,00 zł, przedłużenie licencji ESET, utrzymanie serwera gok-kazmierz.pl i domeny, przegląd gaśnic, itp.) – 16.849,26 zł,

6. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń:

plan 172.680,00 zł, wykonanie 172.678,53 zł, 100% planu, w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych na umowę o pracę (w tym nagrody roczne dla pracowników, wynagrodzenie chorobowe) – 117.892,49 zł,

- pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na umowę o pracę – 23.524,77 zł,
 - wynagrodzenie pracowników zatrudnionych na umowę zlecenie (prowadzenie księgowości, remont pomieszczeń GOK, realizacja koncertów, prowadzenie zajęć ruchowych) – 30.126,33 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na umowę zlecenie – 1.134,94 zł
7. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych:
plan 2.735,00 zł, wykonanie 2.734,83 zł, 100,0% planu,
8. opłaty - opłaty ZAIKS:
plan 3.795,00 zł, wykonanie 3.794,30 zł,
9. koszty krajowych podróży służbowych:
plan 3.342,00 zł, wykonanie 3.341,65 zł, 100% planu, w tym:
- koszty używania prywatnych samochodów do celów służbowych,
10. ubezpieczenia majątkowe:
plan 571,00 zł, wykonanie 570,50 zł, 99,9% planu,
11. amortyzacja środków trwałych:
plan 1.239,00 zł, wykonanie 1.238,84 zł, 100% planu.

III. STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH, NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Lp.	Tytuł	Stan na dzień 01.01.2015 r.	Stan na dzień 31.12.2015 r.
1.	Stan środków finansowych	537,27 zł	17,10 zł
2.	Należności ogółem	100,00 zł	100,00 zł
2.1.	Wymagalne	100,00 zł	100,00 zł
2.1.1	z tytułu sprzedaży materiałów i usług	100,00 zł	100,00 zł
2.2.	Niewymagalne	0,00 zł	0,00 zł
2.2.1.	z tytułu zakupów materiałów i usług	0,00 zł	0,00 zł
3.	Zobowiązania ogółem	4.696,79 zł	8.961,38 zł

3.1.	Wymagalne	0,00 zł	0,00 zł
3.2.	Niewymagalne	4.696,79 zł	8.961,38 zł
3.2.1.	z tytułu zakupu materiałów i usług	0,00 zł	2.755,04 zł
3.2.2.	z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych od wynagrodzeń	817,00 zł	1.228,00 zł
3.2.3.	z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	3.879,79 zł	4.978,34 zł

W okresie sprawozdawczym nie podejmowano działań w celu egzekwowania należności, nie umarzano, nie odraczano należności.

Zobowiązania, które wystąpiły na dzień 31 grudnia 2015 r. były zobowiązaniami z terminem płatności w 2016 r. i zostały uregulowane w terminie. Powstały one na skutek naliczenia list płac za miesiąc grudzień 2015 r., zakupów materiałów i usług.

Należności, które wystąpiły na dzień 31 grudnia 2015 r. nie zostały wyegzekwowane, oraz podjęto kroki w celu wyegzekwowania należności za wykonaną usługę.

- IV. Wykonanie planu przychodów i kosztów Gminnego Ośrodka Kultury w Kaźmierzu za rok 2015 w formie tabelarycznej stanowi załącznik nr 1.

Kaźmierz, 29 lutego 2016 r.

DYREKTOR
mgr Piotr Pospieszny

Wykonanie planu przychodów i kosztów Gminnego Ośrodka Kultury w Kaźmierzu za rok 2015

Tytuł	Plan	Wykonanie	%
PRZYCHODY	371 126,00	366 136,85	98,7%
Dotacja podmiotowa z budżetu gminy	346 090,00	346 090,00	100,0%
Przychody własne:	25 036,00	20 046,85	80,1%
organizacja imprez kulturalnych	10 740,00	10 250,00	95,4%
odpłatność za kółka zainteresowań	4 196,00	2 665,00	63,5%
wynajem Sali	10 000,00	7 060,00	70,6%
zryczałtowane wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych	40,00	34,00	85,0%
odsetki	60,00	37,85	63,1%
KOSZTY	370 726,00	370 711,64	100,0%
Materiały:	25 482,00	25 478,79	100,0%
środki czystości	1 048,00	1 047,94	100,0%
wyposażenie	12 280,00	12 279,48	100,0%
materiały gospodarcze, remontowe	5 828,00	5 827,20	100,0%
materiały biurowe	780,00	779,11	99,9%
materiały na organizację imprez kulturalnych, pozostałe materiały	5 546,00	5 545,06	100,0%
Energia	4 762,00	4 761,66	100,0%
Woda	283,00	282,13	99,7%
Gaz	10 566,00	10 565,17	100,0%
Usługi:	145 271,00	145 265,24	100,0%
usługi transportowe	4 688,00	4 688,00	100,0%
usługi remontowe	1 655,00	1 654,35	100,0%
wywóz nieczystości stałych i płynnych	2 080,00	2 079,01	100,0%
najem lokalu	19 969,00	19 968,98	100,0%
usługi telekomunikacyjne świadczone w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 404,00	1 403,57	100,0%
usługi telekomunikacyjne świadczone w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	755,00	754,65	100,0%
usługi dostępu do sieci Internet	882,00	881,04	99,9%
usługi pocztowe	116,00	115,60	99,7%
usługi drukarskie	3 911,00	3 910,38	100,0%

Tytuł	Plan	Wykonanie	%
oprawy muzyczne imprez artystycznych, koncerty, obsługa imprez, teatryki, festyny, itp.	92 611,00	92 610,80	100,0%
usługi bankowe	280,00	279,60	99,9%
usługi zdrowotne	70,00	70,00	100,0%
pozostałe usługi	16 850,00	16 849,26	100,0%
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń:	172 680,00	172 678,53	100,0%
wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych na umowę o pracę	117 893,00	117 892,49	100,0%
pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na umowę o pracę	23 525,00	23 524,77	100,0%
wynagrodzenia bezosobowe pracowników zatrudnionych na umowę zlecenie i o dzieło	30 127,00	30 126,33	100,0%
pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na umowę zlecenie	1 135,00	1 134,94	100,0%
Odpis na ZFŚS	2 735,00	2 734,83	100,0%
Oplaty	3 795,00	3 794,30	100,0%
Podróże służbowe	3 342,00	3 341,65	100,0%
ryczałty samochodowe	3 342,00	3 341,65	100,0%
Ubezpieczenia majątkowe	571,00	570,50	99,9%
Amortyzacja środków trwałych	1 239,00	1 238,84	100,0%

Kaźmierz, 29 lutego 2016 r.

DYREKTOR
mgr Piotr Pospieszny

