

Kaźmierz, dnia 31.03.2017 r.

KS.3034.01.2017

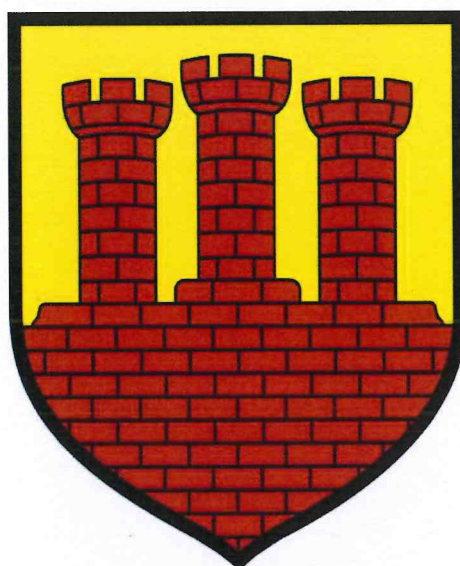


Przewodnicząca Rady Gminy
Arleta Wojciechowska
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

Wójt Gminy Kaźmierz przesyła w załączeniu sprawozdania Gminy Kaźmierz, o których mowa w art. 265 i 266 ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami), tj.:

- 1) Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Kaźmierz za rok 2016.
- 2) Informację o kształtowaniu się WPF Gminy Kaźmierz za rok 2016.
- 3) Informację o stanie mienia komunalnego Gminy Kaźmierz za rok 2016.
- 4) Sprawozdania z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za rok 2016.

W O J T
Zenon Gałka



**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY KAŹMIERZ
ZA 2016 R.**

I. DOCHODY

W 2016 roku zrealizowano dochody w łącznej kwocie 32.582.201,77 zł, co stanowi 100,21% planu rocznego ustanowionego w kwocie 32.513.248,00 zł. Jest to najwyższy wynik w historii Gminy Kaźmierz. Wpłynęły na to wysokie dochody ze sprzedaży nieruchomości gminnych (rozd. 70005) oraz dotacje na realizację ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (rozd. 85211). Realizacja planu dochodów, w latach 2011 – 2016:

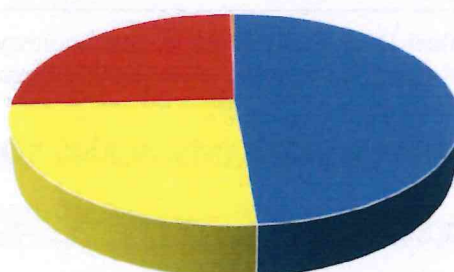
ROK	PLAN	WYKONANIE	%
2011	20.146.927,00	20.103.472,76	99,78%
2012	26.749.961,00	26.545.373,53	99,24%
2013	28.299.733,00	28.106.257,76	99,32%
2014	24.033.681,00	23.790.912,38	98,99%
2015	24.154.315,00	24.052.520,93	99,58%
2016	32.513.248,00	32.582.201,77	100,21%

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	2016	2015	2014	2013
Dochody własne *	15 850 585,32	12 901 379,66	12 754 750,03	11 791 433,21
Dotacje	8 300 081,45	3 442 334,27	3 547 799,55	2 883 824,78
Subwencje	8 321 875,00	7 689 817,00	7 225 417,00	7 446 958,00
Dofinansowania inwestycji	109 660,00	18 990,00	262 945,80	5 984 041,77
RAZEM	32 582 201,77	24 052 520,93	23 790 912,38	28 106 257,76

* - W pozycji "dochody własne" ujęto wszystkie paragrafy, oprócz 201, 203, 204, 206, 231, 232, 246, 292 oraz 630 i 634. Oznacza to, że pozycja zawiera nie tylko dochody realizowane przez jednostki organizacyjne Gminy, ale również przez inne, niezależne od Gminy podmioty – np. urzędy skarbowe.

Strukturę wykonanych dochodów w omawianym okresie obrazuje poniższy wykres. Dochody własne stanowią 48,65% ogółu dochodów, subwencje 25,54%, następnie dotacje – 25,47%. Praktycznie bez wpływu na dochody pozostają dofinansowania do inwestycji – w omawianym okresie to zaledwie 0,34% (na wykresie prawie niewidoczne). W związku ze złożeniem aplikacji o środki unijne udział ostatniej grupy w roku 2017 powinien znacząco wzrosnąć.



■ Dochody własne * ■ Dotacje ■ Subwencje ■ Dofinansowania inwestycji

Podział dochodów na majątkowe i bieżące przedstawia się następująco :

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	%
Dochody ogółem	32 513 248,00	32 582 201,77	100,21%
dochody bieżące	30 137 088,00	30 204 481,05	100,22%
dochody majątkowe	2 376 160,00	2 377 720,72	100,07%

Stosunek wykonanych dochodów majątkowych do dochodów ogółem wyniósł 7,3%. Największy wpływ na poziom tych dochodów wywarły wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminnych.

Wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach.

Dział	Plan	Wykonanie	%
010	530 181,00	530 200,65	100,0%
600	342 500,00	263 184,25	76,8%
700	2 415 495,00	2 418 696,66	100,1%
710	9 930,00	9 201,63	92,7%
750	214 219,00	210 186,83	98,1%
751	7 281,00	7 281,00	100,0%
756	12 770 701,00	13 079 321,08	102,4%
758	8 353 236,00	8 360 590,56	100,1%
801	859 219,00	852 196,43	99,2%
852	6 937 669,00	6 790 887,01	97,9%
854	17 527,00	17 287,21	98,6%
900	55 290,00	43 168,46	78,1%
RAZEM	32 513 248,00	32 582 201,77	100,21%

Zobowiązania i nadpłaty.

Zobowiązania wymagalne wobec budżetu Gminy na dzień 31 grudnia 2016 r. wyniosły 485.698,22 zł. Oznacza to wzrost o kwotę 235.324,26 zł w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. Największy wpływ na to zjawisko mają zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych (wzrost z 101.210,97 zł na 217.576,18 zł), w podatku od nieruchomości osób prawnych (wzrost z 31.335,63 zł na 67.396,93 zł) oraz podatku rolnego osób fizycznych (wzrost z 4.171,17 zł na 42.416,89 zł). Główną przyczyną wzrostu poziomu zadłużenia wobec Gminy jest opodatkowanie osób fizycznych za lata wcześniejsze, w przypadku 4 największych zaległości daje to kwotę 67.464,00 zł.

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2015	Stan na dzień 31.12.2016	Zmiana
1	2	3	4 = 3-2
Zobowiązania z tytułu podatków i opłat	248 330,06	482 864,73	234 534,67
Zobowiązania z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych	2 043,90	2 833,49	789,59
Zobowiązania wymagalne ogółem	250 373,96	485 698,22	235 324,26

Wystąpiły nadpłaty w ogólnej kwocie 20.095,14 zł. Szczegółowy opis zadłużenia i podjętych działań windykacyjnych oraz nadpłat zawarto w opisie poszczególnych paragrafów klasyfikacji budżetowej.

1.1 SZCZEGÓŁOWY OPIS WYKONANIA PLANU DOCHODÓW.**010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO****01095 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.	5.853,99	5.873,64	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.	524.327,01	524.327,01	0,00
RAZEM		530.181,00	530.200,65	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.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

60016 Drogi publiczne gminne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	240.000,00	160.684,25	0,00
6300	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	102.500,00	102.500,00	0,00
	RAZEM	342.500,00	263.184,25	0,00

160.684,25 zł - dotacja z Powiatu Szamotulskiego na remont drogi gminnej Sokolniki Małe - Sokolniki Wielkie. W wyniku korzystnej oferty, wyłonionej w przetargu ostateczne nakłady na realizację tego zadania okazały się niższe, co wpłynęło na proporcjonalne zmniejszenie pomocy finansowej.

102.500,00 zł - dotacja od Województwa Wielkopolskiego, na przebudowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych w obrębach: Dolne Pole oraz Bytyń-Młodasko (dot. Gorgoszewa).

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności.	25.689,00	25.688,75	0,00
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości.	29.301,00	29.456,63	0,00
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.	90.150,00	91.663,70	2.833,49
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.	2.266.500,00	2.268.060,72	0,00
0830	Wpływy z usług.	3.400,00	3.395,82	0,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	455,00	431,04	0,00
	RAZEM	2.415.495,00	2.418.696,66	2.833,49

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

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gminnych, w łącznej kwocie 29.456,63 zł, sklasyfikowano w § 0550. Dzięki wezwaniom do zapłaty oraz prowadzeniu „miękkiej” windykacji wszystkie wcześniejsze zaległości zostały spłacone do 31.12.2016 r. W omawianym okresie z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości wysłano 4 wezwania do zapłaty.

Wpłaty z tytułu dzierżaw i czynszów, na łączną kwotę 91.663,70 zł ujęto w § 0750, na co złożyły się: wpłaty z tytułu dzierżawy gruntu od operatora sieci telefonii komórkowej – 43.626,74 zł, czynsze za wynajem lokali użytkowych i innych pomieszczeń – 11.432,89 zł, opłaty za dzierżawę gruntów – 31.394,86 zł, roczna opłata za korzystanie z gazociągu – 1.989,70 zł oraz pozostałe – 3.219,51 zł. Zaległości w kwocie 2.833,49 zł dotyczą 6 dłużników. Największą zaległość w kwocie 1.589,10 zł dotyczy dzierżawy lokalu użytkowego w Kaźmierzu. Na powyższą zaległość wysłano wezwanie do zapłaty. W celu egzekucji na drodze sądowej sprawa została skierowana do radcy prawnego. Inna znacząca zaległość, w kwocie 604,60 zł, dotyczy dzierżawy za rok 2016 r., tu również wysłano wezwanie do zapłaty. Łącznie w 2016 r. z tytułu najmu i dzierżawy wysłano 9 wezwań do zapłaty.

W § 0770 ujęto dochody w kwocie 2.268.060,72 zł. Uzyskano tu wpływy:

- 1) w kwocie 2.222.000,00 zł z tytułu sprzedaży działki nr 926/16 w Kaźmierzu o pow. 16,2301 ha dokonanej zgodnie z *uchwałą nr VII/39/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 20 kwietnia 2015 r. w sprawie zbycia w drodze przetargowej nieruchomości stanowiących własność gminy*. Pierwsza próba sprzedaży w/w działki miała miejsce w dniu 4 września 2015 r., jednak przetarg pozostał nierozstrzygnięty. W dniu 21 marca 2016 r. odbył się drugi przetarg, podczas którego wyłoniono nabywcę.
- 2) w kwocie 34.796,00 zł z tytułu sprzedaży działki nr 66/13 położonej w Pólku o pow. 0,0952 ha dokonanej zgodnie z *uchwałą nr XXVIII/175/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 19 września 2016 r. w sprawie zamiany nieruchomości*.
- 3) w kwocie 10.517,00 zł, z tytułu sprzedaży działki nr 81/38 położonej w Pólku o pow. 0,2461 ha, na podstawie *uchwały nr XLVII/288/14 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 27 maja 2014 r. w sprawie sprzedaży gruntów na rzecz użytkownika wieczystego*.
- 4) w kwocie 747,72 zł - spłata zobowiązania z tytułu wykupu mieszkania w miejscowości Bytyń. Sprzedaż miała miejsce w roku 1998. W latach 2008 – 2011 nabywca nie spłacał systematycznie należności, przez co kwota odsetek uległa znacznemu zwiększeniu. Od 2013 r. zadłużenie uległo zmniejszeniu i na dzień sprawozdawczy zaległość została uregulowana.

W § 0830 ujęto wpłaty z tytułu ogrzewania centralnego mieszkań w Bytyniu w kwocie 3.395,82 zł, natomiast w § 0920 ujęto naliczone i uzyskane odsetki z tytułu nieterminowych płatności, dotyczących dochodów sklasyfikowanych w rozdz. 70005, w łącznej kwocie 431,04 zł. W rozdziale wystąpiły nadpłaty w łącznej kwocie 234,16 zł.

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

71035 Cmentarze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.	9.930,00	9.201,63	0,00

Ujęto tu dotację celową od Wojewody Wielkopolskiego na przeprowadzenie prac remontowych zbiorowej mogiły ofiar terroru niemieckiego położonej na cmentarzu parafialnym w Kaźmierzu.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

75011 Urzędy wojewódzkie

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	58.817,00	54.765,19	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	27,00	26,35	0,00
RAZEM		58.844,00	54.791,54	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.	770,00	776,05	0,00
0740	Wpływy z dywidendy.	780,00	778,00	0,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	2,00	1,55	0,00
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej.	80.791,00	80.790,60	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	72.560,00	72.702,29	0,00
RAZEM		154.903,00	155.048,49	0,00

Najważniejszym źródłem dochodów w omawianym rozdziale są darowizny pieniężne wpłacane na rzecz Gminy (§ 0960). Z tego tytułu otrzymano w omawianym okresie 80.790,60 zł. Dywidendy uzyskane z Banku Spółdzielczego Duszniki – 778,00 zł ujęto w § 0740. Na kwotę 72.702,29 zł (§ 0970) złożyły się uzyskane odszkodowanie za zniszczony przystanek w Książynie – 1.760,00 zł, odszkodowanie za niewykonanie umowy (rozbudowa Przedszkola) – 70.299,72 zł oraz wynagrodzenie płatnika za naliczanie i odprowadzanie podatku dochodowego i składek na ZUS – 642,57 zł. W § 0690 zaksięgowano 3 opłaty z tytułu akredytacji udziału – 252,00 zł, opłata za stoisko promocyjne – 406,50 zł oraz wpływy ze sprzedaży zużytych tonerów – 117,55 zł. Dochód w § 0920 to odsetki uzyskane z tytułu nieterminowych wpłat opłat.

75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	300,00	267,44	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	172,00	79,36	0,00
RAZEM		472,00	346,80	0,00

Ujęto tu dochody z tytułu odsetek dopisanych do rachunku bankowego – 267,44 zł, wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 79,36 zł.

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

75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	7.281,00	7.281,00	0,00

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

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

75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej.	3.400,00	4.991,85	22.735,12

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości.	2.375.866,00	2.380.178,84	67.396,93
0320	Wpływy z podatku rolnego.	489.083,00	489.873,19	42.537,81
0330	Wpływy z podatku leśnego.	60.479,00	60.602,00	0,00
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych.	35.500,00	35.562,00	0,00
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych.	758,00	1.003,00	0,00
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	3.000,00	3.197,72	0,00
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1.679,00	1.679,00	0,00
RAZEM		2.966.365,00	2.972.095,75	109.934,74

Podatek od nieruchomości. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. zarejestrowanych było 87 podatników. 5 podmiotów skorzystało ze zwolnień określonych uchwałą Rady Gminy (w tym 1 podatnik do 31 marca 2016 r.).

Zaległości w tym podatku na dzień sprawozdawczy wynosiły 67.396,93 zł, na co składa się zadłużenie 13 podatników. Na ogólną kwotę zaległości największy wpływ wywarło zadłużenie w kwocie 23.677,03 zł, ciężące na spółce, której właściciel (jednocześnie komplementariusz i komandytariusz), a zarazem prezes nie żyje. Egzekucja została zawieszona do czasu ustanowienia nowego zarządu. Należności za lata 2011-2013 ciężące na pierwotnej spółce zostały przekazane do Urzędu Skarbowego zgodnie z nową siedzibą spółki podaną w KRS. Na dzień dzisiejszy opodatkowana jest nowa spółka, która nabyła tą nieruchomość w grudniu 2014 r. Nowy podatnik płaci podatek regularnie.

Kolejny podatnik prowadzący działalność w formie spółki na dzień 31.12.2016 r. zalegał w kwocie 15.418,00 zł. Wskutek podjętych działań na dzień sporządzenia sprawozdania zadłużenie uległo zmniejszeniu do 1.283,00 zł. Trzeci co do wielkości zadłużenia podatnik posiadał zaległość na koniec grudnia w kwocie 10.537,00 zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania zaległość wynosiła już tylko 32,00 zł, ponieważ dokonano odpisu na kwotę 10.505,00 zł. Odpis nastąpił w styczniu 2017 roku, gdy wpłynęła do Urzędu korekta deklaracji – sprzedaż nieruchomości. Kolejnej spółce, która zalegała z 8 ratami na łączną kwotę 4.841,00 zł, wystawiono upomnienie.

W omawianym okresie wystawiono 8 upomnień na kwotę 24.805,00 zł (5 podatnikom) i 3 tytuły egzekucyjne na kwotę 16.341,00 zł (2 podatnikom). Na dzień 31.12.2016 r. wystąpiły w omawianym podatku nadpłaty na kwotę 1.787,44 zł (dotyczy 11 podatników).

Podatek rolny. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. zarejestrowanych było 45 podatników, posiadających gospodarstwa o łącznej powierzchni 4.109,7921 ha przeliczeniowych. Z powyższej powierzchni 4.009,6648 ha podlega opodatkowaniu. Nie wystąpiły ulgi nabycia, ani inwestycyjne.

Zaległości w tym podatku na dzień 31.12.2016 wynosiły 42.537,81 zł, na co składa się zadłużenie 10 podatników.

Największym dłużnikiem jest spółka mająca zaległość w kwocie 23.251,00 zł. Spółka złożyła deklarację w listopadzie 2016 r. W grudniu wystawiono upomnienie. Drugą spółką, która miała zaległości w kwocie 11.898,00 zł, również po raz pierwszy została opodatkowana w 2016 roku. Na tą spółkę zostało wysłane upomnienie. Trzecim podatnikiem, co do wielkości zaległości – 5.791,00 zł, jest spółka mająca grunty w Młodasku. W roku 2017 zaległość została prawie całkowicie uregulowana i na dzień sporządzenia sprawozdania zaległości tej spółki wynoszą 2,00 zł.

Na dzień sporządzenia sprawozdania zaległości wynosiły 35.757,98 zł. W omawianym okresie wystawiono 4 upomnienia. Na dzień 31.12.2016 wystąpiły nadpłaty w kwocie 387,00 zł, które dotyczą 9 podatników.

Podatek leśny. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. zarejestrowanych było 6 podatników. Powierzchnia lasów ogółem wynosiła 1.860,9897 ha, z tego lasy opodatkowane – 1.453,8667 ha. Zaległości, ani nadpłaty w tym paragrafie nie wystąpiły.

Podatek od środków transportowych. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. zarejestrowanych było 5 podatników, posiadających łącznie 20 pojazdów. Zaległości w tym paragrafie nie wystąpiły. Nadpłata w kwocie 5.541,00 zł dotyczy 1 podatnika.

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

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości.	1.422.305,00	1.486.099,64	217.576,18
0320	Wpływy z podatku rolnego.	735.000,00	753.052,25	42.416,89
0330	Wpływy z podatku leśnego.	1.747,00	1.791,34	380,09
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych.	132.900,00	145.420,00	56.136,60
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn.	7.688,00	12.226,00	2.460,00
0430	Wpływy z opłaty targowej.	23.680,00	23.840,00	0,00
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych.	403.000,00	398.665,99	704,01
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	6.907,00	8.843,85	0,00
RAZEM		2.733.227,00	2.829.939,07	319.673,77

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.

Liczba podatników z ustalonym wymiarem	
Płacących łączne zobowiązanie pieniężne rolników	377
Płacących łączne zobowiązanie pieniężne nie będących rolnikami	565
Płacących podatek rolny	433
Płacących podatek od nieruchomości	1.847
Płacących podatek leśny	2
Ogółem	3.224

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

Zaległości w tych podatkach wynoszą ogółem 260.373,16 zł, na co składa się zadłużenie 427 podatników. W omawianym okresie wystawiono łącznie:

- 302 upomnienia na kwotę 123.947,98 zł,
- 110 tytułów egzekucyjnych na kwotę 95.723,28 zł.

Największym dłużnikiem jest osoba posiadająca grunty w Pólku, która posiada zaległość w kwocie 44.747,00 zł. Na całą kwotę zostały wystawione tytuły i skierowane do egzekucji oraz została ustanowiona hipoteka przymusowa. Drugim dłużnikiem jest osoba posiadająca grunty m. in. w Kaźmierzu i Radzynie. Zaległość tej osoby na dzień sprawozdawczy wynosiła 38.412,00 zł, na tą zaległość zostały wystawione tytuły i skierowane do egzekucji, została również ustanowiona hipoteka przymusowa. Trzecim pod względem wysokości zadłużenia jest posiadacz działek w Gaju Wielkim. Jego zadłużenie wynosiło na dzień sprawozdawczy 15.551,00 zł. Wskutek podjętych działań większa część zadłużenia została uregulowana i na dzień sporządzenia sprawozdania pozostało do zapłaty jedynie 12,00 zł.

W grudniu 2016 r. ustanowiono łącznie 2 hipoteki przymusowe na łączną kwotę 83.395,10 zł (łączna zaległość x150%), które dotyczą zaległości podatkowych za lata 2012-2016. Na dzień 31.12.2016 r. wystąpiły nadpłaty w podatku od nieruchomości w kwocie 7.967,81 zł, podatek rolny 2.518,94 zł, podatek leśny 4,64 zł, które dotyczą łącznie 306 podatników.

Wskutek prowadzonych działań windykacyjnych wyżej opisane zaległości uległy zmniejszeniu i na dzień 6 marca 2017 r. wynosiły 198.297,51 zł.

Podatek od środków transportowych. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku zarejestrowanych było 33 podatników, posiadających łącznie 101 pojazdów. Zaległości w tym podatku na dzień sprawozdawczy wynosiły 56.136,60 zł, na co składało się zadłużenie 11 podatników. W powyższej kwocie zaległości z lat ubiegłych wynosiły 49.794,60 zł (3 podatników).

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

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

Z uwagi na fakt, że prawie cała zaległość dotyczy lat ubiegłych i jest przedmiotem egzekucji, w omawianym okresie wystawiano 1 upomnienie na kwotę 1.450,00 zł. Nie wystawiono tytułów egzekucyjnych. Na dzień 31.12.2016 roku wystąpiły nadpłaty w kwocie 959,00 zł, na co składa się 5 podatników.

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

Dochody z tytułu opłaty targowej, ujmowane w § 0430, są pobierane w drodze inkasa, stąd zaległości ani nadpłaty w tym paragrafie nie występują. Opłatę pobiera się na podstawie uchwały Nr XV/91/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 16 listopada 2015 r. w sprawie wprowadzenia opłaty targowej. Na łączne wpływy w kwocie 23.840,00 zł złożyły się wpłaty administratora targowiska w Kaźmierzu w kwocie 23.820,00 zł oraz opłata zainkasowana przez sołtysa od sprzedawcy obwoźnego w kwocie 20,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) jest płatny od zawieranych wszelkiego rodzaju czynności prawnych uregulowanych w kodeksie cywilnym, np. umów kupna-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.	29.000,00	29.681,00	0,00
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej.	184.000,00	183.465,84	0,00
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.	120.100,00	120.099,29	0,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.	226.100,00	226.330,50	26.715,60
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	300,00	296,96	0,00
RAZEM		559.500,00	559.873,59	26.715,60

Na dochody sklasyfikowane w § 0410, w łącznej kwocie 29.681,00 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 183.465,84 zł. Opłatę eksploatacyjną ustala się na podstawie sprawozdań przedsiębiorców.

Z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych do budżetu Gminy wpłynęło 120.099,29 zł. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. na terenie Gminy Kaźmierz funkcjonowały następujące punkty prowadzące sprzedaż alkoholu :

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

§ 0490 – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw to kwota 226.330,50 zł. Sklasyfikowano tu dochody z tytułu opłat adiacenckich – 190.090,20 zł, opłat za zajęcie pasa drogowego – 23.884,97 zł oraz opłat planistycznych – 12.355,33 zł.

Zaległość pozostała do zapłaty ogółem to kwota 26.715,60 zł, na którą składają się zobowiązania 6 dłużników. Powstałe zadłużenie dotyczy w znacznej większości opłaty planistycznej - 26.403,57 zł. Pozostała kwota zadłużenia - 312,03 zł wynika z opłaty za zajęcie pasa drogowego.

Największym dłużnikiem jest firma deweloperska, której zaległość stanowi jednorazowa opłata z tytułu wzrostu wartości nieruchomości położonych w Kaźmierzu, w kwocie 23.111,75 zł. Zaległość powstała w roku 2013. Wysłano wezwanie do zapłaty, a następnie wystawiono tytuł egzekucyjny. W związku ze śmiercią jedyne go właściciela firmy egzekucja jest zawieszona. Zaległość drugiego pod względem wysokości zadłużenia dłużnika to kwota 1.645,91 zł. Egzekucja jest zawieszona w związku z odwołaniem do Samorządowego Kolegium Odwoławczego. Z uwagi na bardzo długi okres oczekiwania w grudniu 2015 roku wystosowano zapytanie dotyczące podjętych czynności oraz najbliższego terminu rozpatrzenia odwołania. W 2016 roku łącznie wysłano 14 wezwań do zapłaty, z czego na 8 z nich dłużnicy zareagowali pozytywnie i zadłużenie jest spłacane regularnie lub w całości.

W § 0910 ujęto uzyskane odsetki, naliczone z tytułu nieterminowych wpłat opłat sklasyfikowanych w rozdziale 75618, w łącznej kwocie 296,96 zł.

W omawianym rozdziale wystąpiły nadpłaty w łącznej kwocie 10,66 zł.

75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0010	Wpływy z podatku dochodowy od osób fizycznych.	5.951.189,00	6.076.129,00	1,00
0020	Wpływy z podatku dochodowy od osób prawnych.	557.020,00	636.291,82	0,00
RAZEM		6.508.209,00	6.712.420,82	1,00

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. Wskaźnik z roku na rok nieznacznie rośnie. W 2016 r. udział wyniósł 37,79%, czyli o 0,12 punktu procentowego więcej niż w 2015 r.

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

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa.	7.248.473,00	7.248.473,00	0,00

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

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

75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa.	1.012.138,00	1.012.138,00	0,00

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

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

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju oraz dochodu gminy na 1 mieszkańca. W roku bazowym – 2014 - średnia

gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 123,61 osoby na 1 km², podczas gdy w Gminie Kaźmierz – 63,276 osoby na 1 km².

75814 Różne rozliczenia finansowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	30.000,00	37.356,68	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1.345,00	1.343,16	0,00
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	16,00	15,72	0,00
RAZEM		31.361,00	38.715,56	0,00

W § 0920 ujęto wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych Urzędu Gminy w kwocie 37.356,68 zł. W § 0970 sklasyfikowano opłaty produktowe, które w ramach rozliczeń przekazał Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu – 531,52 zł oraz przedawnione należności i pozostałe dochody dotyczące lat ubiegłych – 811,64 zł. W § 2910 ujęto zwroty niewykorzystanych dotacji przedmiotowych udzielonych Zakładowi Usług Komunalnych w roku 2015 w kwocie 15,72 zł.

75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

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

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

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

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2016 rok została rozdzielona między gminy w następujący sposób:

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	2.750,00	2.660,00	0,00
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej.	989,89	989,20	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1.309,00	1.308,24	0,00
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	37.682,11	37.426,42	0,00
2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	0,00	3.541,32	0,00
RAZEM		42.731,00	45.925,18	0,00

Głównym źródłem dochodów w omawianym rozdziale jest dotacja przekazana z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego (§ 2010) na wyposażenie szkół podstawowych w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe – 37.426,42 zł.

Szkoły podstawowe zrealizowały następujące dochody:

- wpłaty nauczycieli za wyżywienie w stołówkach szkolnych – 2.660,00 zł (§ 0830),
- otrzymane darowizny w postaci pieniężnej – 989,20 zł (§ 0960),
- wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 1.308,24 zł (§ 0970).

Ponadto do budżetu Gminy odprowadzono niewydatkowane środki finansowe gromadzone na wydzielonych rachunkach oświatowych dochodów własnych – 3.541,32 zł (§ 2400).

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	20.000,00	20.036,50	1.400,50
0690	Wpływy z różnych opłat	124,00	123,50	136,50
0830	Wpływy z usług	1.000,00	927,54	58,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	50,00	24,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	154,00	153,76	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	105.490,00	105.490,00	0,00
RAZEM		126.818,00	126.755,30	1.595,00

Na pokrycie części wydatków związanych z pobytem dzieci w oddziałach przedszkolnych otrzymano z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego dotację w kwocie 105.490,00 zł (§ 2030).

Od rodziców i opiekunów, z tytułu opłat za pobyt dzieci w oddziałach przedszkolnych, wpłynęły opłaty w kwocie 20.036,50 zł (§ 0660). Wystąpiły nadpłaty w kwocie 298,00 zł i zobowiązania wymagalne w kwocie 1.400,50 zł. Wpłaty nauczycieli za wyżywienie w stołówkach szkolnych w kwocie 927,54 zł ujęto w § 0830; wystąpiły tu nadpłaty w kwocie 21,00 zł i zobowiązania wymagalne w kwocie 58,00 zł. W § 0690 ujęto koszty upomnienia z tytułu wystawionych not odsetkowych – 123,50 zł, powstały zobowiązania wymagalne w kwocie 136,50 zł. Z tytułu nieterminowych wpłat uzyskano odsetki w kwocie 24,00 zł (§ 0920). W wyniku prowadzonych działań windykacyjnych w 2016 r. dotyczących paragrafów 0660-0920 wystawiono 28 not odsetkowych.

Ponadto ujęto tu wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 153,76 zł (§ 0970).

80104 Przedszkola.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	64.002,00	61.230,60	2.021,50
0690	Wpływy z różnych opłat	1.000,00	226,50	50,50
0830	Wpływy z usług	2.000,00	1.986,00	137,50
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	1.000,00	19,00	0,00
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej.	755,00	755,16	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	3.000,00	1.309,69	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	376.750,00	376.750,00	0,00
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	205.661,00	205.926,27	0,00
2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	0,00	185,56	0,00
RAZEM		654.168,00	648.388,78	2.209,50

W § 2030 ujęto dotację celową z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie części wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem przedszkoli na terenie Gminy Kaźmierz, w kwocie 376.750,00 zł.

Dotacje celowe otrzymane z gmin Tarnowo Podgórne, Szamotuły, Pniewy, Ostroróg oraz Duszniki na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 205.926,27 zł (refundacje za pobyt dzieci w przedszkolach z ich terenów).

Wpływy z opłat za pobyt dzieci w przedszkolach wyniosły w omawianym okresie – 61.230,60 zł (§ 0660), wystąpiły zobowiązania wymagalne w kwocie 2.021,50 zł oraz nadpłata w kwocie 279,00 zł. Koszty upomnienia z tytułu wystawionych not odsetkowych ujęto w § 0690 – 226,50 zł, powstałe z tego tytułu zobowiązania wymagalne wyniosły 50,50 zł. W wyniku prowadzonych działań windykacyjnych w 2016 roku wystawiono 29 not odsetkowych. Uzyskano odsetki od nieterminowych wpłat za pobyt w przedszkolu (§ 0920) w kwocie 19,00 zł.

W § 0830 ujęto wpłaty nauczycieli za wyżywienie w stołówkach szkolnych – 1.986,00 zł, powstały zobowiązania wymagalne w kwocie 137,50 zł. Wpływy z różnych dochodów w kwocie 1.309,69 zł, w tym wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych, sklasyfikowano w § 0970. Natomiast otrzymane darowizny w postaci pieniężnej w kwocie 755,16 zł w § 0960. Ponadto do budżetu Gminy odprowadzono niewydatkowane środki finansowe gromadzone na wydzielonych rachunkach oświatowych dochodów własnych – 185,56 (§ 2400).

80110 Gimnazja

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	500,11	478,92	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.	34.673,89	30.320,99	0,00
RAZEM		35.174,00	30.799,91	0,00

Głównym źródłem dochodów w omawianym rozdziale jest dotacja przekazana z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego (§ 2010) na wyposażenie gimnazjum w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe – 30.320,99 zł. W § 0970 zaksięgowano wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 478,92 zł.

80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	271,00	270,26	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	57,00	57,00	0,00
RAZEM		328,00	327,26	0,00

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

852 POMOC SPOŁECZNA**85206 Wspieranie rodziny.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	29.517,00	26.237,00	0,00

Dotacja przekazana z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie zadania „Program asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2016”.

85211 Świadczenie wychowawcze.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	20,00	11,71	0,00
2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci.	4.391.188,00	4.325.596,20	0,00
6340	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci.	7.160,00	7.160,00	0,00
RAZEM		4.398.368,00	4.332.767,91	0,00

W rozdziale 85211 ujęte są dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (4.325.596,20 zł – na wypłatę świadczeń oraz bieżącą obsługę zadania i 7.160,00 zł – na urządzenie stanowiska pracy). Kwota 11,71 zł to odsetki od nienależnie pobranych świadczeń, które zostały odprowadzone do budżetu Wojewody.

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.	2.100,00	2.049,46	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.	2.297.692,00	2.231.914,11	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	11.100,00	11.518,39	0,00
RAZEM		2.310.892,00	2.245.481,96	0,00

Głównym źródłem dochodów w rozdziale 85212 są dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego (§ 2010). Ich przeznaczeniem jest realizacja zadania zleconego - wypłat świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, a także na pokrycie kosztów obsługi zadania. W omawianym okresie zrealizowano z tego tytułu 2.231.914,11 zł. Na kwotę 11.518,39 zł sklasyfikowaną w § 2360 składają się udziały gminy w wyegzekwowanych należnościach z tytułu wypłaconego funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej oraz wpłaty otrzymane od innych gmin z tytułu należnych 20% odzyskanych świadczeń od dłużników, dla których Gmina Kaźmierz jest organem właściwym dłużnika. Kwota 2.049,46 zł (§ 0970) to otrzymane zwroty niesłusznie pobranych zasiłków z lat poprzednich.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	14.477,00	13.751,65	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	5.432,00	4.927,87	0,00
RAZEM		19.909,00	18.679,52	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
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	28.031,00	23.495,73	0,00

Sklasyfikowano tu dotację celową 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.

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.	4.600,00	4.226,37	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
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	61.000,00	54.752,60	0,00

W rozdziale 85216 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.

85219 Ośrodki pomocy społecznej

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	1.300,00	1.787,37	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	36.027,00	35.782,67	0,00
RAZEM		37.327,00	37.570,04	0,00

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

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	5.600,00	5.418,60	0,00

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

85295 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	425,00	257,28	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	42.000,00	42.000,00	0,00
RAZEM		42.425,00	42.257,28	0,00

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

- w § 2010, w kwocie 257,28 zł – na przyznawanie i przedłużanie Kart Dużej Rodziny (zadanie realizuje Urząd Gminy),
- w § 2030, w kwocie 42.000,00 zł – na dofinansowanie części wydatków w ramach wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (zadanie realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej).

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	17.202,00	17.202,00	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.	325,00	85,21	0,00
RAZEM		17.527,00	17.287,21	0,00

W rozdziale 85415 ujęto dwie dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego:

- 1) w § 2030 w kwocie 17.202,00 zł na dofinansowanie kosztów udzielania pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, w formie stypendiów oraz zasiłków,
- 2) w § 2040 w kwocie 85,21 zł na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach programu „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.	35.490,00	35.488,46	0,00

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

90095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych.	19.800,00	7.680,00	0,00

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

1.2 Skutki finansowe obniżenia górnych stawek podatków oraz udzielonych ulg i zwolnień przez Radę Gminy.

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

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

Wskutek uchwalenia przez Radę Gminy stawek w podatku od środków transportowych niższych od maksymalnych stawek określonych w przepisach szczegółowych, wpływy do budżetu Gminy zmniejszyły się o łączną kwotę **145.573,59 zł**, w tym:

- 1) podatek od osób prawnych (rozdz. 75615) zmniejszyły się o łączną kwotę 26.536,53 zł,
- 2) podatek od osób fizycznych (rozdz. 75616) zmniejszyły się o łączną kwotę 119.037,06 zł.

Skutki udzielonych przez Radę Gminy ulg i zwolnień dotyczą wyłącznie podatku od nieruchomości i wyniosły w omawianym okresie **16.805,11 zł**, z czego w podatku od osób prawnych – 7.412,67 zł, natomiast w podatku od osób fizycznych – 9.392,44 zł.

Ogółem skutki obniżenia górnych stawek niektórych podatków oraz ulg i zwolnień udzielonych przez Radę Gminy wyniosły w omawianym okresie 162.378,70 zł.

1.3 Skutki finansowe decyzji wydanych przez Wójta Gminy jako organ podatkowy.

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

- 1) Umorzenie zaległości podatkowych. Ogółem w omawianym okresie podatnicy złożyli 9 wniosków o umorzenie zaległości podatkowych, w tym 1 wniosek dotyczył 5 lat. W efekcie toczyło się 13 postępowań (w tym jedno zakończyło się odmową wszczęcia postępowania za raty I-III oraz odmową umorzenia raty IV). W 7 przypadkach wydano postanowienie o odmowie wszczęcia postępowania. 1 wniosek pozostawiono bez rozpatrzenia. Wydano 4 decyzje odmowne i 2 decyzje pozytywne. Łączny skutek finansowy to 505,00 zł (w podatku od nieruchomości od osób fizycznych). Jeden z podatników odwołał się od decyzji odmownej w grudniu 2016 r. do Samorządowego Kolegium Odwoławczego, jednak decyzja została utrzymana w mocy.
- 2) Odroczenie terminu płatności. Skutki finansowych odroczeń terminów płatności podaje się w sprawozdawczości budżetowej wyłącznie za okresy kwartalne. W IV kwartale nie wpłynął żaden wniosek o odroczenie terminu płatności.

W wyniku wydanych przez Wójta decyzji wpływy do budżetu uległy obniżeniu o 505,00 zł.

1.4 Skutki finansowe decyzji wydanych przez Wójta Gminy oraz kierowników jednostek organizacyjnych w sprawie umarzania, odraczania i rozkładania na raty należności cywilnoprawnych.

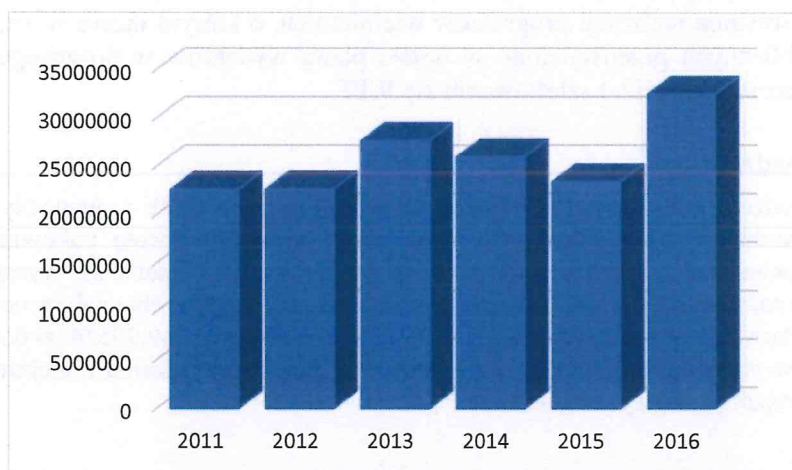
Zgodnie z § 7 ust. 4 uchwały nr LI/273/10 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 26 czerwca 2010 roku w sprawie zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających Gminie Kaźmierz i jej jednostkom podległym Wójt Gminy jest zobowiązany przedstawiać Radzie zbiorcze zestawienie informacji dotyczących skutków finansowych decyzji podejmowanych przez kierowników jednostek.

- 1) Wójt Gminy w omawianym okresie nie podejmował decyzji w sprawie umarzania, odraczania czy rozkładania na raty należności cywilnoprawnych i innych, do których nie stosuje się ustawy Ordynacja podatkowa.
- 2) Dyrektorzy jednostek oświatowych nie wykazali umorzeń, rozkładania na raty, ani odroczeń należnych im dochodów.
- 3) Kierownik GOPS nie wykazał umorzeń, rozkładania na raty, ani odroczeń należnych im dochodów.
- 4) Dyrektor Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu wykazał w sprawozdaniu, że w omawianym okresie rozłożył na raty 12 wierzytelności wobec ZUK na łączną kwotę 21.838,41 zł należności głównej oraz 4.484,92 zł należności ubocznych. Nie dokonał umorzeń, ani odroczeń należności.

II. WYDATKI

W omawianym okresie dokonano wydatków na łączną kwotę 32.425.820,76 zł, co stanowi 95,73% planu rocznego ustalonego w kwocie 33.872.529,00 zł. Jest to najwyższy poziom w historii Gminy Kaźmierz. Na poziom wydatków w roku bieżącym znaczący wpływ wywarła realizacja ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci – 4,3 mln zł oraz realizowane inwestycje – 4,1 mln zł.

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
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%
2016	33.872.529,00	32.425.820,76	95,73%



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 INWESTYCJI
		bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5 = 4 : 2
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%
2016	32 425 820,76	28 300 620,23	4 125 200,53	12,72%

Jak wynika z analizy powyższej tabeli – utrzymuje się niepokojąca tendencja wzrostu kosztów bieżących w stosunku do roku ubiegłego. Tym samym koszty stałe utrzymania jednostek gminy i realizacji podstawowych zadań – również rosną. Zjawisko to wpływa negatywnie na wysokość nakładów inwestycyjnych. Nie mniej dla obiektywnej oceny skali wzrostu należy odliczyć wydatki na realizację programu Rodzina 500+ (28,3 mln – 4,3 mln = 24 mln).

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

W budżecie Gminy Kaźmierz przyjętym uchwałą nr XVII/106/15 z dnia 21 grudnia 2015 r. zamieszczono w planie wydatków tylko 1 przedsięwzięcie współfinansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. W rozdz. 01010 § 6059 – zaplanowano kwotę 100.000,00 zł z opisem: *Wkład własny w przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej - etap III - kanalizacja sanitarna w Chlewiskach” lub budowa kanalizacji we wsi Młodasko.*

W dniu 1 września 2016 r. uchwałą nr XXVII/171/16 zmniejszono plan o 51.120,00 zł, następnie w dniu 19 grudnia 2016 r. uchwałą nr XXXI/196/16 zwiększono plan o 5.000,00 zł (w celu zamówienia analizy efektywności kanalizacji w Młodasku). Tym samym plan został ustalony w ostatecznej kwocie 53.880,00 zł, a faktycznie wykonane wydatki wyniosły 50.066,57 zł.

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 2016 r. wynosiły 1.343.226,40 zł, wszystkie o charakterze niewymagalnym. Największy wpływ na kwotę zobowiązań mają przede wszystkim zobowiązania dotyczące wydatków osobowych, czyli dodatkowe wynagrodzenie roczne z narzutami oraz zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia naliczone od wynagrodzeń, dodatków, ryczałtów itp. za m-c grudzień – 1.293.320,50 zł. Pozostałe 49.905,90 zł dotyczą faktur i not, które wpłynęły w styczniu, a dotyczyły 2016 roku. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wszystkie zobowiązania zostały uregulowane.

Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach.

DZIAŁ	PLAN	WYDATKI	%
010	779 388,00	733 122,57	94,06%
600	1 724 959,00	1 482 844,34	85,96%
700	524 500,00	497 116,78	94,78%
710	217 416,00	111 960,05	51,50%
750	3 849 934,00	3 527 191,48	91,62%
751	7 281,00	7 281,00	100,00%
754	647 200,00	568 582,74	87,85%
757	140 400,00	132 638,36	94,47%
758	80 000,00	0,00	0,00%
801	15 124 029,00	15 006 251,23	99,22%
851	167 042,00	142 790,11	85,48%
852	8 205 812,00	8 028 940,16	97,84%
854	59 955,00	57 888,60	96,55%
900	974 068,00	820 889,73	84,27%
921	997 744,00	964 974,38	96,72%
926	372 801,00	343 349,23	92,10%
RAZEM	33 872 529,00	32 425 820,76	95,73%

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4270	Zakup usług remontowych.	44.500,00	44.499,15	0,00

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

01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	10.000,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	16.707,99	11.953,39	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	57.365,00	40.098,00	0,00
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych.	30.750,00	30.750,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	10.000,00	4.752,92	0,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	53.880,00	50.066,57	0,00
RAZEM		178.702,99	137.620,88	0,00

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

Na ogólną kwotę wydatków bieżących (§ 4210-4590) – 82.801,39 zł największy wpływ miały pozycje: wymianę odcinka sieci wodociągowej w Chlewiskach – 11.707,39 zł (w ramach funduszu sołectkiego), likwidacja dwóch nieczynnych studni w Sokolnikach Wielkich – 31.365,00 zł, czyszczenie zbiornika retencyjnego wody deszczowej – 8.733,00 zł, odszkodowanie na podstawie ugody pozasądowej wypłacone przedsiębiorcom, którzy wykonywali roboty budowlane na rzecz głównego wykonawcy inwestycji pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I”, a za które nie otrzymali zapłaty (§ 4590) – 30.750,00 zł.

Na wydatki inwestycyjne w łącznej kwocie 54.819,49 zł składają się wydatki przygotowawcze do rozbudowy sieci kanalizacji, sieci wodociągowej oraz kanalizacji deszczowej (§ 6050) – 4.752,92 zł oraz wydatki związane z przedsięwzięciami pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Młodasku” i „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap III: kanalizacja sanitarna w miejscowości Chlewiska” – 50.066,57 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.	4.500,00	1.825,20	0,00

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

01030 Izby rolnicze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.	27.358,00	24.850,33	419,66

Powyższy rozdział zawiera obligatoryjnie odprowadzane kwoty na rzecz Izby Rolniczej, stanowiące 2% od kwoty zebranego podatku rolnego, z tytułu zaległości podatkowych w podatku rolnym oraz odsetek

za zwłokę naliczonych od tych zaległości. Powyższy obowiązek wynika z art. 35 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych. Zobowiązanie niewymagalne zostało uregulowane.

01095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	4.400,00	4.400,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	5.880,92	5.880,92	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	514.046,09	514.046,09	0,00
RAZEM		524.327,01	524.327,01	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 524.327,01 zł i wszystkie wydatki z niej sfinansowano.

Realizując zadanie dotyczące zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za rok 2016 w pierwszym terminie przyjęto 146 wniosków - wydano 146 pozytywnych decyzji. Powierzchnia użytków rolnych położonych na terenie gminy zgłoszona przez producentów rolnych we wnioskach o zwrot podatku akcyzowego to 5.155,7503 ha. Łączna kwota limitu zwrotu podatku akcyzowego zgodnie z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej to kwota 443.394,53 zł. Producenci rolni składając wniosek w miesiącu lutym dołączyli faktury VAT oraz kopie tych faktur na 330.948,23 litrów oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, za które przysługiwał zwrot podatku. Dnia 28.04.2016 r. dokonano zwrotu podatku akcyzowego w kwocie 330.948,23 zł.

Drugi termin zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego przypadał w miesiącu sierpniu. Przyjęto 104 wniosków o zwrot podatku akcyzowego- wydano 104 pozytywnych decyzji. Powierzchnia użytków rolnych położonych na terenie gminy wykazana przez producentów rolnych we wnioskach o zwrot podatku akcyzowego w drugim półroczu to 3.847,4437 ha. Łączna kwota limitu zwrotu podatku akcyzowego zgodnie z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej to 330.880,16 zł. Producenci rolni składając wniosek w miesiącu sierpniu przedłożyli faktury, za które przysługiwał zwrot na 183.097,86 litrów. Dnia 27.10.2016 r. dokonano zwrotu podatku akcyzowego w kwocie 183.097,86 zł.

W roku 2016 udzielono pomocy publicznej z tytułu zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w kwocie 514 046,09 zł. Łącznie wydano pozytywnych decyzji 250.

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.	260.440,00	260.440,00	0,00

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

60016 Drogi publiczne gminne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	315.948,00	315.948,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	4.000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	15.000,00	7.328,41	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	805.203,00	638.650,79	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	15.000,00	12.955,04	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	293.368,00	234.706,27	0,00
6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	16.000,00	12.815,83	0,00
RAZEM		1.464.519,00	1.222.404,34	0,00

Bieżącym utrzymaniem dróg gminnych zajmuje się Zakład Usług Komunalnych w Kaźmierzu. Zadanie jest finansowane z dotacji przedmiotowych (§ 2650), przekazywanych z budżetu Gminy. Kwota dotacji wynika z uchwały nr XVIII/109/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2016 rok, zmienionej uchwałą nr XX/116/16 z dnia 15 lutego 2016 r., a następnie uchwałą nr XXIII/148/16 z dnia 23 maja 2016 r. Została skalkulowana wg wzoru: stawka za 1 km bieżący (242,50 zł w okresie I – II, 243,50 zł od marca) x 12 miesięcy x łączna długość dróg wg wykazu, która w trakcie roku zwiększała się (106,3 km w okresie I-V, 108,7 km w okresie VI-IX oraz 110,7 km w okresie od X-XII).

W § 4270 sklasyfikowano wydatki poniesione w związku z remontami kapitalnymi dróg gminnych (gdzie zakres prac przekraczał utrzymanie bieżące), na łączną kwotę 638.650,79 zł, w tym w ramach funduszy sołeckich 13.429,44 zł. Największym zadaniem w tym paragrafie był remont drogi gminnej Sokolniki Wielkie – Sokolniki Małe (odcinek ok. 1.040 mb) – 323.954,50 zł (uzyskano dofinansowanie ze środków Powiatu Szamotulskiego w kwocie 160.684,25 zł). Na naprawę nawierzchni ul. Leśnej w Kaźmierzu wydatkowano 158.732,36 zł. Pozostałe wydatki poniesiono na realizację zadań: usługa wykonanie remontu nawierzchni ul. Okrężnej w Kaźmierzu – 61.152,67 zł (w 2015 r. zakupiono masę za 28.300,00 zł), remont chodnika przy ul. Okrężnej w Kaźmierzu – 34.440,00 zł, remont chodnika przy ul. Leśnej w Kaźmierzu wraz z oznakowaniem przejść dla pieszych (przy cmentarzu) – 20.613,53 zł, remont nawierzchni ul. Słoneczna (Kaźmierz) – 11.242,94 zł, nakładka asfaltowa na przejeździe kolejowym w m. Gorszewice – 8.316,95 zł, zjazd z ul. Jabłoniowej (Kaźmierz) – 4.772,40 zł, naprawa przystanku w Kiączyźnie – 1.750,00 zł, projekt oznakowania przejścia – 246,00 zł.

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

Na wydatki inwestycyjne w kwocie 234.706,27 zł (§ 6050) składają się:

- 1) przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Dolne Pole – 77.610,12 zł oraz m. Gorgoszewo – 94.496,88 zł (zadania dofinansowane ze środków Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 102 500,00 zł),
- 2) wydatki w ramach funduszy sołeckich na łączną kwotę 45.681,85 zł,
- 3) przebudowa nawierzchni deptaku ul. Poznańska – 5.368,95 zł i budową deptaka przy ul. Szamotulskiej – 3.676,47 zł,
- 4) dokumentacje projektowe dotyczące: dróg Szamotulska, Polna i Daglezjowa – 5.904,00 zł oraz ul. Sienkiewicza (Kaźmierz) – 1.968,00 zł.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	6.500,00	4.600,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3.500,00	1.586,77	0,00

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA 2016 ROK

4270	Zakup usług remontowych.	35.000,00	30.832,36	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	142.500,00	137.670,75	1.286,78
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	2.000,00	1.410,60	0,00
4480	Podatek od nieruchomości.	500,00	494,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	299.500,00	285.522,30	0,00
6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych.	35.000,00	35.000,00	0,00
RAZEM		524.500,00	497.116,78	1.286,78

W omawianym rozdziale ujęto:

- 1) dotację dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na adaptację budynku po byłej hydroforni w Sokolnikach Wielkich na mieszkania socjalne (§ 6210) w wysokości 35.000,00 zł.
- 2) remont łazienek, wstawienie drzwi i inne prace w pałacu na potrzeby użyteczności publicznej (§ 4210, 4270) – 32.419,13 zł.
- 3) podatek od nieruchomości, których Gmina jest właścicielem i od których zapłaciła podatek „sama sobie” (§ 4480) – 494,00 zł.
- 4) usługi związane z gospodarką nieruchomościami (usługi notarialne w związku z wykupami, projekty decyzji, wydzielenie działek, operaty szacunkowe, wypisy i wyrisy, ogłoszenia w prasie, plotowanie map, zwroty za czynsze, usługi geodezyjne itp.) zamknęły się w kwocie 137.670,75 zł.
- 5) decyzje o warunkach zabudowy opracowywane przez osobę fizyczną – 4.600,00 zł.
- 6) opłaty za telefon i internet w budynku użyteczności publicznej – 1.410,60 zł.
- 7) wydatki inwestycyjne ujęte w § 6060 – w kwocie 285.522,30 zł – wykup gruntów na potrzeby Gminy.

Zobowiązania w kwocie 1.286,78 zł do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	37.000,00	27.528,00	2.802,00
4300	Zakup usług pozostałych.	149.632,00	70.740,92	0,00
RAZEM		186.632,00	98.268,92	2.802,00

Wydatki w rozdziale 71004 związane są ze stanowieniem i zmienianiem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego. Wynagrodzenie członków komisji urbanistycznej – 7.500,00 zł oraz usługi planistyczne wykonane przez osoby fizyczne kosztowały – 20.028,00 zł. Na projekty mpzp oraz opracowania urbanistyczne tworzone przez przedsiębiorstwa wydano – 64.907,93 zł (§ 4300). Ponadto w § 4300 ujęto ogłoszenia w prasie dotyczące planów zagospodarowania przestrzennego 4.811,29 zł, mapy na potrzeby planistyczne – 1.021,70 zł.

Zobowiązania w kwocie 2.802,00 zł do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	5.000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	15.854,00	4.489,50	0,00
RAZEM		20.854,00	4.489,50	0,00

W omawianym rozdziale poniesiono wydatek na migrację danych wektorowych – dotyczących obowiązujących studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego.

71035 Cmentarze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4270	Zakup usług remontowych.	9.930,00	9.201,63	0,00

Prace remontowe przeprowadzone nad zbiorową mogiłą ofiar terroru niemieckiego położoną na cmentarzu parafialnym w m. Kaźmierz. Wszystkie środki wydatkowane w ramach budżetu Gminy pochodziły z dotacji celowej udzielonej przez Wojewodę Wielkopolskiego. Ponadto zadanie było współfinansowane przez Radę Ochrony Pamięci Walk i Męczeństwa kwotą 50.000,00 zł.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**75011 Urzędy wojewódzkie**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	43.754,00	40.364,99	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	3.523,00	3.523,00	3.523,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	10.107,00	9.527,20	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	1.433,00	1.350,00	0,00
RAZEM		58.817,00	54.765,19	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.

Zobowiązania w kwocie 3.523,00 zł do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	103.600,00	100.730,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	5.400,00	2.661,15	0,00
4220	Zakup środków żywności.	400,00	322,93	0,00
4260	Zakup energii.	11.500,00	10.930,94	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	8.710,00	8.167,28	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	290,00	290,00	0,00
RAZEM		129.900,00	123.102,30	0,00

W omawianym rozdziale ujęto diety wypłacone radnym – 100.730,00 zł oraz inne wydatki dotyczące Rady Gminy Kaźmierz (ogłoszenie w prasie, usługa prawna, usługi transportowa, usługa gastronomiczna, koszty centralnego ogrzewania, zużycie energii elektrycznej, termosy, kubki z nadrukami, artykuły na sesje i inne) – w łącznej kwocie 22.372,30 zł.

75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	3.300,00	2.815,40	68,88
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1.933.250,00	1.789.884,93	49.764,77
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	128.920,00	128.917,76	135.418,70
4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne.	46.000,00	41.814,00	58,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	338.400,00	310.689,09	40.216,27
4120	Składki na Fundusz Pracy.	34.975,00	31.973,78	5.058,47
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	21.580,00	18.926,05	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	169.360,00	147.942,36	474,28
4220	Zakup środków żywności.	8.000,00	5.972,18	0,00

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA 2016 ROK

4260	Zakup energii.	62.000,00	61.151,05	117,55
4270	Zakup usług remontowych.	68.820,00	50.123,80	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	800,00	602,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	149.000,00	128.396,51	317,90
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	27.300,00	25.157,96	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	55.000,00	50.567,65	568,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne.	1.100,00	1.040,10	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	45.000,00	29.579,48	12,30
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	36.640,00	36.640,00	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i komorniczego.	65.000,00	57.931,10	19.026,33
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	16.000,00	14.148,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	69.000,00	54.548,79	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	30.000,00	22.127,70	0,00
RAZEM		3.309.445,00	3.010.949,69	251.101,45

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 2.300.920,96 zł.

W § 4100 ujęto prowizje z tytułu inkasa podatków lokalnych oraz opłaty targowej – 41.814,00 zł. Natomiast w § 4170 – sklasyfikowano wydatki związane z zawartymi umowami o dzieło i zlecenia – na utrzymanie czystości oraz z tytułu zastępstwa – 18.926,05 zł.

Materiały na potrzeby Urzędu zamknęły się w kwocie 147.942,36 zł (materiały biurowe, czasopisma i książki, meble, środki czystości, artykuły gospodarcze, artykuły okolicznościowe na jubileusze mieszkańców gminy, programy komputerowe, części komputerowe, niszcarki itp.). Na artykuły spożywcze, zakupione na potrzeby sekretariatu oraz Urzędu Stanu Cywilnego (paczki dla jubilatów) wydatkowano 5.972,18 zł. Wydatki na zakup energii (zużycie energii elektrycznej, centralne ogrzewanie, zużycie wody oraz gazu) to wydatek rzędu 61.151,05 zł.

Na zakup innych usług zewnętrznych (§ 4280, § 4300, § 4360) wydano łącznie 154.156,47 zł. Na powyższą kwotę złożyły się: usługi pocztowe, prowizje i opłaty bankowe, przedłużenie gwarancji i licencji systemów komputerowych, opieka autorska i asysta techniczna, monitoring obiektu, utrzymanie stron internetowych, badanie lekarskie (wstępne i okresowe) pracowników, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne i inne. W ramach zakupu usług remontowych wydatkowano – 50.123,80 zł, w tym konserwacja i bieżące naprawy: sieci komputerowej, centrali telefonicznej, klimatyzacji, kserokopiarki oraz systemu alarmowego.

Ponadto wydatkowano środki na inne cele, niezbędne dla sprawnego funkcjonowania Urzędu, takie jak: delegacje i ryczałty, składki na rzecz organizacji, do których należy Gmina (m.in. WOKISS, Związek Gmin Wiejskich RP, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolskich), ubezpieczenie mienia, opłaty komornicze, zastępstwo procesowe, szkolenia pracowników i wiele innych – 153.266,33 zł.

Wydatki na zakupy inwestycyjne (§ 6060) w kwocie 22.127,70 zł, to zakup komputerów i notebooka.

W § 6050 ujęto wydatki w łącznej kwocie 54.548,79 zł, kolejny etap termomodernizacji budynku Urzędu Gminy.

Na dzień 31 grudnia 2016 r. wystąpiły zobowiązania o charakterze nie wymagalnym na ogólną kwotę 251.101,45 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, łącznie – 230.585,09 zł. Zobowiązania w paragrafach 4210-4610 (łącznie 20.516,36 zł) dotyczą dostawy towarów i usług, a powstały w wyniku wpływu faktur w roku 2017. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.975,00	1.831,00	134,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	32.725,00	31.826,14	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	55.400,00	53.480,50	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	1.400,00	1.370,23	0,00
RAZEM		91.500,00	88.507,87	134,00

Całość wydatków w omawianym rozdziale zostało poniesionych w celu promowania Gminy Kaźmierz. Na zakup materiałów reklamowych wydatkowano – 31.826,14 zł (namiot do stoiska promocyjnego, projektor oraz statuetki, medale, dyplomy, „smycze” i inne artykuły promocyjne). Na zakup usług wydatkowano kwotę 53.480,50 zł, na co największy wpływ miały druk gazety „Obserwator” – 28.659,00 zł oraz wykonanie monitoringu wizyjnego – 16.435,26 zł, pozostałe wydatki to wynajem sali, i inne. Kwota 1.831,00 zł to wynagrodzenia związane z wykonaniem filmu oraz przejazdem drezyną, natomiast 1.370,23 zł to opłaty za telefon zakupiony na potrzeby promocji. Zobowiązania uregulowano terminowo.

75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	300,00	0,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	140.386,00	137.915,33	6.527,38
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	0,00	0,00	20.483,70
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	27.000,00	23.207,42	4.538,74
4120	Składki na Fundusz Pracy.	3.552,00	2.750,95	884,26
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	10.000,00	9.653,91	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	16.486,00	16.295,14	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	2.000,00	1.672,68	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	713,00	630,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	1.728,00	1.728,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1.377,00	1.373,00	0,00
RAZEM		203.542,00	195.226,43	32.434,08

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

Wydatki osobowe, związane z zatrudnieniem dyrektora oraz 4 księgowych, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4110, § 4120 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 165.601,70 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz odpisy na ZFSS).

Wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 29.624,73 zł, obejmują: zakup artykułów biurowych, czasopism fachowych, poradników, tonerów, klimatyzatora, prowizje bankowe, usługi informatyczne, obsługę prawną, licencje programów SIGID, dostęp do portali, podróże służbowe, szkolenia i inne.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 32.434,08 zł, na które składają się przede wszystkim składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń pracowników Gminnego Zespołu Oświatowego za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

75095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	54.000,00	52.920,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1.230,00	1.230,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.500,00	490,00	0,00
RAZEM		56.730,00	54.640,00	0,00

Najważniejsze wydatki w rozdz. 75095 to diety wypłacone Sołtysom za udział w sesjach Rady Gminy – 52.920,00 zł (§ 3030) oraz zakup tablicy ogłoszeniowej w Radzynie (§ 4210) za kwotę 1.230,00 zł (w ramach funduszu sołectkiego).

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	5.712,00	5.712,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.569,00	1.569,00	0,00
RAZEM		7.281,00	7.281,00	0,00

Wszystkie wydatki w rozdz. 75101 sfinansowane są w całości z dotacji celowej z Krajowego Biura Wyborczego: wymiana urn wyborczych – 5.712,00 zł oraz prowadzenie i aktualizowanie spisu wyborców – 1.569,00 zł.

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

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

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

75412 Ochotnicze straże pożarne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	37.000,00	36.531,77	0,00
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	28.500,00	27.081,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	29.500,00	24.864,14	0,00
4220	Zakup środków żywności.	1.500,00	1.272,22	0,00
4260	Zakup energii.	7.000,00	4.219,28	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	25.000,00	20.531,78	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	5.000,00	3.833,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	22.600,00	20.496,72	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	100,00	14,76	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	22.000,00	19.134,09	0,00
6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.	407.000,00	406.650,00	0,00
RAZEM		585.200,00	564.628,76	0,00

W związku z funkcjonowaniem jednostek OSP wydatkowano kwotę 564.628,76 zł. Udzielono dotacji dla stowarzyszeń OSP na wydatki bieżące (§ 2820) w łącznej kwocie 36.531,77 zł. Na ogólną kwotę dotacji na wydatki inwestycyjne - 406.650,00 zł (§ 6230) największy wpływ miał wkład Gminy Kaźmierz w realizację zadania pn. „Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno-ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii poprzez zakup samochodów dla OSP w ramach KSRG – etap I”. Celem projektu był zakup średniego pojazdu pożarniczego z napędem 4x4 dla OSP Kaźmierz. Za udział w akcjach wypłacono strażakom łącznie 27.081,00 zł. Wydatki rzeczowe (paliwo, naprawy i części zamienne do samochodów i sprzętu ppoż., prenumerata czasopisma, artykuły na zawody strażackie, przeglądy techniczne, ubezpieczenia, zużycie energii w strażnicach itp.) wyniosły razem 94.365,99 zł.

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 było opłacenie prenumeraty czasopisma „Przegląd obrony cywilnej”.

75421 Zarządzanie kryzysowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3.000,00	299,34	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	500,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.500,00	0,00	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	1.500,00	488,44	0,00
4810	Rezerwy.	50.000,00	0,00	0,00
RAZEM		56.500,00	787,78	0,00

W ramach rozdz. 75421 zapłacono rachunki za telefon zakupiony na potrzeby zarządzania kryzysowego – 488,44 zł oraz za książkę o zarządzaniu kryzysowym, plandek i gwoździ – 299,34 zł. Rezerwę utworzono zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym.

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.	140.400,00	132.638,36	4.761,29

Ujęto tu odsetki naliczane przez banki oraz Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu od zaciągniętych kredytów i pożyczek. Zobowiązania 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.	75.000,00	0,00	0,00
6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne.	5.000,00	0,00	0,00
RAZEM		80.000,00	0,00	0,00

Rezerwy w budżecie na dzień 31 grudnia 2016 r.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**80101 Szkoły podstawowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	216.999,00	211.391,09	5.843,91
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	3.624.239,00	3.618.989,92	85.505,98
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	262.330,00	262.323,72	286.876,91
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	649.730,00	644.165,98	83.702,65
4120	Składki na Fundusz Pracy.	70.923,00	70.277,50	10.461,37
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2.100,00	2.100,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	145.769,00	145.078,47	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	46.312,00	41.774,09	0,00
4260	Zakup energii.	301.900,00	300.779,02	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	38.622,00	38.484,36	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	3.870,00	3.869,53	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	86.188,00	84.375,76	0,00
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	11.671,00	11.598,12	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	2.720,00	2.635,55	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	12.608,00	12.509,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	195.975,00	195.975,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1.270,00	770,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	216.000,00	215.341,00	0,00
RAZEM		5.889.226,00	5.862.438,11	472.390,82

Na rozdział 80101 składają się plany finansowe 4 szkół podstawowych (§ 3020 – 4700 oraz częściowo 6050). W omawianym okresie szkoły wykonały wydatki w łącznej kwocie 5.663.087,11 zł. Ponadto Urząd Gminy wydatkował 199.351,00 zł na inwestycję pn. „Rozbudowa szkoły podstawowej w Kaźmierzu o część dydaktyczną i salę gimnastyczną”.

Wg danych SIO na dzień 30 września 2016r. do szkół podstawowych uczęszczało 584 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	Ilość uczniów na dzień 30.06.2016	Wydatki na 1 ucznia
Szkoła Podstawowa w Kaźmierzu	3.678.386,52	469	7.843,04
Szkoła Podstawowa w Bytniu	1.133.148,52	71	15.959,84
Szkoła Podstawowa w Gaju Wielkim	485.849,24	17	28.579,37
Szkoła Podstawowa w Sokolnikach Wielkich	365.702,83	27	13.544,55
RAZEM	5.663.087,11	584	9.697,07

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 5.005.223,21 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) – 38.484,36 zł – składają się naprawy, remonty i konserwacje, w tym wymiana rozdzielni w SP Kaźmierz -17.785,80 zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 603.389,54 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.

Wydatki inwestycyjne § 6050, ujęte w planach finansowych jednostek oświatowych, to projekt przebudowy kotłowni w SP Kaźmierz za kwotę 15.990,00 zł.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 472.390,82 zł. Zobowiązania niewymagalne to przede wszystkim składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń i dodatków za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	20.313,00	19.693,64	989,35
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	472.312,00	469.633,77	11.602,90
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	34.760,00	34.751,62	35.476,78
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	77.090,00	70.974,01	11.117,73
4120	Składki na Fundusz Pracy.	8.735,00	8.727,63	1.331,50
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	29.240,00	29.116,29	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	1.000,00	816,52	0,00
4260	Zakup energii.	13.500,00	10.945,44	165,00
4270	Zakup usług remontowych.	7.000,00	6.958,25	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	180,00	179,40	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	15.000,00	13.387,02	0,00
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	1.300,00	1.266,27	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	200,00	188,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	26.187,00	26.187,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	300,00	299,00	0,00
RAZEM		707.117,00	693.123,86	60.683,26

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

Wg danych na dzień 30 września 2016 r. do oddziałów tych uczęszczało 93 dzieci, w tym 45 w Bytniu i 48 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 629.967,67 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 63.156,19 zł, obejmują: remont sali, 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 60.683,26 zł. Zobowiązania to przede wszystkim składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń i dodatków za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA 2016 ROK

80104 Przedszkola

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	105.400,00	104.924,05	0,00
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.	539.217,00	539.216,07	0,00
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	68.828,00	68.827,80	1.928,63
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1.254.868,00	1.253.770,48	35.409,23
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	100.650,00	100.640,28	101.614,87
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	225.360,00	224.247,65	32.137,26
4120	Składki na Fundusz Pracy.	23.948,00	23.522,62	4.241,93
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.500,00	1.455,48	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	55.755,00	55.326,42	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	1.300,00	1.270,35	0,00
4260	Zakup energii.	103.400,00	103.377,28	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	27.400,00	27.215,17	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	2.500,00	2.408,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	33.300,00	33.210,19	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	2.600,00	2.583,25	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	130,00	63,94	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	3.170,00	3.169,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	78.054,00	78.054,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	2.092.600,00	2.047.536,15	0,00
RAZEM		4.719.980,00	4.670.818,18	175.331,92

Wg danych SIO na dzień 30 września 2016 r. do przedszkoli uczęszczało łącznie 323 dzieci, w tym: Przedszkole w Kaźmierzu – 239, Przedszkole Niepubliczne im. św. U. Ledóchowskiej w Sokolnikach Wielkich – 64 oraz Przedszkole Niepubliczne „Akademia Małego Olimpijczyka” w Kaźmierzu – 20.

W rozdziale 80104 zaksięgowano wydatki na łączną kwotę 4.670.818,18 zł, na co złożyły się:

- 1) 104.924,05 zł – dotacje dla Gmin, do których uczęszczą dzieci z terenu Gminy Kaźmierz (§ 2310): Duszniki – 2.169,20, Tarnowo Podgórne – 45.593,36 zł, Poznań – 31.043,43 zł, Wielen – 401,64 zł, Dopiewo – 8.242,60 zł, Szamotuły – 10.552,35 zł, Komorniki – 3.401,09 zł i Ostroróg – 3.520,38 zł.
- 2) dotacje dla przedszkoli niepublicznych (§ 2540), w łącznej kwocie 539.216,07 zł, na co składają się: dotacje dla Przedszkola Niepublicznego im. św. U. Ledóchowskiej w Sokolnikach Wielkich – 392.408,01 zł, dla Przedszkola Niepublicznego „Akademia Małego Olimpijczyka” w Kaźmierzu – 146.808,06 zł.
- 3) na zadania inwestycyjne pn. „Rozbudowa budynku Przedszkola w Kaźmierzu – etap II” oraz „Rozbudowa budynku Przedszkola w Kaźmierzu – etap III” w omawianym okresie wydatkowano 2.047.536,15 zł (§ 6050). Rozbudowę rozpoczęto w roku 2015. Jednak z uwagi na wolniejszy przebieg prac budowlanych wydatkowano wtedy jedynie 3.814,46 zł, na aktualizację kosztorysu i projektu. W roku 2016 pierwotny wykonawca zainkasował 600.000,00 zł, po czym opuścił prac budowy. Kolejny wykonawca za wykonane prace otrzymał 1.397.361,08 zł. Pozostałe wydatki to nadzór inwestorski, wykonanie dokumentacji uzupełniającej, inwentaryzacja stanu zaawansowania prac, obsługa prawna i inne. Toczone spór na drodze sądowej zakończył się korzystnie dla Gminy i otrzymano 70.299,72 zł tytułem odszkodowania.
- 4) 1.979.141,91 – plan finansowy Przedszkola w Kaźmierzu.
Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 1.750.518,31 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).

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA 2016 ROK

Pozostałe wydatki rzeczowe i remontowe, w łącznej kwocie 228.623,60 zł obejmują: ogrzewania, zużycie energii elektrycznej, wody i gazu, środki czystości, artykuły papiernicze, druki, tusze, prenumeraty, materiały konserwatorskie, zrzut ścieków, wywóz śmieci, opłaty pocztowe, dostępy do portali, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie, transportowe, elektryczne i inne.

W rozdziale 80104 wystąpiły zobowiązania na ogólną kwotę 175.331,92 zł na które składają się głównie składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80110 Gimnazja.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	102.736,00	102.447,41	3.133,64
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1.649.900,00	1.649.866,57	42.346,11
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	128.500,00	128.491,85	130.396,16
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	308.750,00	307.408,54	43.777,62
4120	Składki na Fundusz Pracy.	27.600,00	27.563,36	4.310,55
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	62.394,00	62.356,27	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	37.280,00	32.699,70	0,00
4260	Zakup energii.	131.262,00	130.449,31	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	24.300,00	24.120,26	179,43
4280	Zakup usług zdrowotnych.	2.290,00	2.290,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	41.800,00	41.790,55	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	9.350,00	9.043,80	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	800,00	724,97	0,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne.	4.180,00	4.172,09	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	7.960,00	7.960,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	85.327,00	85.327,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	13.400,00	13.323,36	0,00
RAZEM		2.637.829,00	2.630.035,04	224.143,51

Rozdział 80110 zawiera wydatki związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Kaźmierzu. Wg danych SIO na dzień 30 września 2016 r. do tej szkoły uczęszczało 300 uczniów. Daje to wydatki na 1 ucznia w kwocie 8.766,78 zł, czyli o 9,59 % mniej niż średnie wydatki szkół podstawowych (9.697,07 zł).

W omawianym okresie wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi (rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440) wyniosły 2.301.104,73 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 24.120,26 zł, to remont sali lekcyjnych i łazienek oraz drobne naprawy, serwisy, przeglądy i konserwacje.

Wydatki inwestycyjne w § 6060 to zakup notebooków i rutera.

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 291.486,69 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 224.143,51 zł, na które składają się przede wszystkim dodatkowe wynagrodzenie roczne z narzutami oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80113 Dowożenie uczniów do szkół

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	126.200,00	122.299,94	2.780,26
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	7.765,00	7.764,79	9.593,70
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	21.100,00	21.066,23	3.151,74
4120	Składki na Fundusz Pracy.	3.050,00	3.035,96	454,23
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2.000,00	1.911,71	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	78.000,00	76.598,99	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	7.900,00	7.120,40	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	179.800,00	178.864,95	450,58
4430	Różne opłaty i składki.	7.628,00	7.546,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	3.351,00	3.351,00	0,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.	3.096,00	2.800,00	0,00
RAZEM		439.890,00	432.359,97	16.430,51

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 159.429,63 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 76.598,99 zł największy wpływ ma zakup oleju napędowego – 54.697,59 zł. W § 4300 sklasyfikowano: zakup biletów miesięcznych dla uczniów w komunikacji podmiejskiej od TP BUS Tarnowo Podgórne, dowożenie dzieci niepełnosprawnych oraz pozostałe usługi (viatol, tacho, GPS, wymiana opon). Łącznie wydatkowano 178.864,95 zł.

Inne wydatki w omawianym rozdziale związane są z naprawami pojazdów, ubezpieczeniami oraz podatkiem od środków transportowych. W 2016 r. przeznaczono na powyższe kwotę 17.466,40 zł.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 16.430,51 zł, na które składają się przede wszystkim dodatkowe wynagrodzenie roczne z narzutami oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	127.999,00	127.998,62	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	19.600,00	19.599,66	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	26.216,00	26.215,20	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	3.548,00	3.547,99	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3.330,00	3.329,45	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	16.289,00	16.288,91	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	1.528,00	1.527,70	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	387,00	387,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	3.282,00	3.282,00	0,00
4480	Podatek od nieruchomości.	194,00	194,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	123,00	123,00	0,00
RAZEM		202.496,00	202.493,53	0,00

W rozdziale 80114 ujęto koszty funkcjonowania Gminnego Zespołu Oświatowego w Kaźmierzu, w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2016 r., czyli w okresie gdy funkcjonował jako ZEAS. Od 1 lipca Zespół został przekształcony w CUW, na mocy uchwały nr XXVV/163/16 Rady Gminy Kaźmierz z 27 czerwca 2016 r.

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

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

80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4300	Zakup usług pozostałych.	10.000,00	4.201,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	562,00	551,22	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	21.400,00	21.219,00	0,00
RAZEM		31.962,00	25.971,22	0,00

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	60.401,00	60.400,85	1.133,16
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	6.000,00	5.999,19	702,67
4120	Składki na Fundusz Pracy.	1.800,00	1.403,70	101,27
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1.000,00	999,26	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	1.000,00	993,90	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.200,00	1.200,00	0,00
RAZEM		71.401,00	70.996,90	1.937,10

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

Wydatki osobowe (rozumiane jako suma § 4010, § 4110, § 4120) wyniosły w omawianym okresie 67.803,74 zł, na co składają się wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy nauczycieli i specjalistów realizujących nauczanie dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności. Zakup usług rehabilitacyjnych, materiałów i pomocy dydaktycznych to wydatek w wysokości – 3.193,16 zł.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 1.937,10 zł, są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

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.	149.715,00	149.627,77	2.983,53
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	26.880,00	25.069,62	1.724,48
4120	Składki na Fundusz Pracy.	2.999,00	2.545,11	214,01
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	440,00	434,59	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	5.765,00	5.765,00	0,00
RAZEM		185.799,00	183.442,09	4.922,02

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

Wydatki osobowe (rozumiane jako suma § 4010, § 4110, § 4120) wyniosły w omawianym okresie 177.242,50 zł, na co składają się wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy pracowników realizujących nauczanie dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności. Pozostałe wydatki 6.199,59 zł to wyposażenia dla dzieci wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki oraz zakup usług rehabilitacyjnych dla dzieci z orzeczeniem o niepełnosprawności ruchowej.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 4.922,02 zł. Przede wszystkim są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80195 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	20.200,00	18.926,90	342,05
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	2.095,00	2.056,32	841,50
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	5.715,00	5.643,38	670,06
4120	Składki na Fundusz Pracy.	672,00	399,74	47,57
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	13.600,00	12.922,30	648,02
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	5.000,00	4.829,47	0,00
4260	Zakup energii.	80.000,00	79.948,74	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	40.500,00	40.382,48	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	2.000,00	916,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	68.547,00	68.547,00	0,00
RAZEM		238.329,00	234.572,33	2.549,20

W § 4440 ujęto odpis na ZFŚS dokonany dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub pobierającymi nauczycielskie świadczenie kompensacyjne, naliczony w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych (na podstawie art. 53 ust. 2 ustawy z 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela) – 68.547,00 zł.

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem animatorów boisk oraz konserwatora rozumiane jako suma § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4170, wyniosły w omawianym okresie 39.948,64zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, umowy zlecenie, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy).

Pozostałe wydatki rzeczowe w łącznej kwocie 126.076,69 zł dotyczą utrzymania boiska „Orlik” - 26.256,71zł (m.in. zakupy paliwa do kosiarek na boiska, piłki, puchary, siatki, konserwacja nawierzchni Orlika, ubezpieczenie) oraz utrzymania pomieszczeń w Pałacu, którym przypisano funkcje oświatowe –

99.819,98 zł (m.in. centralne ogrzewanie, zużycie energii elektrycznej i wody, zakup środków czystości, wywóz nieczystości, czyszczenie kanalizacji).

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 2.549,20 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 zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

851 OCHRONA ZDROWIA

85141 Ratownictwo medyczne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	25.500,00	25.000,00	0,00

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

Profilaktyka antynarkotykowa i antyalkoholowa

Źródłem finansowania wydatków w rozdziałach 85153 i 85154 są wpływy z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Plan dochodów z tego tytułu na dzień 31 grudnia 2016 r. opiewał na 120.100,00 zł. Ponadto plan wydatków zwiększono o kwotę 11.442,00 zł, czyli niewydatkowane w 2015 roku środki pochodzące z opłat za koncesje na sprzedaż napojów alkoholowych. Tym samym środki przeznaczone na działania w ramach profilaktyki antynarkotykowej i antyalkoholowej wynosiły 131.542,00 zł. Faktycznie wykonane wydatki w w/w rozdziałach zamknęły się w kwocie 108.190,11zł. Niewydatkowane środki w kwocie 23.352,00 zł (po zaokrągleniu do pełnych złotych) zostaną przeznaczone na działania profilaktyczne w roku 2017.

85153 Zwalczanie narkomanii

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	3.000,00	3.000,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3.900,00	3.859,34	0,00
4220	Zakup środków żywności.	1.100,00	1.016,64	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	7.500,00	7.284,68	0,00
RAZEM		15.500,00	15.160,66	0,00

Najważniejsze działania zrealizowane w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r.:

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

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	20.000,00	20.000,00	0,00

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA 2016 ROK

4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	29.000,00	25.342,23	686,75
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	12.542,00	8.815,34	0,00
4220	Zakup środków żywności.	900,00	0,00	0,00
4260	Zakup energii.	7.000,00	6.289,22	343,00
4270	Zakup usług remontowych.	1.000,00	552,76	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	38.100,00	25.233,36	520,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	600,00	516,60	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	900,00	280,00	0,00
6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	6.000,00	5.999,94	0,00
RAZEM		116.042,00	93.029,45	1.549,75

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

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

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 1.549,75 zł, które do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

85195 Pozostała działalność

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

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

852 POMOC SPOŁECZNA**85201 Placówki opiekuńczo-wychowawcze**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	52.270,00	51.845,21	0,00

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

85204 Rodziny zastępcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	23.470,00	23.223,56	0,00

Rozdział 85204 zawiera wydatki związane z odpłatnością za pobyt 10 dzieci w rodzinach zastępczych.

85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	6.000,00	6.000,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	600,00	505,62	0,00
4220	Zakup środków żywności.	200,00	50,40	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	6.000,00	6.000,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	100,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	350,00	0,00	0,00
RAZEM		13.250,00	12.556,02	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 wydatkowano na porady i konsultacje psychologiczne na umowę zlecenie – 6.000,00 zł. Wydatki rzeczowe w łącznej kwocie 6.556,02 zł, obejmują zakup artykułów biurowych, artykułów spożywczych (herbaty, wody mineralne, ciastka) na zebrania komisji interdyscyplinarnych oraz usługi w zakresie konsultacji i porad psychologicznych.

85206 Wspieranie rodziny

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	1.130,00	1.124,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	39.720,00	38.851,56	974,12
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	2.853,00	2.852,54	3.081,45
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	7.430,00	7.028,02	1.089,59
4120	Składki na Fundusz Pracy.	1.111,00	999,94	155,03
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	10.640,00	10.299,30	110,70
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	4.147,00	4.047,42	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	2.870,00	2.736,21	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	1.094,00	1.093,93	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1.650,00	1.650,00	0,00
RAZEM		72.645,00	70.682,92	5.410,89

Ujęto tu wydatki związane z wykonywaniem pracy z rodzinami przez 2 asystentów rodziny, w tym 1 zatrudnionego na umowę o pracę oraz 1 na umowę zlecenie (od 1 maja 2016 r.). Wydatki w tym

rozdziale są finansowane głównie ze środków Gminy Kaźmierz. Dotacja celowa otrzymana od wojewody to zaledwie 26.237,00 zł.

Na wydatki osobowe związane z zatrudnieniem asystentów (wynagrodzenie, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia, ekwiwalenty oraz odpis na ZFŚS) wydatkowano łącznie 62.249,29 zł. Wydatki rzeczowe na łączną kwotę 8.433,63 zł (§ 4210, 4410 i 4700) w całości wydatkowane zostały ze środków własnych, obejmują zakup artykułów biurowych, tonerów, notebooka, podróży służbowych, ryczałtu samochodowego, szkolenia itp.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 5.410,89 zł, na które składają się dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z narzutami oraz składki na ubezpieczenie społeczne i zaliczka na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń wypłaconych za miesiąc grudzień. Do dnia złożenia sprawozdania zostały uregulowane.

85211 Świadczenie wychowawcze

§	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.	20,00	11,71	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	4.310.381,00	4.247.800,20	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	50.441,00	50.294,39	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	0,00	0,00	3.745,10
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	8.425,00	8.306,19	643,78
4120	Składka na Fundusz Pracy.	1.228,00	1.183,84	91,76
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	9.618,00	8.814,77	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	8.582,00	6.684,05	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	133,00	132,76	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	1.641,00	1.641,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	739,00	739,00	0,00
6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	7.160,00	7.160,00	0,00
RAZEM		4.398.368,00	4.332.767,91	4.480,64

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

W omawianym okresie wpłynęło 775 wniosków o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego, z tego w formie papierowej złożono 632, a drogą elektroniczną – 123. Rozpatrzono 752 wnioski, wydając 702 decyzje przyznające prawo do świadczenia wychowawczego. Wypłacono ogółem 8.514 świadczeń wychowawczych (w tym na pierwsze dziecko 5.270), na łączną kwotę 4.248.800,20 zł. Część świadczeń sfinansowano ze zwrotów – 1.000,00 zł.

Pozostałe 84.956,00 zł to koszty obsługi zadania, z czego wydatki inwestycyjne w kwocie 7.160,00 zł to koszt dwóch stanowisk komputerowych.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	2.700,00	2.049,46	0,00

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŹMIERZ ZA 2016 ROK

3110	Świadczenia społeczne.	2.228.762,00	2.170.174,34	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	49.369,00	44.150,08	821,38
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	3.400,00	3.386,89	2.479,03
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	7.344,00	7.254,85	874,61
4120	Składka na Fundusz Pracy.	1.047,00	941,38	124,44
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3.230,00	3.158,40	0,00
4260	Zakup energii.	800,00	740,20	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	2.319,00	1.995,46	0,00
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe.	1.900,00	1.036,31	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	77,00	70,05	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	1.094,00	1.093,93	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego.	700,00	262,22	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	350,00	350,00	0,00
RAZEM		2.303.092,00	2.236.663,57	4.299,46

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 2.231.914,11 zł. W § 3110 wydatkowano łącznie 2.170.174,34 zł, z tego kwotę 77.787,16 zł wydatkowano na opłacenie składek społecznych dla 28 uprawnionych osób oraz 273.416,66 zł wydatkowano na świadczenia z funduszu alimentacyjnego (wypłacono 699 świadczeń). Resztę wydatków (1.818.970,52 zł) dokonano z tytułu świadczeń rodzinnych, wg poniższej tabeli:

Lp	Rodzaj świadczenia	Ilość świadczeń	Ilość rodzin
1.	Zasiłki rodzinne	4.473	215
2.	Dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu:	2.203	196
a)	urodzenia dziecka	28	25
b)	opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	179	24
c)	samotnego wychowywania dziecka	161	13
d)	kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia	38	6
e)	kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego pow. 5 roku życia	319	30
f)	rozpoczęcia roku szkolnego	288	159
g)	podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	430	55
h)	wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej	760	53
3.	Zasiłki pielęgnacyjne	2.354	204
4.	Świadczenia pielęgnacyjne	302	29
5.	Świadczenia opiekuńcze	2.736	215
6.	Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	42	6

Oprócz świadczeń w omawianym rozdziale ujęto koszty obsługi zadania, które budżet państwa finansuje w wysokości 3% od wypłaconych świadczeń. Powyższe środki są niewystarczające na realizację zadania. Wydatki osobowe (§ 4010, § 4110, § 4120 i § 4040) pochłonęły 55.733,20 zł (świadczenia rodzinne i alimentacyjne obsługują 2 osoby). Wydatki rzeczowe, na które pozostała kwota 8.706,57 zł obejmują materiały biurowe, prowizje bankowe, usługi pocztowe, delegacje, szkolenia, opłaty komornicze i inne wydatki. Odzyskano nienależnie pobrane zasiłki w latach ubiegłych w kwocie 2.049,46 zł i dokonano ich zwrotu do budżetu Wojewody (§ 2910)

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 4.299,46 zł, na które składa się dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z narzutami, składki na ubezpieczenie społeczne, fundusz pracy oraz zaliczka na podatek dochodowy, naliczone od wynagrodzeń wypłaconych za miesiąc grudzień. 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.	21.192,00	19.911,50	0,00

Rozdział zawiera składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone:

- 1) za 14 osób pobierających zasiłki stałe na ogólną kwotę – 6.159,85 zł, z czego z dotacji celowej z budżetu państwa w 80% - 4.927,87 oraz ze środków własnych w 20% – 1.231,98 zł,
- 2) za 17 osób pobierających świadczenia rodzinne – 13.751,65 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.	128.039,00	120.506,65	0,00
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	249.000,00	248.385,61	0,00
RAZEM		378.039,00	368.892,26	0,00

Największym wydatkiem w omawianym rozdziale, w 100% finansowanym ze środków własnych Gminy, są opłaty za 8 osób przebywających w domach pomocy społecznej. Zadanie pochłonęło niebagatelną kwotę – aż 248.385,61 zł.

W § 3110 wydatkowano łącznie 120.506,65 zł, z tego:

1. Zasiłki okresowe - wypłacono 68 świadczenia na kwotę 27.738,00 zł (w tym z budżetu wojewody – 23.495,73 zł, z budżetu gminy – 4.242,27 zł).
2. Zasiłki celowe oraz zasiłki w naturze - wypłacono na kwotę 92.768,65 zł (w całości ze środków gminy), z przeznaczeniem na: zasiłki specjalne celowe - 6.580,00 zł, leki - 12.308,76 zł, żywność - 7.060,00 zł, opał - 13.900,00 zł, opłaty mieszkaniowe - 4.451,76 zł, opłacenie miejsca noclegowego, schronienia - 18.362,64 zł, opłaty stałe za pobyt w przedszkolu, bursy - 9.993,50 zł, pomoc w formie posiłku (wyżywienie w przedszkolach, bursach, obiady w szkołach podstawowych, gimnazjum) – 6.689,20 zł, zdarzenie losowe (remont komina, dachu) – 6.000,00 zł, pozostałe – 7.422,79 zł.

85215 Dodatki mieszkaniowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	124.938,00	113.915,76	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	92,00	82,87	0,00
RAZEM		125.030,00	113.998,63	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 50 rodzin na kwotę 109.772,26 zł (część wykonania wydatków w § 3110).

Wypłata dodatków energetycznych to zadania zlecone w 100% finansowane z dotacji. Dodatek energetyczny przysługuje osobom otrzymującym dodatek mieszkaniowy oraz mającym w miejscu zamieszkania zawartą umowę na zakup energii elektrycznej. W skali roku dodatek ten nie może przekroczyć 30% iloczynu limitu zużycia energii elektrycznej oraz średniej ceny energii elektrycznej dla odbiorcy energii elektrycznej w gospodarstwie domowym. W omawianym okresie wypłacano dodatki energetyczne dla 27 rodzin na kwotę 4.143,50 zł (część wykonania wydatków w § 3110). Na obsługę zadania wydatkowano 82,87 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.	75.783,00	68.440,80	0,00
RAZEM		76.783,00	68.440,80	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 14 osób, na co wydatkowano kwotę – 68.440,80 zł (§ 3110). Zadanie jest finansowane w 80% z dotacji celowej otrzymanej z budżetu wojewody (otrzymano 54.752,60 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.	4.300,00	3.942,59	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	391.000,00	390.362,99	9.825,85
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	26.446,00	26.445,14	29.422,71
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	70.325,00	69.431,52	10.148,08
4120	Składki na Fundusz Pracy.	8.816,00	8.461,78	1.216,99
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.220,00	1.220,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	17.180,00	16.993,37	0,00
4220	Zakup środków żywności.	150,00	113,25	0,00
4260	Zakup energii.	18.500,00	18.500,00	1.269,47
4270	Zakup usług remontowych.	4.700,00	4.211,35	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	1.000,00	962,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	32.550,00	31.515,67	748,49
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	5.800,00	5.455,27	552,38
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe.	14.680,00	14.600,59	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	12.200,00	12.059,60	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	1.400,00	1.296,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	9.482,00	9.480,72	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	700,00	627,00	0,00
RAZEM		620.449,00	615.678,84	53.183,97

Rozdział 85219 zawiera plan finansowy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kaźmierzu. Na pokrycie skromnej części wydatków w tym rozdziale otrzymano dotację w kwocie 35.782,67 zł (zaledwie 5,81% wydatków).

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170 oraz § 4440, dotyczące 9 pracowników GOPS (8,5 etatu), wyniosły w omawianym okresie 509.344,74 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 106.334,10 zł, obejmują: materiały biurowe, tonery do drukarek, ksera, faksu, druki i czasopisma, środki czystości, artykuły gospodarcze, ogrzewanie budynku, zużycie energii elektrycznej, opłaty za najem budynku GOPS oraz lokalu mieszkalnego w Radzynie, badania okresowe pracowników, usługi pocztowe, prowizje bankowe, wywóz nieczystości stałych, zrzut ścieków, obsługa prawna, usługi informatyczne, nadzór techniczny, aktualizacje programów

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

W rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 53.183,97 zł, na które składają się przede wszystkim dodatkowo wynagrodzenie roczne wraz z narzutami oraz składki na ubezpieczenie społeczne i zaliczka na podatek dochodowy naliczane od wynagrodzeń za miesiąc grudzień.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	5.000,00	3.903,44	285,17
4120	Składki na Fundusz Pracy.	380,00	33,22	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	40.849,00	38.140,16	450,74
RAZEM		46.229,00	42.076,82	735,91

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

Wszystkie wydatki w tym rozdziale finansowane są ze środków własnych Gminy oraz częściowo z odpłatności, które wnoszą osoby objęte pomocą. W omawianym okresie usługami opiekuńczymi zostały objętych 11 osób.

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

85295 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	72.000,00	70.123,15	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1.425,00	1.215,08	0,00
4220	Zakup środków żywności.	500,00	300,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.000,00	500,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	70,00	63,89	0,00
RAZEM		74.995,00	72.202,12	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 70.123,15 zł (§ 3110). Dotacja z budżetu państwa w kwocie 42.000,00 zł to zaledwie 59,9% świadczeń – resztę dołożyła ze swoich środków Gmina oraz poniosła wszystkie koszty obsługi zadania. Wypłacono 124 zasiłki celowe na kwotę 40.380,50 zł oraz wydano 7.979 posiłków dla 76 dzieci na łączną kwotę 29.742,65 zł.
- 2) Wydawaniu Karty Dużej Rodziny realizuje Urząd Gminy. W omawianym okresie wydatkowano na ten cel 257,28 zł w całości sfinansowane z dotacji celowej (część wydatków w § 4210). W ramach zadania w omawianym okresie przyznano 19 rodzinom Karty Dużej Rodziny (18 rodzinom po raz pierwszy oraz 1 rodzinie z uwagi na powiększenie się rodziny). Wydano 96 kart – 33 dla rodziców i 63 dla dzieci oraz dodatkowo 6 kart w związku z przedłużeniem jej ważności.
- 3) Ostatnie zadanie w tym rozdziale jest w całości finansowane ze środków Gminy. Organizacją festynu dla osób niepełnosprawnych wraz z opiekunami pod nazwą „Słoneczna zabawa” zajmuje się GOPS. Na jego realizację wydatkowano kwotę 1.821,69 zł (część wykonania w § 4210 oraz całe w § 4220, 4300 i 4430).

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	9.541,00	9.540,65	13,30
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne.	2.038,00	2.037,43	7,36
4120	Składka na Fundusz Pracy.	490,00	397,40	1,06
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	116,00	115,82	0,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	23,00	22,97	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.120,00	1.119,00	0,00
RAZEM		13.328,00	13.233,27	21,72

W omawianym rozdziale ujęto wydatki związane z organizacją zajęć dla 3 dzieci z Przedszkola w Kaźmierzu. Zajęcia realizują głównie nauczyciele zatrudnieni w w/w placówce. Wydatki osobowe wyniosły 11.975,48 zł, (rozumiane jako suma § 4010, § 4110 oraz § 4120), na co składają się wynagrodzenia i składki na ubezpieczenia pracowników realizujących nauczanie dzieci z opinią o wczesnym wspomaganiu rozwoju dziecka. Pozostałe wydatki 1.257,79 zł to zakup materiałów oraz usług rehabilitacyjnych dla dzieci z orzeczeniem o niepełnosprawności ruchowej.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 21,72 zł, na które składają się składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

85415 Pomoc materialna dla uczniów

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3240	Stypendia dla uczniów.	45.302,00	43.772,14	0,00
3260	Inne formy pomocy dla uczniów.	425,00	85,21	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	300,00	283,68	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	600,00	514,30	0,00
RAZEM		46.627,00	44.655,33	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 realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Ze wsparcia korzystało 46 uczniów, którym wypłacono stypendia na kwotę 23.172,14 zł (część wydatków w § 3240), zasiłków nie przyznano. Na obsługę zadania wydano 797,98 zł (§ 4210 i 4300). Część wydatków sfinansowano z dotacji z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego - 17.202,00 zł.
- 2) Kwotę 20.600,00 zł wydatkowano na realizację uchwały nr XIX/113/16 rady Gminy Kaźmierz z dnia 18 stycznia 2016 r. w sprawie przyjęcia Gminnego Programu wspierania edukacji uzdolnionych uczniów. Stypendia otrzymało w sumie 47 uczniów, z tego 26 uczniów ze Szkoły Podstawowej w Kaźmierzu, 5 uczniów ze Szkoły Podstawowej w Bytniu oraz 16 uczniów z Gimnazjum w Kaźmierzu. Zadanie jest w całości finansowane ze środków Gminy.
- 3) Wszystkie wydatki w § 3260 związane są z realizacją programu „Wyprawka szkolna” przeznaczono środki na wyprawkę szkolną, z czego skorzystało 1 dziecko – 85,21 zł.

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.	16.262,00	16.262,00	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. 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 zadań polegających na odbieraniu, transporcie, zbieraniu, odzysku i unieszkodliwianiu odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości. Jedynym poniesionym wydatkiem jest składka członkowska.

90003 Oczyszczanie miast i wsi

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	4.000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	6.000,00	3.939,84	217,73
RAZEM		10.000,00	3.939,84	217,73

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

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	122.208,00	122.208,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	14.760,00	13.602,04	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	4.400,00	0,00	0,00
RAZEM		141.368,00	135.810,04	0,00

Główny wydatek w omawianym rozdziale to dotacja przedmiotowa przekazana dla Zakładu Usług Komunalnych na utrzymanie zieleni. Kwota dotacji wynika z uchwały nr XVIII/109/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2016 rok, zmienionej uchwałą nr XX/116/16 z dnia 15 lutego 2016 r., a następnie uchwałą nr XXIII/148/16 z dnia 23 maja 2016 roku. Kwotę dotacji skalkulowano wg wzoru: 35,50 zł do 1.000 m² / miesięcznie – w okresie od stycznia do lutego, a następnie stawkę zwiększono do 38,50 zł (III – V) i 43,19 zł (VI-XII). W omawianym okresie przekazano Zakładowi 122.208,00 zł.

W § 4210 ujęto wydatki wynikające z realizacji funduszy sołeckich – 11.148,64 zł (kosy, kosiarki, nożyc do żywopłotu, drzewka, podłoża, materiały eksploatacyjne do kos i kosiarek itp.) Pozostała kwota – 2.453,40 zł to zakup drzewek, randapu itp. do utrzymania zieleni.

90013 Schroniska dla zwierząt

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

Wydatki na zapewnienie bezdomnym zwierzętom miejsca w schronisku - zadanie wynika z art. 11a ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o ochronie zwierząt. Gmina zawarła umowę ze schroniskiem, z której wynika kwota 3.600,00 zł miesięcznie przy liczbie psów nieprzekraczającej 25 sztuk.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	940,00	0,00	0,00
4260	Zakup energii.	175.000,00	150.335,90	10.744,13
4270	Zakup usług remontowych.	100.000,00	97.873,91	6.293,42
4300	Zakup usług pozostałych.	3.000,00	2.583,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	157.334,00	152.346,26	0,00
RAZEM		436.274,00	403.139,07	17.037,55

Wydatki na zakup energii na potrzeby oświetlenia ulicznego wyniosły 150.335,90 zł, na remonty i konserwację urządzeń oświetlenia drogowego – 97.873,91 zł.

Dokonano wydatków inwestycyjnych w § 6050 na łączną kwotę 152.346,26 zł, z czego w ramach funduszy sołeckich - 35.400,74 zł. Wydatki nie związane z funduszami sołeckimi, na łączną kwotę 116.945,52 zł dotyczyły budowy oświetlenia drogowego: na ul. Gajowej w m. Kopanina – 31.662,35 zł, w miejscowości Gorgoszewo – 24.533,19 zł, przy ul. Okrężnej w Kaźmierzu – 20.832,94 zł, na ul. Piękna – Ładna w m. Kaźmierz – 27.350,24 zł, na ul. Czereśniowej w Kaźmierzu – 11.160,34 zł oraz dokończenie w Kaźmierzu na ul. Kraszewskiego – 1.406,46 zł.

W § 4300 ujęto koszt naprawy i montażu iluminacji świątecznych – 2.583,00 zł.

Zobowiązania (faktury, które wpłynęły w styczniu) uregulowano, zgodnie z terminami płatności.

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.	19.000,00	2.631,43	0,00
4220	Zakup środków żywności.	4.000,00	2.591,67	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	12.490,00	7.656,25	0,00
RAZEM		35.490,00	12.879,35	0,00

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

90095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	39.984,00	39.984,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	228.790,00	142.976,56	0,00
6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych.	22.700,00	22.698,87	0,00
RAZEM		291.474,00	205.659,43	0,00

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

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

W § 4300 ujęto usługi w zakresie komunikacji publicznej – 105.864,66 zł, usługi weterynaryjne (w tym kastrowanie bezpańskich psów) – 4.516,90 zł, wydatki związane z realizacją przedsięwzięcia pn. "Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kaźmierz" – 19.434,00 zł oraz opracowanie prognozy oddziaływania na środowisko w związku z opracowywaniem „Programu Rozwoju dla Gminy Kaźmierz na lata 2014-2020” – 13.161,00 zł.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.	401.000,00	401.000,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	20.475,00	15.087,19	0,00
4260	Zakup energii.	42.000,00	39.957,61	1.272,10
4270	Zakup usług remontowych.	14.000,00	11.598,07	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	11.069,00	8.238,88	166,08
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	492,00	492,00	0,00
RAZEM		489.036,00	476.373,75	1.438,18

Omawiany rozdział zawiera wydatki dotyczące zadań w zakresie upowszechniania kultury:

- W § 2480 ujęto dotację podmiotową przekazaną na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 401.000,00 zł.
- Paragrafy 4210 – 4300 dotyczą bieżącego utrzymania oraz doposażenia świetlic wiejskich na terenie Gminy Kaźmierz. W omawianym okresie wydatkowano na ten cel 74.881,75 zł, z czego w ramach funduszy sołeckich – 13.521,61 zł.
- Ekspertyza budowlana budynku byłej hydroforni i w celu przebudowy w przyszłości na świetlicę wiejską (z funduszu sołeckiego Witkowic) kosztowała 492,00 zł (§ 6050). Zobowiązania w kwocie 1.438,18 zł uregulowano.

92116 Biblioteki

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

Dotacja podmiotowa przekazana na bieżące funkcjonowanie Gminnej Biblioteki Publicznej.

92195 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	8.000,00	7.376,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1.000,00	1.000,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	4.754,00	1.904,46	0,00
4220		1.440,00	1.060,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	62.000,00	55.747,27	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	31.514,00	21.512,90	0,00
RAZEM		108.708,00	88.600,63	0,00

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

Wydatki rzeczowe w § 4170 - 4300 na łączną kwotę 59.711,73 zł dotyczą w większości organizacji Dni Kaźmierza (gwiazda, obsługa techniczna, ochrona, pokazy itp.) – 55.817,81 zł, wydatków w ramach funduszy sołeckich – 2.190,92 zł oraz dwóch wyjazdów organizowanych wspólnie z kombatanami w ramach ochrony dziedzictwa narodowego – 1.703,00 zł.

Wydatki w ramach § 6050 dotyczą wyłącznie funduszy sołeckich. Na zadanie pn. „Budowa altany rekreacyjnej wraz z wyłożeniem podłoża kostką brukową oraz częściowym ogrodzeniem na potrzeby organizacji imprez kulturalnych, plenerowych mieszkańców sołectwa” (f. sołecki Wierchaczewa) wydatkowano 13.512,90 zł. Zadanie pn. „Wybudowanie altany na terenie sportowo-rekreacyjnym” (f. sołecki Pierska) kosztowało 8.000,00 zł.

926 KULTURA FIZYCZNA

92601 Obiekty sportowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4270	Zakup usług remontowych.	7.000,00	7.000,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	188.200,00	183.720,20	0,00
RAZEM		195.200,00	190.720,20	0,00

Wydatek w § 4270 to przedsięwzięcie w ramach funduszu sołeckiego Nowej Wsi pn. „Remont nawierzchni boiska sportowego przy ul. Nowowiejskiej”.

W § 6050 ujęto wydatki na budowę szatni przy Orliku w Kaźmierzu – 154.020,81 zł. Pozostałe 29.699,39 zł to wydatki w ramach funduszy sołeckich: Kiączyn – „Wykonanie nawodnienia na boisku sportowym wraz z wymianą nawierzchni” – 8.700,00 zł, Kiączyn – „Wykonanie piłkochwytów na boisku sportowym” – 8.999,39 zł, Sokolniki Wielkie – „Ogrodzenie terenu rekreacyjno-sportowego znajdującego się na działce nr 58/2” – 12.000,00 zł.

92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	62.000,00	61.613,15	0,00

Dotacje na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej przekazano organizacjom: KKS "Czarni" – 23.000,00 zł, Uczniowski Klub Sportowy Akademia Sportowa – 21.613,15 zł, Klub Sportowy Gaj Wielki – 16.000,00 zł oraz Stowarzyszenie Społeczne Na Rzecz Dzieci i Młodzieży Specjalnej Troski w Szamotułach – 1.000,00 zł.

92695 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	5.121,00	4.296,93	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	18.173,00	11.546,70	0,00
4220	Zakup środków żywności.	6.286,00	6.239,50	0,00
4260	Zakup energii.	10.000,00	3.859,87	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	1.333,00	1.333,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	13.220,00	3.300,41	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	1.000,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	60.468,00	60.439,47	0,00
RAZEM		115.601,00	91.015,88	0,00

Wydatki bieżące w łącznej kwocie 30.576,41 zł (w tym w ramach funduszy sołeckich – 14.931,65 zł) związane są z utrzymaniem boisk sportowych, utrzymaniem placów zabaw oraz organizacją imprez propagujących kulturę fizyczną, których organizatorem lub współorganizatorem jest Gmina Kaźmierz. W szczególności – wynagrodzenia z tytułu umów bezosobowych, worki na śmieci, nawóz do nawierzchni trawiastej boisk, wapno, puchary, nagrody i medale, artykuły gospodarcze, zużycie wody w szatni

oraz do podlewania boisk, zużycie energii elektrycznej w szatni i na boisku, artykuły zakupione na festyny sportowe w sołectwach i inne.

Wszystkie wydatki inwestycyjne w łącznej kwocie 60.439,47 zł to wydatki w ramach funduszy sołeckich na doposażenie placów zabaw (oraz w jednym przypadku również ogrodzenie).

FUNDUSZ SOŁECKI

W dniu 16 marca 2015 r. Rady Gminy Kaźmierz podjęła uchwałę nr VI/38/15 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie środków stanowiących fundusz sołecki w budżecie Gminy Kaźmierz. Tym samym rok 2016 był pierwszym w historii Gminy Kaźmierz, gdy fundusz sołecki był wydatkowany (przedsięwzięcia poszczególnych sołectw były ustalane na zebraniach w roku 2015). Ogółem dokonano wydatków na kwotę 269.386,00, co stanowi 99,88% planu ustalonego w kwocie 269.702,57 zł.

W poszczególnych sołectwach realizacja planu wydatków wyglądała następująco:

Sołectwo Bytyń

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
21 828,81	21 828,80	Budowa chodnika wzdłuż ul. Szkolnej - etap I	60016	6050

Sołectwo Chlewiska

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
11 707,39	11 707,39	Wymiana istniejącej sieci wodociągowej - etap I	01010	4270

Sołectwo Dolne Pole

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
1 560,00	1 559,16	Ogrodzenie terenu przy świetlicy z przeznaczeniem na plac zabaw	92695	6050
6 940,46	6 932,30	Zakup elementów na plac zabaw	92695	6050
1 500,00	1 498,73	Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie wraz z zakupem kosiarki	90004	4210
640,00	636,57	Doposażenie oraz drobne remonty w świetlicy (zakup materiałów do remontów)	92109	4210
10 640,46	10 626,76	RAZEM		

Sołectwo Gaj Wielki

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
9 000,00	8 838,15	Przygotowanie dokumentacji projektowej wraz zamontowaniem punktu świetlnego przy ul. Żwirowej	90015	6050
5 000,00	5 000,00	Zakup elementów na plac zabaw w miejscowości Stramnica	92695	6050
200,00	200,00			4210
500,00	493,57	Organizacja festynu sportowo - rodzinnego	92695	4220
300,00	300,00			4300
1 000,00	1 000,00	Doposażenie jednostki OSP Gaj Wielki	75412	4210
2 960,00	2 952,00	Przygotowanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika przy ul. Kościelnej	60016	6050
463,73	462,98	Doposażenie świetlicy wiejskiej	92109	4210
1 540,00	1 532,60	Doposażenie placu zabaw w miejscowości Gaj Wielki	92695	6050
20 963,73	20 779,30	RAZEM		

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA 2016 ROK

Sołectwo Gorszewice

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
122,21	122,21	Organizacja festynu sportowo - rodzinnego	92695	4210
377,79	377,79			4220
315,33	315,33	Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	90004	4210
10 200,00	10 199,99	Przygotowanie dokumentacji projektowej wraz zamontowaniem punktów świetlnych przy drodze Kaźmierz - Sokolniki Wielkie	90015	6050
11 015,33	11 015,32	RAZEM		

Sołectwo Kaźmierz

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
490,00	490,00	Doposażenie i ogrodzenie placu zabaw przy ul. Jodłowej/Jaworowej	92695	4210
9 646,93	9 645,05			6050
3 363,07	3 363,07	Wymiana punktu świetlnego przy skrzyżowaniu uli Polna/Daglezjowa/Magnoliowa	90015	6050
7 500,00	7 500,00	Utwardzenie kostka brukową deptaka między ulicami Dąbrowskiej, a Szamotulską	60016	6050
7 400,00	7 400,00	Utwardzenie kruszywem deptaka między ulicami Poznańską a Gimnazjalną	60016	6050
435,95	435,80	Organizacja festynu sportowo - rodzinnego	92695	4220
28 835,95	28 833,92	RAZEM		

Sołectwo Kiączyn

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
8 700,00	8 700,00	Wykonanie nawodnienia na boisku sportowym wraz z wymianą nawierzchni	92601	6050
422,58	402,25	Organizacja festynu sportowo - rodzinnego	92695	4210
577,42	577,42			4220
888,86	888,83	Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	90004	4210
1 000,00	1 000,00	Doposażenie świetlicy i placu zabaw	92109	4210
9 000,00	8 999,39	Wykonanie piłkochwyłów na boisku sportowym	92601	6050
20 588,86	20 567,89	RAZEM		

Sołectwo Komorowo

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
2 619,00	2 619,00	Zakup sprzętu sportowo-rekreacyjnego (m.in. stół do tenisa stołowego , stół do gry „piłkarzyki”)	92695	4210
300,00	300,00	Organizacja festynu sportowo - rodzinnego	92695	4300
518,24	517,45			4220
3 400,00	3 400,00	Bieżące utrzymanie dróg (m.in. zakup tłucznia do utwardzenia oraz wyrównania dróg)	60016	4270
1 312,00	1 311,99	Doposażenie świetlicy wiejskiej	92109	4210
69,00	69,00			4300
8 218,24	8 217,44	RAZEM		

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA 2016 ROK

Sołectwo Kopanina

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
6 457,50	6 457,50	Bieżące utrzymanie dróg (m.in. zakup tłucznia do utwardzenia oraz wyrównania dróg)	60016	4270
2 800,00	2 797,91	Doposażenie terenu rekreacyjno-sportowego przy świetlicy	92109	4210
1 500,00	1 500,00	Doposażenie świetlicy w zestaw nagłaśniający	92109	4210
315,50	313,98	Organizacja festynu sportowo - rodzinnego	92695	4220
11 073,00	11 069,39	RAZEM		

Sołectwo Młodasko

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
3 370,20	3 370,20	Doposażenie placu zabaw	92695	6050
4 629,80	4 615,35	Doposażenie świetlicy wiejskiej	92109	4210
1 500,00	1 500,00	Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	90004	4210
689,08	687,32	Turniej sportowo - rekreacyjny	92695	4210
310,92	310,92			4220
3 571,94	3 571,94	Utrzymanie dróg gminnych na terenie sołectwa	60016	4270
14 071,94	14 055,73	RAZEM		

Sołectwo Nowa Wieś

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
200,00	200,00	Doposażenie placu zabaw przy ul. Nowowiejskiej	92695	4210
4 800,00	4 799,46			6050
13 000,00	12 999,53	Wykonanie dokumentacji projektowej oświetlenia przy ul. Gryczanej wraz z montażem punktu świetlnego	90015	6050
7 000,00	7 000,00	Remont nawierzchni boiska sportowego przy ul. Nowowiejskiej	92601	4270
231,00	230,95	Organizacja festynu sportowo - rodzinnego	92695	4210
269,00	242,56			4220
500,00	500,00			4300
2 835,95	2 835,00	Zakup zieleni na obsadzenie placów zabaw w sołectwie	90004	4210
28 835,95	28 807,50	RAZEM		

Sołectwo Piersko

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
8 000,00	8 000,00	Wybudowanie altany na terenie sportowo-rekreacyjnym	92195	6050
69,05	69,05	Organizacja festynu sportowo-rodzinnego	92695	4210
310,95	307,03			4220
120,00	120,00			4300
340,91	340,77	Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	90004	4210
1 194,00	1 194,00	Zakup ławek i stołów do altany	92195	4210
10 034,91	10 030,85	RAZEM		

Sołectwo Radzyny

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
11 034,53	11 026,00	Doposażenie placu zabaw, także o elementy siłowni zewnętrznej	92695	6050
1 230,00	1 230,00	Zakup tablicy ogłoszeniowej	75095	4210
34,56	34,56	Turniej sportowo - rodzinny	92695	4210
965,44	962,93			4220
13 264,53	13 253,49	RAZEM		

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA 2016 ROK

Sołectwo Sierpówko

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
1 500,00	1 499,00	Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie (w tym zakup kosiarki)	90004	4210
191,97	189,39	Organizacja festynu sportowo-rodzinnego	92695	4210
208,03	208,03			4220
6 001,05	6 001,05	Przebudowa istniejącego chodnika - etap I	60016	6050
7 901,05	7 897,47	RAZEM		

Sołectwo Sokolniki Małe

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
1 130,25	1 127,81	Funkcjonowanie świetlicy wiejskiej w Sokolnikach Małych oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	92109	4210
120,00	119,29		90004	4210
60,00	56,92	Organizacja pikniku rodzinnego „Moje wesołe Sokolniki” oraz „Święta plonów”	92195	4210
940,00	940,00			4220
7 900,00	7 900,00	Doposażenie placu zabaw oraz urządzenie miejsca do wspólnego organizowania ognisk, biesiadowania	92695	6050
10 150,25	10 144,02	RAZEM		

Sołectwo Sokolniki Wielkie

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
12 000,00	12 000,00	Ogrodzenie terenu rekreacyjno-sportowego znajdującego się na działce nr 58/2	92601	6050
458,57	451,87	Organizacja festynu sportowo - rodzinnego otwartego pod hasłem „Trzy pokolenia wspólnie”	92695	4210
341,43	341,43			4220
695,22	690,03	Utrzymanie oraz dbanie o tereny zieleni	90004	4210
13 495,22	13 483,33	RAZEM		

Sołectwo Wierzchaczewo

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
13 513,74	13 512,90	Budowa altany rekreacyjnej wraz z wyłożeniem podłoża kostką brukową oraz częściowym ogrodzeniem na potrzeby organizacji imprez kulturalnych, plenerowych mieszkańców sołectwa	92195	6050
184,31	184,31	Organizacja festynu rekreacyjno-sportowego „Święto Rodziny” obejmującego rywalizację między dziećmi, a dorosłymi, organizacja imprezy plenerowej - rodziny turniej piłki nożnej	92695	4210
815,69	811,93			4220
1 000,00	999,99	Utrzymanie i pielęgnacja terenów zieleni w sołectwie	90004	4210
15 513,74	15 509,13	RAZEM		

Sołectwo Witkowice

Plan	Wykonanie	Przedsięwzięcie	Rozdział	§
1 333,00	1 333,00	Doposażenie i bieżące utrzymanie placu zabaw	92695	4270
8 675,00	8 674,70			6050
492,00	492,00	Ekspertyza budowlana budynku byłej hydroforni i w celu przebudowy w przyszłości na świetlicę wiejską	92109	6050
261,34	258,24	Festyn sportowo-rodziny „Rodzinne potyczki”	92695	4210
338,66	338,66			4220
463,21	461,67	Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	90004	4210
11 563,21	11 558,27	RAZEM		

III. PRZYCHODY.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1.611.833,00	1.611.833,31
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	340.000,00	340.000,00
RAZEM		1.951.833,00	1.951.833,31

W § 950 ujęto przychodów z tytułu wolnych środków finansowych, jakie wystąpiły na dzień 31 grudnia 2016 roku. Natomiast w § 952 sklasyfikowano przychody z kredytu zaciągniętego na podstawie uchwały nr XXX/190/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 21 listopada 2016 r. w sprawie zaciągnięcia kredytu na sfinansowanie części wydatków inwestycyjnych Gminy Kaźmierz w roku 2016. Kredyt zaciągnięto w Banku Spółdzielczym w Dusznikach. Będzie spłacany w latach 2017 – 2025.

IV. ROZCHODY.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów.	592 552,00	592 551,92

Na wykonanie rozchodów 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) - 100.000,00 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 2016 r.	5.114.972,53
Spląty rat kredytów i pożyczek	592.551,92
Zaciągnięte kredyty / pożyczki	340.000,00
Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31 grudnia 2016 r.	4.862.420,61

Jak wynika z tabeli w omawianym okresie zadłużenie długoterminowe Gminy Kaźmierz zmalało o kwotę 252.551,92 zł, co wynikało ze spląty zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz zaciągnięcia nowego zobowiązania.

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 tabela na str. 56.

Wierzyciel	Dług	%
BS	3 656 000,00	75,19%
BGK	600 000,80	12,34%
WFOŚiGW	606 419,81	12,47%
RAZEM	4 862 420,61	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 pożyczkała pieniędzy w parabankach.

Wskaźniki związane z zadłużeniem.

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

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

$$\text{Wskaźnik zadłużenia} = \frac{\text{Zadłużenie ogółem}}{\text{Dochody ogółem}} \times 100\% = \frac{4.862.420,61}{32.582.201,77} \times 100\% = 14,92\%$$

Wskaźnik obliczono dla dochodów planowanych, a nie wykonanych. Duży wpływ na wskaźnik zadłużenia wywarła ustawa wprowadzająca program Rodzina 500+, gdyż planowane dotacje na realizację tego zadania, w kwocie 4.332.767,91 zł znacząco wpłynęły na dochody. Wynik na poziomie 14,92% świadczy o zadłużeniu na niskim poziomie, który jest bezpieczny dla kondycji finansowej Gminy. Bez trudu może ona regulować swoje bieżące zobowiązania. Spełniony został warunek wynikający z art. 170 ust. 1 „starej” ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych. Powyższy przepis dopuszczał wysokość omawianego wskaźnika do 60%.

Wskaźnik zadłużenia dla ostatnich lat:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
Dochody ogółem	28 106 257,76	23 790 912,38	24 052 520,93	32 582 201,77
Zadłużenie	6 250 719,28	5 717 524,45	5 114 972,53	4 862 420,61
Wskaźnik długu	22,24%	24,03%	21,27%	14,92%

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 Bytyniu, Szkoła Podstawowa w Gaju Wielkim oraz Przedszkole w Kaźmierzu.

WYKONANIE DOCHODÓW

80101 Szkoły podstawowe.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	253.000,00	249.072,57	13.134,01
0920	Pozostałe odsetki.	3.000,00	440,00	0,00
RAZEM		256.000,00	249.512,57	13.134,01

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA 2016 ROK

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

Zaległości powstały z tytułu nie wniesienia opłat za żywienie.

80104 Przedszkola.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego.	116.000,00	113.364,15	3.807,00
0920	Pozostałe odsetki.	1.500,00	217,00	0,00
RAZEM		117.500,00	113.581,15	3.807,00

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

Zaległości powstały z tytułu nie wniesienia opłat za żywienie.

WYKONANIE WYDATKÓW

80101 Szkoły podstawowe.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	4.950,00	3.541,32	0,00
4220	Zakup środków żywności.	249.000,00	244.843,25	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	2.050,00	1.128,00	0,00
RAZEM		256.000,00	249.512,57	0,00

Wg stanu na 31.12.2016 r. z wyżywienia korzystało 435 dzieci, w tym: w SP Kaźmierzu 295, w SP Bytyń 78, w SP Gaj Wielki 62. Zakup żywności do przygotowania posiłków ujęto w § 4220, prowizje i opłaty bankowe w § 4300.

Niewydatkowane środki odprowadzono do budżetu Gminy Kaźmierz (§ 2400).

80104 Przedszkola.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	200,00	185,56	0,00
4220	Zakup środków żywności.	116.000,00	112.731,59	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1.300,00	664,00	0,00
RAZEM		117.500,00	113.581,15	0,00

Wg stanu na 31.12.2016 r. z wyżywienia w Przedszkolu w Kaźmierzu korzystało 244 dzieci. Zakup żywności do przygotowania posiłków ujęto w § 4220, prowizje i opłaty bankowe w § 4300. Niewydatkowane środki odprowadzono do budżetu Gminy Kaźmierz (§ 2400).

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

W roku 2016 zrealizowano przychody w łącznej kwocie 4.380.848,02 zł, co stanowi 98,0% planu ustanowionego w kwocie 4.470.300,00 zł. Realizacja planu przychodów i dotacji celowych w latach 2012 – 2016:

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
2012	4 021 649,00	3 891 707,91	96,8%
2013	3 943 173,00	3 906 851,27	99,1%
2014	4 182 700,00	4 134 958,25	98,9%
2015	4 076 850,00	3 984 373,52	97,7%
2016	4 470 300,00	4 380 848,02	98,0%

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

PRZYCHODY	PLAN	WYKONANIE	%
Przychody własne	3 918 460,00	3 832 206,22	97,8%
Dotacje przedmiotowe z budżetu gminy	478 140,00	478 127,10	100,0%
Dotacje celowe na zadania bieżące	73 700,00	70 514,70	95,7%
OGÓŁEM	4 470 300,00	4 380 848,02	98,0%

1.1 Wykonanie planu przychodów w poszczególnych działach:

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 408 000,00	1 367 297,12	97,1%
600	Transport i łączność	331 948,00	328 758,13	99,0%
700	Gospodarka mieszkaniowa	442 080,00	436 218,64	98,7%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 288 272,00	2 248 574,13	98,3%
RAZEM		4 470 300,00	4 380 848,02	98,0%

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	6 590,00	5 974,20	79,14
0830	Wpływy z usług	1 390 910,00	1 351 343,37	79 133,34
0920	Pozostałe odsetki	6 000,00	5 827,49	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	4 500,00	4 152,06	0,00
RAZEM		1 408 000,00	1 367 297,12	79 212,48

Rozdział 40002 zawiera przychody związane ze sprzedażą wody. W okresie sprawozdawczym Zakład sprzedał 324.397,4 m³ wody, w tym na cele przemysłowe 4.118,1 m³. Cena wody w okresie sprawozdawczym kształtowała się następująco 3,42 zł/m³ w okresie od stycznia do marca, następnie 3,50 zł/m³ w okresie od kwietnia do grudnia. Cena netto opłaty stałej abonamentowej: 3,16 zł za miesiąc za 1 punkt pomiarowy dla odbiorców rozliczanych według odczytu z wodomierzy w okresie od stycznia do marca 2016 r, a od kwietnia 6,30 zł. Dla odbiorców rozliczanych ryczałtowo – 1,57 zł za miesiąc w okresie od stycznia do marca 2016 r. i 1,60 zł od kwietnia. Wpływy ze sprzedaży wody ujęto w § 0830. Na łączną kwotę 1.351.343,37 zł złożyły się: wpływy ze sprzedaży wody – 1.127.221,62 zł, opłaty stałe abonamentowe – 221.864,37 zł, montaż wodomierzy i usługi pogotowia wodociągowego – 2.257,38 zł.

W § 0690 sklasyfikowano przychody z tytułu 76 opłat za przyłączenie do urządzeń wodociągowych – 5.674,20 zł oraz 5 opłat za wznowienie dostawy wody po odcięciu przyłącza wodociągowego z winy odbiorcy – 300,00 zł. Odsetki naliczone od zaległości w płatnościach za sprzedaż wody ujęto w § 0920 – 5.827,49 zł. W § 0970 zawarto przychody z tytułu: sprzedaży wodomierzy, materiałów montażowych – 1.410,17 zł oraz zwrotu kosztów upomnień – 2.741,89 zł.

Należności w tym rozdziale na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 79.212,48 zł, w tym: z tytułu sprzedaży wody – 64.342,78 zł. W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił 1223 upomnienia na łączną kwotę 309.075,52 zł oraz 77 pism o odcięcie dopływu wody z powodu nieuregulowania należności na łączną kwotę 42.069,21 zł.

Na dzień 31.12.2016 r. wystąpiły nadpłaty z tytułu sprzedaży wody w wysokości 6.728,85 zł.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

60016 DROGI PUBLICZNE GMINNE

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	315 948,00	315 942,30	0,00
6210	Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	16 000,00	12 815,83	0,00
RAZEM		331 948,00	328 758,13	0,00

Dotacja przedmiotowa na utrzymanie bieżące dróg gminnych została przyznana Zakładowi uchwałą nr XVIII/109/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2016 rok, zmienioną uchwałą nr XX/116/16 z dnia 15 lutego 2016 r.

Dotacja celowa z budżetu na zakup zamiatarki do oczyszczania nawierzchni jezdni i chodników przyznana została uchwałą nr XXX/189/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 21 listopada 2016 r.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

70005 GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0690	Wpływy różnych z opłat	15 588,00	15 288,00	4 671,16
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	186 333,00	186 313,69	15 349,48
0830	Wpływy z usług	198 612,00	193 275,61	11 534,48
0920	Pozostałe odsetki	450,00	381,84	52,72
0970	Wpływy z różnych dochodów	6 097,00	5 959,50	184,53

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŹMIERZ ZA 2016 ROK

6210	Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	35 000,00	35 000,00	0,00
RAZEM		442 080,00	436 218,64	31 792,37

Największym źródłem wpływów w omawianym rozdziale są przychody ze świadczonych usług centralnego ogrzewania – 151.953,11 zł oraz podgrzewania wody – 41.322,50 zł (§ 0830). Uzyskano wpływy z tytułu najmu (§ 0750) lokali mieszkalnych, pomieszczeń gospodarczych i garażu – 129.685,74 zł, lokali użytkowych – 54.754,75 zł, części dachu na budynku mieszkalnym ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 1.800,00 zł, dzierżawy gruntu pod pojemniki na odzież używaną – 73,20 zł. W § 0690 sklasyfikowano przychody z tytułu opłat za odpady komunalne od najemców gminnych lokali mieszkalnych i 1 lokalu użytkowego w kwocie 15.288,00 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 – 5.943,50 zł oraz zwroty kosztów upomnień – 16,00 zł. Uzyskane odsetki z tytułu nieterminowych płatności w łącznej kwocie 381,84 zł sklasyfikowano w § 0920.

W § 6210 ujęto dotację celową w kwocie 35.000,00 zł, przyznaną uchwałą nr XXI/128/16 Rady Gminy Kaźmierz na adaptację budynku po byłej hydroforni w Sokolnikach Wielkich na 2 mieszkania socjalne.

Należności w tym rozdziale na dzień 31.12.2016 r. wynoszą 31.792,37 zł. Zakład dla odbiorców w/w usług wystawił 11 upomnień na kwotę 24.532,85 zł. Na dzień 31.12.2016 r. wystąpiły nadpłaty w kwocie 346,05 zł dla 4 odbiorców.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

90001 GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0690	Wpływy różnych z opłat	3 517,00	3 441,40	81,00
0830	Wpływy z usług	1 584 993,00	1 557 124,31	129 624,11
0920	Pozostałe odsetki	2 120,00	2 072,68	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	370,00	363,41	0,00
RAZEM		1 591 000,00	1 563 001,80	129 705,11

Ilość ścieków zrzucanych w okresie sprawozdawczym to ok. 190,2 tys. m³ do oczyszczalni ścieków w zarządzie ZUK oraz ok. 4.522,0 m³ do oczyszczalni firmy Hochland Polska Sp. z o.o. w Kaźmierzu.

Cena netto ścieków spływających w okresie sprawozdawczym kształtowała się na poziomie 6,56 zł/m³ w okresie od stycznia do marca 2016 roku, następnie od kwietnia wzrosła do 6,73 zł/m³. Opłata stała abonamentowa do końca marca wynosiła 3,32 zł za miesiąc dla odbiorcy, następnie w okresie od kwietnia do grudnia - 3,75 zł. Cena netto ścieków dowożonych przez Zakład to 18,13 zł/m³.

W § 0830 sklasyfikowano przychody z tytułu: zrzutu ścieków spływających – 853.393,36 zł, zrzutu ścieków dowożonych przez Zakład – 310.472,39 zł, dowożonych przez inne podmioty gospodarcze – 331.857,05 zł, opłat stałych abonamentowych – 56.945,31 zł, czyszczenia kanalizacji sanitarnej urządzeniem wysokociśnieniowym, udrażnianie, wymiana instalacji kanalizacji sanitarnej – 4.456,20 zł. Z tytułu opłat za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych wpłynęło 3.441,40 zł (§ 0690). W § 0970 ujęto zwrot kosztów upomnień – 363,41 zł, a uzyskane odsetki z tytułu zaległości w płatnościach za zrzut ścieków – w kwocie 2.072,68 zł – w § 0920.

Należności w tym rozdziale na dzień 31.12.2016 r. wynoszą 129.705,11 zł, w tym: z tytułu zrzutu ścieków spływających ogółem 52.563,54 zł, z tytułu opłat stałych abonamentowych 3.873,48 zł, z tytułu zrzutu ścieków dowożonych przez Zakład – 39.897,03 zł, z tytułu zrzutu ścieków dowożonych przez inne podmioty – 33.206,36 zł, z tytułu usługi czyszczenia kanalizacji sanitarnej urządzeniem wysokociśnieniowym – 83,70 zł oraz opłata za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych – 81,00 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił 77 upomnień na kwotę 44.032,10 zł.

Na dzień 31.12.2016 r. w omawianym rozdziale wystąpiły nadpłaty w wysokości 543,29 zł.

90004 UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	122 208,00	122 203,69	0,00

Dotacja przedmiotowa na bieżące utrzymanie terenów zielonych została przyznana uchwałą nr XVIII/109/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2016 rok, a następnie zmieniona uchwałą nr XX/116/16 z dnia 15 lutego 2016 r. i uchwałą nr XXIII/148/16 z dnia 23 maja 2016 r.

90095 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0830	Wpływy z usług	442 700,00	432 497,43	16 141,19
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	30 000,00	29 999,99	0,00
0920	Pozostałe odsetki	3 180,00	3 071,43	9,49
0970	Wpływy z różnych dochodów	36 500,00	35 119,81	591,63
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	39 984,00	39 981,11	0,00
6210	Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	22 700,00	22 698,87	0,00
RAZEM		575 064,00	563 368,64	16 742,31

W § 0830 sklasyfikowano przychody z tytułu: budowy przyłączy wodociągowych – 126.759,38 zł, budowy odcinków sieci wodociągowych – 146.867,42 zł, budowy przyłączy kanalizacyjnych – 27.894,08 zł, budowy odcinków sieci kanalizacji sanitarnej – 7.720,00 zł, opłat za korzystanie z szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 1.272,22 zł oraz innych usług wykonywanych przez Zakład – 121.984,33 zł, w tym: montaż i demontaż sceny – 1.040,00 zł, prace na zlecenie Gminy Kaźmierz i jej jednostek organizacyjnych – 119.304,33 zł. Wpływ w kwocie 29.999,99 zł ze sprzedaży używanego samochodu asenizacyjnego Man rok produkcji 1996 oraz niesprawnej kosiarki ciągnikowej STIGA i ciągnika ogrodowego ujęto w § 0870. Zrealizowano odsetki z tytułu zaległości w płatnościach w kwocie 1.096,20 zł oraz 1.975,23 zł z kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym (§ 0920).

W § 0970 sklasyfikowano przychody takie jak: zwrot podatku VAT z korekty rocznej za 2015 r. – 1.446,00 zł, zryczałtowane wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń oraz wynagrodzenie należne płatnikowi od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego – 368,08 zł, przeksięgowanie nadpłat sprzed 5 lat na przychody – 137,82 zł, sprzedaż oleju napędowego gminnym jednostkom OSP – 3.238,69 zł, sprzedaż złomu – 150,00 zł, zwrot kosztów za zakup palet przed 2016 r. – 880,00 zł, zwrot kosztów upomnień – 56,15 zł, zwrot opłaty sądowej w postępowaniu egzekucyjnym – 420,00 zł, zwrot kosztów komorniczych w postępowaniu egzekucyjnym – 1.439,24 zł, zwolnienie z wpłaty nadwyżki środków obrotowych za 2015 r. – 26.983,83 zł (uchwała nr XXI/126/16 Rady Gminy Kaźmierz dnia 21 marca 2016 r.)

Dotacja przedmiotowa do każdej 1 godziny funkcjonowania szaletu publicznego została przyznana uchwałą nr XVIII/109/16 z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2016 r. i sklasyfikowana w § 2650, zmieniona uchwałą nr XX/116/16 z dnia 15 lutego 2016 r.

Dotacja celowa na zakup rębaka do gałęzi sklasyfikowana w § 6210 przyznana uchwałą nr XXI/128/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 21 marca 2016 r. i zmieniona Nr XXIII/148/16 z dnia 23 maja 2016 r.

Należności w tym rozdziale na dzień 31.12.2016 r. wynoszą 16.742,31 zł, w tym: z tytułu budowy przyłączy wodociągowych (2 dłużników) – 2.825,46 zł, refakturowania kosztów wywozów odpadów niesegregowanych na wysypisko (2 dłużników) – 7.162,95 zł, budowy przyłączy kanalizacyjnych (1 dłużnik) – 2.671,05 zł, refakturowanych kosztów energii zużytej na inwestycji w oczyszczalni

w Książynie z 2013 r. – 341,63 zł, odsetki od nieterminowych wpłat – 9,49 zł, odszkodowanie za zniszczone drzewka z 2013 r. – 250,00 zł, wywozu nieczystości stałych – 3.481,73 zł (21 dłużników).

W roku 2016 Zakład wystawił 16 pozwów przeciwko dłużnikom na łączną kwotę należności głównej – 28.938,71 zł, w tym 4 pozwy zapłacono, 12 pozwów w toku.

Na dzień 31.12.2016 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 175,87 zł z tytułu odbioru nieczystości stałych.

2. KOSZTY

W 2016 roku zrealizowano koszty w łącznej kwocie 4.235.681,33 zł, co stanowi 94,8% planu ustanowionego w kwocie 4.470.300,00 zł. Realizacja planu kosztów w latach 2012 – 2016:

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
2012	4 021 649,00	3 967 066,54	98,6%
2013	3 943 173,00	3 806 772,07	96,5%
2014	4 182 700,00	4 056 683,48	97,0%
2015	4 076 850,00	3 977 507,34	97,6%
2016	4 470 300,00	4 235 681,33	94,8%

Podział kosztów zrealizowanych w 2016 r.:

KOSZTY	PLAN	WYKONANIE
bieżące	4 097 483,00	3 866 155,13
majątkowe	372 817,00	369 526,20
RAZEM	4 470 300,00	4 235 681,33

2.1 Wykonanie planu kosztów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 408 000,00	1 350 240,09	95,9%
600	Transport i łączność	331 948,00	328 758,13	99,0%
700	Gospodarka mieszkaniowa	442 080,00	427 475,28	96,7%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 288 272,00	2 129 207,83	93,0%
OGÓŁEM		4 470 300,00	4 235 681,33	94,8%

2.2 Wykonanie planu kosztów w poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji

Uwaga: Kolumna „Plan” oraz kolumna „Wykonanie” zawierają wartości netto (bez podatku VAT, gdyż nie stanowi on kosztów). Podatek VAT kosztowy łącznie dla wszystkich paragrafów wykazywany jest w §4530 w każdym z rozdziałów odrębnie. Zakład rozlicza podatek VAT wg współczynnika struktury sprzedaży, który w roku 2016 stanowi 4% podatku VAT naliczonego, natomiast kolumna „Zobowiązania” zawiera wartości brutto łącznie z wartością podatku VAT, gdyż takie są ewidencjonowane na kontach rozrachunkowych z dostawcami.

Zakład na dzień 31 grudnia 2016 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	5 500,00	5 146,84	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	417 220,00	400 101,94	11 973,08
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 645,00	32 623,64	32 623,64
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 830,00	75 668,26	10 147,39
4120	Składki na Fundusz Pracy	9 990,00	9 548,23	1 603,99
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	25,00	25,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 100,00	1 053,00	264,67
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	263 350,00	259 542,06	2 000,00
4260	Zakup energii	127 500,00	126 688,58	13 460,76
4270	Zakup usług remontowych	17 020,00	11 357,55	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	683,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	141 246,00	140 731,02	36 745,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 630,00	5 240,19	1 146,74
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	11 000,00	8 720,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	7 000,00	6 154,54	85,00
4430	Różne opłaty i składki	74 675,00	58 247,25	29 268,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 048,00	11 047,93	0,00
4480	Podatek od nieruchomości	70 304,00	70 304,00	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	5 167,00	4 765,03	0,00
4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00	1 878,00	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	120 750,00	120 714,03	0,00
RAZEM		1 408 000,00	1 350 240,09	139 318,27

Koszty osobowe, rozumiane jako suma § 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 535.214,84 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp - obuwie ochronne, ubrania robocze, rękawice, ręczniki, posiłki regeneracyjne, napoje dla pracowników, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych, odpis na ZFŚS oraz wpłata na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Koszty rzeczowe, ujęte w § 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły 694.311,22 zł. Złożyły się na to pozycje: materiały bieżącego utrzymania stacji uzdatniania wody, sieci i przyłączy wodociągowych, hydrantów, materiały utrzymania zestawu odczytywacza wodomierzy i rozliczającego, materiały do fakturowania, zakup używanego komputera Psion Workabout do odczytu radiowego i kodowania modułów radiowych, zakup nowej drukarki MEFA do zestawu odczytywacza, zakup 1 zestawu komputerowego z programem Office, zakup wodomierzy, modułów radiowych, energia elektryczna i gaz ziemny na potrzeby stacji uzdatniania wody i część kosztów utrzymania budynku administracyjnego ZUK, wymiana orurowania na SUW w Kaźmierzu (12.000,00zł), wymiana awaryjna odcinka sieci wodociągowej w Chlewiskach (29.900,00 zł), modernizacja układu tłoczenia na SUW w Piersku (29.500,00 zł), naprawy i serwis urządzeń na stacjach uzdatniania wody, usługi pocztowe, przedłużenie gwarancji oprogramowań SIGID i opieka serwisowa sprzętu komputerowego i telekomunikacyjnego, bieżące utrzymanie pojazdów, badanie wody uzdatnionej i ścieku popłuczynowego na stacjach uzdatniania wody, szkolenia pracowników, badania medycyny pracy, usługi telekomunikacyjne, ryczałty samochodowe. Zaliczono tu również podatek od nieruchomości oraz VAT, opłaty z tytułu trwałego zarządu, opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska, a także ubezpieczenia, opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym itp.

Na koszty poniesione na zakupy inwestycyjne ujęte w § 6080 złożyły się: nowy komputer Psion Workabout G3 dla odczytywacza wodomierzy, urządzenie wielofunkcyjne Konica Minolta, wiertnica elektryczna 2,2kW Tyrolit, ½ kosztów zakupu samochodu Opel Movano rok prod. 2008 – 19.275,72 zł, ½ kosztów zakupu serwera HP ML350, nowy samochód Ford Transit Custom dla pogotowia wodociągowego – 75.084,48 zł.

Na dzień 31.12.2016 r. Zakład posiadał w rozdziale 40002 zobowiązania niewymagalne na kwotę 139.318,27 zł. Są to zobowiązania z tytułu naliczonych dodatkowych wynagrodzeń rocznych za 2016 r. i składek na ubezpieczenia społeczne, zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń i ryczałtów samochodowych w miesiącu grudniu 2016 r, zakupu materiałów, energii i usług obcych, opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w roku 2016, a termin ich płatności określony został na 2017 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	2 456,00	2 455,67	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	112 171,00	112 170,64	2 859,06
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 539,00	6 538,03	6 538,03
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	19 911,00	19 910,42	2 778,42
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 529,00	2 528,29	358,36
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	79 650,00	79 650,00	0,00
4260	Zakup energii	577,00	576,15	0,00
4270	Zakup usług remontowych	45 349,00	45 348,52	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	33 285,00	33 284,77	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	82,00	82,00	24,60
4410	Podróże służbowe krajowe	65,00	64,58	0,00
4430	Różne opłaty i składki	6 625,00	6 624,54	74,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 402,00	2 401,69	0,00
4480	Podatek od nieruchomości	1 743,00	1 743,00	0,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 250,00	1 250,00	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 314,00	1 314,00	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	16 000,00	12 815,83	0,00
RAZEM		331 948,00	328 758,13	12 632,47

Koszty osobowe rozumiane jako suma paragrafów 3020-4120 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 146.004,74 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, nagroda jubileuszowa za 30 lat pracy dla 1 pracownika, artykuły bhp - obuwie ochronne, ubrania robocze, rękawice, ręczniki, napoje i posiłki regeneracyjne dla pracowników, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych oraz odpis na ZFŚS.

Koszty rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4530 wyniosły w omawianym okresie 169.937,56 zł. Złożyły się na to głównie: materiały i usługi 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, materiały na utrzymanie przystanków autobusowych, utrzymanie czystości dróg

i chodników, ubezpieczenia komunikacyjne i usługi dot. bieżącego utrzymania pojazdów, remont drogi w Gorszewicach (II etap), opłaty telefoniczne numeru alarmowego przy zimowym utrzymaniu dróg, ubezpieczenie OC dróg gminnych, część kosztów podatku od nieruchomości dotyczących budynku administracyjnego ZUK, podatek od środków transportowych 1 pojazdu, podatek od towarów i usług oraz opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska.

Na koszty poniesione na zakupy inwestycyjne ujęte w § 6080 złożył się zakup fabrycznie nowej zamiatarki Agata 2,0M do nawierzchni jezdni i chodników.

Na dzień 31.12.2016 r. Zakład posiadał w rozdziale 60016 zobowiązania niewymagalne na kwotę 12.632,47 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu grudniu, naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2016 r. i składek na ubezpieczenia społeczne, opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, zakupu usług obcych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w 2016 r., a termin ich płatności określony został na 2017 r. Zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i 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	800,00	670,92	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 300,00	94 734,58	2 635,97
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 266,00	6 262,45	6 262,45
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	17 763,00	17 619,00	2 599,88
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 183,00	2 157,76	326,15
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 955,00	5 087,26	0,00
4260	Zakup energii	196 947,00	190 416,96	31 605,29
4270	Zakup usług remontowych	15 431,00	14 447,91	447,72
4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	48 694,00	45 290,63	7 779,20
4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	257,48	13,00
4430	Różne opłaty i składki	2 700,00	2 245,22	167,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 487,00	2 486,96	0,00
4480	Podatek od nieruchomości	8 031,00	8 031,00	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	2 200,00	2 045,05	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	723,00	722,10	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	35 000,00	35 000,00	0,00
RAZEM		442 080,00	427 475,28	51 836,66

Koszty osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4120 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 123.931,67 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp – obuwie ochronne, rękawiczki, odzież robocza, ekwiwalent za pranie odzieży roboczej dla pracownika fizycznego, napoje dla pracowników oraz odpis na ZFŚS.

Koszty rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły 268.543,61 zł. Złożyły się na to między innymi pozycje: energia elektryczna, gaz oraz materiały eksploatacyjne i usługi - na utrzymanie bieżące gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych, kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu, budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu oraz części kosztów utrzymania budynku administracyjnego ZUK, przeglądy kotłowni gazowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu, kotłów gazowych w mieszkaniach komunalnych, wymiana wkładów kominowych w lokalach mieszkalnych w Chlewiskach 14/3 i 14/4, naprawa pieca kaflowego w lokalu mieszkalnym

przy ul. Głównej 38c w Radzynch, przeglądy gaśnic, koszty administrowania i funduszu remontowego mieszkania przy ul. Leśnej 28c/4 w Kaźmierzu, czyszczenie i sprawdzenie stanu przewodów wentylacyjnych i kominowych, opłaty za odbiór odpadów komunalnych z gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych, konserwacje i naprawa obwodu sterowania dźwigiem osobowym w Ośrodku Zdrowia, serwis sprzętu komputerowego i telekomunikacyjnego, koszty usług pocztowych, ubezpieczenia majątkowe budynków komunalnych, opłaty za trwały zarząd, opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, podatek od nieruchomości oraz VAT, szkolenia pracowników, koszty delegacji i ryczałtu samochodowego, itp.

Koszty poniesione na zakupy inwestycyjne ujęte w § 6080 złożyły się koszty na adaptację budynku po byłej hydroforni w Sokolnikach Wielkich na 2 mieszkania socjalne finansowane z dotacji celowej z budżetu Gminy Kaźmierz.

Na dzień 31.12.2016 r. Zakład posiadał w rozdziale 70005 zobowiązania niewymagalne na kwotę 51.836,66 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w grudniu, naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2016 r. wraz z narzutami, opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska za rok 2016, zakupu energii i usług obcych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w 2016 r., a termin ich płatności określony został na 2017 r. Zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i 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	7 000,00	6 167,88	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	548 916,00	543 036,26	14 458,51
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 437,00	35 436,52	35 436,52
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	99 017,00	97 689,28	14 642,55
4120	Składki na Fundusz Pracy	12 593,00	12 388,10	1 871,42
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 200,00	1 053,00	264,67
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	183 558,00	138 929,23	5 720,29
4260	Zakup energii	182 718,00	174 335,28	16 863,53
4270	Zakup usług remontowych	45 000,00	38 992,27	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 428,80	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	161 344,00	151 397,04	19 208,47
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 550,00	5 344,03	234,93
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7 000,00	5 144,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	786,26	0,00
4430	Różne opłaty i składki	62 812,00	43 042,17	15 322,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 745,00	16 960,50	0,00
4480	Podatek od nieruchomości	58 040,00	58 040,00	0,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 588,00	1 588,00	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	5 882,00	3 650,46	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	900,00	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	148 600,00	148 531,32	0,00
RAZEM		1 591 000,00	1 484 840,40	124 022,89

Koszty osobowe rozumiane jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 712.731,54 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, odprawa emerytalna dla 1 pracownika, artykuły bhp - obuwiu ochronne, ubrania robocze, rękawice, ręczniki, kamizelki ostrzegawcze, napoje i posiłki regeneracyjne dla pracowników, ekwiwalenty za pranie odzieży oraz odpis na ZFŚS.

Koszty rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły 623.577,54 zł. Złożyły się na to m.in. pozycje: materiały i usługi bieżącego utrzymania: 2 oczyszczalni ścieków, przepompowni ścieków, sieci kanalizacji sanitarnej i przyłączy kanalizacyjnych, urządzenia wysokociśnieniowego do czyszczenia kanalizacji sanitarnej, zestawu komputerowego odczytywacza i rozliczającego, pojazdów i wozów asenizacyjnych; energia elektryczna oczyszczalni ścieków, przepompowni ścieków i tłoczni, gaz ziemny na potrzeby oczyszczalni ścieków w Kiączynie, część kosztów energii i gazu na utrzymanie budynku administracyjnym ZUK, regeneracje pomp ściekowych i pomp tłoczni, odbiór ustabilizowanych osadów ściekowych i skratek, wywóz odpadów komunalnych, dozór techniczny zbiorników i kotła, 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, usługi pocztowe, przedłużenie gwarancji programów komputerowych firmy SIGID, serwis sprzętu komputerowego i telekomunikacyjnego, usługi telekomunikacyjne, analiza ścieku oczyszczonego, ścieku surowego i osadów ściekowych z oczyszczalni ścieków, delegacje, szkolenia, badania medycyny pracy oraz szczepienie przeciw wirusowemu zapaleniu wątroby i przeciw tężcowi dla pracowników, ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne pojazdów, wozu asenizacyjnego i przyczepki, opłata za trwały zarząd, opłata za gospodarcze 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 koszty na zakupy inwestycyjne w łącznej kwocie – 148.531,32 zł, na co złożyły się główne pozycje: rozbudowę pomieszczeń socjalnych na oczyszczalni ścieków w Kiączynie, samochód specjalny do wywozu nieczystości płynnych MAN TGM 18.280 rok prod. 2008 (116.058,00 zł), ½ kosztów zakupu samochodu Opel Movano rok prod. 2008 – 19.275,72 zł, ½ kosztów zakupu serwera HP ML350.

Na dzień 31.12.2016 r. Zakład posiadał w rozdziale 90001 zobowiązania niewymagalne na kwotę 124.022,89 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń i ryczału samochodowego w miesiącu grudniu, naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2016 r. z narzutami, opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska za 2016, zakupu materiałów, energii i usług obcych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w 2016 r., a termin ich płatności określony został na 2017 r. Zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i 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	1 220,00	1 219,40	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 124,00	75 123,17	1 931,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	5 655,00	5 654,26	5 654,26
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	14 085,00	14 084,35	2 087,99
4120	Składki na Fundusz Pracy	1 786,00	1 785,41	266,67
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 897,00	18 897,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych	540,00	539,84	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	136,00	136,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	773,00	773,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	7,00	7,00	0,00

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA 2016 ROK

4430	Różne opłaty i składki	197,00	197,00	197,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 134,00	2 133,26	0,00
4480	Podatek od nieruchomości	1 501,00	1 501,00	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	153,00	153,00	0,00
RAZEM		122 208,00	122 203,69	10 136,92

Koszty osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4120 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 99.999,85 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp - obuwie ochronne, ubrania robocze, rękawice, ręczniki, okulary ochronne, napoje dla pracowników; ekwiwalenty na pranie odzieży oraz odpisy na ZFŚS.

Koszty rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 448-4530 wyniosły 22.203,84 zł. Złożyły się na to m.in. pozycje: materiały do wykaszania terenów zielonych (paliwo Eurosuper 95, części do wykaszarek i kosiarki bijakowej, olej napędowy i inne), zakup 2 nowych wykaszarek (wymiana wyeksploatowanych), materiały na utrzymanie kwietników, klombów i ich bieżącej pielęgnacji (nawozy, środki ochrony roślin, paliki do drzewek i inne), ostrzenie piły, naprawy, podatek od towarów i usług (VAT), część podatku od nieruchomości dotycząca budynku administracyjnego ZUK.

Na dzień 31.12.2016 r. Zakład posiadał zobowiązania niewymagalne na kwotę 10.136,92 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu grudniu, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z narzutami, opłat za korzystanie ze środowiska za rok 2016. Zobowiązania, których termin płatności upłynął do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uregulowane terminowo i żadne z zobowiązań nie stało się zobowiązaniem wymagalnym.

90095 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3 700,00	3 539,31	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	115 150,00	112 602,65	3 635,09
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 593,00	8 514,65	8 514,65
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	24 190,00	23 722,25	3 563,15
4120	Składki na Fundusz Pracy	3 062,00	2 992,96	450,28
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 921,00	14 920,60	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	253 678,00	215 080,50	1 000,00
4260	Zakup energii	3 984,00	3 425,64	107,37
4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	2 390,96	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 700,00	1 408,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	64 105,00	56 044,96	365,66
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 700,00	2 534,56	141,57
4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 376,74	26,00
4430	Różne opłaty i składki	6 700,00	6 623,20	227,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 900,00	3 844,99	0,00
4480	Podatek od nieruchomości	4 492,00	4 492,00	0,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	22,00	22,00	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	3 400,00	3 210,37	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	2 272,38	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	680,00	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	52 467,00	52 465,02	0,00
RAZEM		575 064,00	522 163,74	18 030,77

Koszty osobowe, rozumiane jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 170.137,41 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy dla 1 pracownika, umowa zlecenie na prace gospodarcze i układanie kostki brukowej, refundacja zakupu okularów dla 1 pracownika, artykuły bhp – obuwie ochronne, ubrania robocze, rękawice, kamizelki odblaskowe, okulary ochronne, napoje dla pracowników, posiłki regeneracyjne dla pracowników, ekwiwalenty za pranie odzieży oraz odpis na ZFSS.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły 299.561,31 zł. Złożyły się na to m.in. pozycje: zakup materiałów i usług przeznaczonych do budowy przyłączy wodociągowych, kanalizacyjnych, odcinków sieci wodociągowych i kanalizacji sanitarnej (inventaryzacje powykonawcze, usługi kierownika budowy, wykonanie przecisków pod drogą i wytyczenie sieci), remontu chodników oraz innych prac wykonywanych na rzecz innych podmiotów, zakup materiałów eksploatacyjnych, gospodarczych, utrzymania czystości i innych do budynku administracyjnego ZUK, 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, materiały na utrzymanie urządzenie wielofunkcyjnego (ksero, fax, skaner), materiały i usługi bieżącego utrzymania szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu, wartość sprzedanego oleju napędowego jednostkom OSP wg ceny zakupu, energia elektryczna i gaz ziemny w szalecie publicznym w Kaźmierzu oraz część kosztów w budynku administracyjnym Zakładu, naprawa i przeglądy okresowe urządzeń, badania medycyny pracy pracowników, usługi bankowe, usługi pocztowe, dostęp do portalu internetowego, przedłużenie gwarancji oprogramowania SIGID i opieka serwisowa sprzętu komputerowego i telekomunikacyjnego, koszty bieżącego utrzymania koparki i przyczep, usługi telekomunikacyjne, delegacje oraz ryczałt samochodowy, ubezpieczenia komunikacyjne pojazdów i przyczep, ubezpieczenia OC działalności, szyb od stłuczenia, kradzieży, sprzętu komputerowego, bazy danych, ubezpieczenie majątkowe szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu, podatki - od nieruchomości, VAT, opłata za trwały zarząd, opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego oraz szkolenia pracowników.

Zakupy inwestycyjne ujęte w § 6080 to zakup nowego rębaka do gałęzi Skorpion 160 SD wraz zaczepem typu oczko dofinansowane z dotacji celowej z budżetu gminy oraz ze środków pochodzących ze zwolnienia z wpłaty nadwyżki środków obrotowych za 2015 r. oraz ogrodzenie części terenu ZUK przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu.

Na dzień 31.12.2016 r. Zakład posiadał w rozdziale 90095 zobowiązania niewymagalne na kwotę 18.030,77 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń i ryczałtu samochodowego w miesiącu grudniu 2016 r, naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2016 r. i składek na ubezpieczenia społeczne, opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska za rok 2016, zakupu materiałów, energii i usług obcych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane w roku 2016, a termin ich płatności określony został na 2017 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 31.12.2016 r. wystąpiły należności niewymagalne, które nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej w wysokości 74.975,75 zł, z tytułu:

- nadpłaty kaucji za butlę do wody źródlanej dla pracowników w wysokości – 22,00 zł,
- rozliczeń podatku VAT naliczonego – 74.907,84 zł,
- nadpłaty wynagrodzenia dla 2 pracowników (chorobowe po wypłacie wynagrodzenia) – 45,91 zł.

Na dzień 31.12.2016 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 146.170,89 zł, których nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej:

- z tytułu 6 niewyjaśnionych wpłat w wysokości 587,55 zł (wpłacający, tytuł wpłaty nie pozwalają na identyfikację),

- z tytułu rozliczenia dotacji przedmiotowych z budżetu gminy za rok 2016 – 12,90 zł,
- z tytułu wpłaty faktycznej nadwyżki środków obrotowych za 2016 r. – 145.570,44 zł.

ROZLICZENIE DOTACJI

Rozliczenie dotacji udzielonych z budżetu Gminy Kaźmierz zostało przedłożone w odrębnym dokumencie, który został przedłożony 31 stycznia 2017 r.

STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH

1. Stan środków finansowych na dzień 1 stycznia 2016 r. – 60.703,97 zł.
2. Stan środków finansowych na dzień 31 grudnia 2016 r. – 120.746,70 zł.

VIII. ZMIANY BUDŻETU GMINY.

Budżet Gminy Kaźmierz na rok 2016 został uchwalony w dniu 21 grudnia 2015 roku (uchwała nr XVII/106/15). W omawianym okresie był zmieniany 20 razy, dokumentami:

- 1) zarządzeniem nr 95/16 z dnia 28 stycznia 2016 r.,
- 2) uchwałą nr XX/117/16 z dnia 15 lutego 2016 r.,
- 3) uchwałą nr XXI/128/16 z dnia 21 marca 2016 r.,
- 4) zarządzeniem nr 102/16 z dnia 31 marca 2016 r.,
- 5) uchwałą nr XXII/134/16 z dnia 18 kwietnia 2016 r.,
- 6) zarządzeniem nr 106/16 z dnia 28 kwietnia 2016 r.,
- 7) uchwałą nr XXIII/146/16 z dnia 23 maja 2016 r.,
- 8) uchwałą nr XXIV/164/16 z dnia 27 czerwca 2016 r.,
- 9) uchwałą nr XXVI/170/16 z dnia 11 lipca 2016 r.,
- 10) zarządzeniem nr 115/16 z dnia 25 lipca 2016 r.,
- 11) uchwałą nr XXVII/171/16 z dnia 1 września 2016 r.,
- 12) uchwałą nr XXVIII/173/16 z dnia 19 września 2016 r.,
- 13) zarządzeniem nr 116/16 z dnia 28 września 2016 r.,
- 14) uchwałą nr XXIX/180/16 z dnia 17 października 2016 r.,
- 15) zarządzeniem nr 117/16 z dnia 27 października 2016 r.,
- 16) uchwałą nr XXX/189/16 z dnia 21 listopada 2016 r.,
- 17) zarządzeniem nr 121/16 z dnia 30 listopada 2016 r.,
- 18) uchwałą nr XXXI/196/16 z dnia 19 grudnia 2016 r.,
- 19) zarządzeniem nr 124/16 z dnia 22 grudnia 2016 r.,
- 20) uchwałą nr XXXII/208/16 z dnia 29 grudnia 2016 r.

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

WÓJT
Zenon Gałka

Kaźmierz, dnia 30 marca 2017 roku

