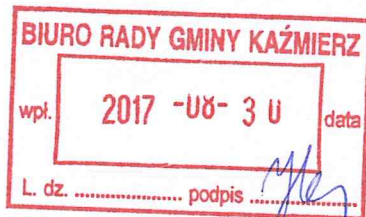


ORG. 0004. 28.17

GMINA KAŻMIERZ
64-530 Kaźmierz, ul. Szamotulska 20
tel. 61-29-18-065, fax 61-29-18-320
Regon 631258313 NIP 787-20-76-443

KS.3034.02.2017



Kaźmierz, dnia 30.08.2017 r.

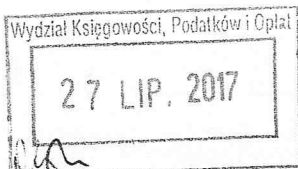
Przewodnicząca Rady Gminy
Arleta Wojciechowska
ul. Szamotulska 20
64-530 Kaźmierz

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) Informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kaźmierz za pierwsze półrocze 2017.
- 2) Informację o kształtowaniu się WPF Gminy Kaźmierz za pierwsze półrocze 2017.
- 3) Sprawozdania z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2017.

ZASTĘPCA WÓJTA
Ryszard Gaska

Załączniki - 4



**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY KAŻMIERZ ZA OKRES
OD 1-01-2017 DO 30-06-2017 ROK**

PRZYCHODY OGÓŁEM - plan 426.100,00 zł, wykonanie 228.654,87 zł co stanowi 53,66% planu uzyskano w następujących pozycjach:

1. Dotacja podmiotowa z budżetu gminy na podstawową działalność Biblioteki Publicznej Gminy Kaźmierz w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2017 roku wyniosła: plan 420.000,00 zł, wykonanie 225.000,00 zł, co stanowi 53,57 % planu rocznego.
2. Pozostałe przychody zaplanowane w kwocie 6.100,00 zł osiągnęły w I półroczu 2017 roku poziom 3.654,87 zł, co stanowi 59,92 % i zostały wypracowane w następujących pozycjach:
 - z tytułu usług ksero: plan 500,00 zł, wykonanie 66,40 zł tj. 13,28% planu,
 - za korzystanie z Internetu: plan 500,00 zł, wykonanie 97,10 zł, tj. 19,42% planu,
 - za bilety wstępu na imprezy kulturalne, upomnienia i rajd rowerowy: plan 5.000,00 zł, wykonanie 3.450,00 zł tj. 69,00 % planu,
 - z tytułu odsetek bankowych: plan 100,00 zł, wykonanie 41,37 zł tj. 41,37% zaplanowanej kwoty,

KOSZTY OGÓŁEM: plan 426.100,00 zł, wykonanie 209.164,60 zł, co stanowi 49,09% planu, poniesiono na:

1. Zakup materiałów i wyposażenia:

GMINA KAŻMIERZ
64-530 Kaźmierz, ul. Szamotulska 1
tel. 61-29-18-065. fax 61-29-18-320
Regon 631258313 NIP 787-20-76-443

Plan 28.800,00 zł, wykonanie: 14.703,43 zł tj. 51,05% planu, w tym:

- Środki czystości – plan 1.800,00 zł, wykonanie 662,83 zł, tj. 34,60%,
- Zakup znaczków, prasy dla biblioteki i dwóch filii bibliotecznych, dzienniki, tygodniki, dwutygodniki, miesięczniki i prasa regionalna: plan 3.000,00 zł, wykonanie 1.589,10 zł, 52,97 %,
- Zakup artykułów biurowych, zakup druków bibliotecznych, podpórek do książek, folii, papieru i tuszy do drukarek, : plan 8.000,00 zł, wykonanie 3.935,64 zł. tj. 49,20 % planu,

Zgodność odpisu z oryginałem
potwierdza się

Kaźmierz, dnia 29.08.17

ZASTĘPCA WÓJTA

Ryszarda Gąska

- Zakup pozostałych materiałów (materiały na cele naprawcze , materiały dekoracyjne, kwiaty do klombów, żarówki LED, drobne wyposażenie, artykuły spożywcze na spotkania autorskie, nagrody na konkursy itp.) plan 16.000,00 zł, wykonanie 8.555,96 zł, 53,47 %,
2. Zakup zbiorów bibliotecznych: plan 18.000,00 wykonanie 13.369,95 zł, tj. 57,61 % planu.
 3. Zakup energii: plan 26.500,00 zł, wykonanie 14.844,96 zł, co stanowi 56,02% planu: energia elektryczna: plan 6.500,00 zł, wykonanie 3.150,96 zł, 48,48%, oraz zakup gazu na ogrzewanie pomieszczeń biblioteki oraz pomieszczeń kina: plan 12.000,00zł, wykonanie 11.694,00 zł, 58,47 % planu,
 4. Zakup usług remontowych: plan 2.000,00 zł, wykonanie 0.
 5. Zakup pozostałych usług obcych: plan 39.350,00 zł, wykonanie: 19.136,21 zł tj. 48,63% planu, w tym:
 - Usługi w zakresie czystości plan 900,00 zł, wykonanie 310,27 zł, 34,27%
 - Zakup usług telekomunikacyjnych (telefon i Internet); plan 4.600,00 zł, wykonanie 2.259,74 tj. 49,12%
 - Zakup usług pocztowych (opłata za RTV i koszty przesyłek): plan 150,00 zł, wykonanie 70,65 zł, 47,10%,
 - Koszty wynajmu lokali na dwie filie biblioteczne: plan 9.600,00 zł, wykonanie 4.800,00 zł, 50,0%,
 - Koszty ochrony obiektu: plan 600,00 zł, wykonanie 295,20 zł, 49,2%,
 - Koszty naprawy sprzętu komputerowego, naprawa ksero, przeglądy techniczne kotła CO, komina i gaśnic: plan 3.500,00 zł, wykonanie 1.420,65 zł, 40,59 %,
 - Zakup pozostałych usług: plan 20.000,00 zł, wykonanie 9.979,70 zł, tj. 49,90 %, są to koszty spektakli teatralnych dla dzieci, organizacji rajdu rowerowego, oraz koszty przedłużonych gwarancji programów komputerowych,
 6. Koszty wynagrodzeń: plan 251,000 zł, wykonanie 118.520,23 zł, 47,22 % planu, w tym:
 - Wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych na umowę o pracę w Bibliotece w Kaźmierzu, oraz w dwóch filiach bibliotecznych w Bytniu

- i Gaju Wielkim, łącznie z nagrodą roczną i nagrodą jubileuszową: plan 245,000,00 zł, wykonanie 115.000,23 zł, 46,94 %,
- Wynagrodzenie pracowników zatrudnionych na umowę zlecenia i o dzieło (prowadzenie trzech punktów bibliotecznych, spotkania autorskie): plan 6.000,00 zł, wykonanie 3.520,00 zł, tj. 58,67 % planu,
7. Koszty ubezpieczeń społecznych: plan 46.000,00 zł, wykonanie 22.231,43 zł, 48,33 %, w tym składki na ubezpieczenia społeczne: 20.827,68 zł oraz na Fundusz Pracy 1.403,75 zł,
 8. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych: plan 6.000,00 zł, wykonanie 5.098,34 zł, 100%,
 9. Koszty pozostałych świadczeń na rzecz pracowników: plan 2.200,00 zł wykonanie 1.020,56 zł, 46,39 %,
 10. Koszty krajowych podróży służbowych: plan 3.400,00 wykonanie 1.896,01 zł, 55,77% planu (są to koszty delegacji i koszty używania prywatnych samochodów dla celów służbowych),
 11. Koszty obsługi bankowej: plan 350,00 zł, wykonanie 163,80 zł, 46,80 %,
 12. Pozostałe koszty (trwały zarząd, koszty ubezpieczeń majątku, opłaty za śmieci, opłaty RTV) plan 2.500,00 zł, wykonanie 1.479,78 zł, 47,19 %,

III. STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH, NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

Stan środków finansowych na koncie na dzień 30.06.2017 roku wynosi 10.110,88 zł.

Stan zobowiązań – 10.859,29 zł. Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu podatku dochodowego – 1.971,00 zł i składek ZUS – 9.888,29 zł. Stan należności – 397,58 złotych (nadpłata za energię).

Zgodność odpisu z oryginałem
potwierdza się

Kaźmierz, dnia 29.08.17

ZASTĘPCA WÓJTA

Ryszard Gaska

DYREKTOR
mgr Maria Sobkowiak

GMINA KAŻMIERZ
64-530 Kaźmierz, ul. Szamotulska 20
tel. 61-29-18-065, fax 61-29-18-320
Regon 631258313 NIP 787-20-76-443

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KAŻMIERZU
ZA I POŁROCZE 2017

URZĄD GMINY KAŻMIERZ
W PŁYŃEŁO
2017-07-11
ilość załączników
podpis
Data: 2017-07-11

I. PRZYCHODY OGÓLEM - plan 608.000,00 zł, wykonanie 328.532,46 zł, co stanowi 54,0% planu.

Przychody uzyskano w następujących pozycjach:

1. dotacja podmiotowa z budżetu gminy Kaźmierz na podstawową działalność Gminnego Ośrodka Kultury w Kaźmierzu została przekazana w wysokości 288.000,00 zł, co stanowi 51,9% planu rocznego,
2. dotacja na realizację projektu pt. „Pokolenia Koło Ziół” przyznana ze środków Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności w ramach programu „Uniwersytety Trzeciego Wieku – Seniorzy w akcji” realizowanego przez Towarzystwo Inicjatyw Twórczych „ę” w wysokości 11.000,00 zł – okres realizacji od 09.2016 r. do 06.2017 r. Dotacja przekazana w roku 2016 w wysokości 11.000,00 zł została przyjęta z rezerwy i rozliczeń międzyokresowe przychodów na 2017 r. – 7.537,41 zł,
3. pozostałe przychody zaplanowane w kwocie 45.462,00 zł osiągnęły poziom 32.995,05 zł, co stanowi 72,6% planu, zostały wypracowane w następujących pozycjach:
 - z tytułu wynajęcia pomieszczeń – 1.800,00 zł,
 - z tytułu organizacji imprez kulturalnych (eliminacje do Festiwalu Piosenki Przedszkolnej, Noc Świętojańska, koncert) – 4.220,00 zł,
 - odpłatność od uczestników zajęć - ognisko muzyczne, warsztaty plastyczne, taneczne – 8.429,00 zł,
 - odsetki (kapitalizacja odsetek od środków na rachunkach bankowych) – 81,86 zł,
 - zryczałtowane wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych - 26,00 zł,
 - zwrot nadpłaty – rozliczenie zaliczek na poczet zakupu gazu za 2016 r. – 3.438,19 zł,
 - środki z nagrody dla chóru Moniuszko – 15.000,00 zł.

II. KOSZTY OGÓLEM - plan 608.00,00 zł, wykonanie 307.465,36 zł, co stanowi 50,6% planu, poniesiono na:

1. zakup materiałów i wyposażenia - plan 53.000,00 zł, wykonanie 31.993,32 zł, 60,4% planu, w tym:
 - zakup wyposażenia – 18.668,49 zł,
 - środki czystości – 39,60 zł,
 - artykuły biurowe, papiernicze – 665,00 zł,

- materiały gospodarcze i remontowe – 2.263,49 zł,
 - materiały dekoracyjne – 146,70 zł,
 - materiały na zajęcia sekcji plastycznej – 594,36 zł,
 - materiały pozostałe (nagrody, pieczętki, artykuły spożywcze, kwiaty, itp.) – 4.058,84 zł,
 - przedłużenie licencji na program antywirusowy – 258,30 zł,
 - materiały na realizację projektu „Pokolenia Koło Ziół” – 5.298,54 zł,
2. zakup energii - plan 125.000,00 zł, wykonanie 59.485,30 zł; 47,6% planu, w tym:
- energia elektryczna – 1.889,92 zł
 - centralne ogrzewanie – 57.595,38 zł,
3. zakup usług obcych - plan 133.350,00 zł, wykonanie 68.594,04 zł, 51,4% planu, w tym:
- wynajem pomieszczeń na dworcu PKP w Kaźmierzu – 2.802,29 zł,
 - usługi pocztowe – 132,30 zł,
 - wywóz nieczystości stałych – 72,00 zł,
 - naprawy (kserokopiarki) – 83,10 zł,
 - usługi informatyczne (prowadzenie konta facebook, utrzymanie domen, hosting) – 896,67 zł,
 - usługi prawne – 1.537,50 zł,
 - usługi telekomunikacyjne świadczone w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 397,74 zł,
 - usługi telekomunikacyjne świadczone w ruchomej publicznej sieci telefonicznej – 593,80 zł,
 - usługi transportowe (przewóz młodzieży szkolonej podczas ferii zimowych w GOK na basen, kręgielnię) – 1.080,00 zł,
 - usługi dostępu do sieci Internet – 1.647,53 zł,
 - usługi bankowe – 152,10 zł,
 - usługi poligraficzne – 1.537,07 zł,
 - usługi na organizację imprez (nagłośnienie, oświetlenie, realizacje koncertów, festynu rodzinnego, oprawy muzyczne zabaw tanecznych) - 45.754,64 zł,
 - usługi na organizację imprez dla dzieci (plywalnia, przedstawienia, warsztaty taneczne, najem toru kręglarskiego, balik) – 4.752,20 zł,
 - ochrona obiektu i imprez – 3.239,82 zł,
 - usługi pralnicze – 167,10 zł,
 - usługi pozostałe – 3.583,19 zł,
 - usługi obce na realizację projektu „Pokolenia Koło Ziół” (poligraficzne) – 164,99 zł
4. wynagrodzenia osobowe pracowników - plan 185.000,00 zł, wykonanie 93.740,03 zł, 50,7% ,

Zgodność odpisu z oryginałem
potwierdza się
Kaźmierz, dnia 29.08.17.....

ZASTĘPCA WÓJTA
Ryszard Gąska

GMINA KAŹMIERZ
64-530 Kaźmierz, ul. Szamotulska 20
tel. 61-29-18-065, fax 61-29-18-320
Regon 631258313 NIP 787-20-76-443

5. wynagrodzenia bezosobowe – plan 55.000,00 zł, wykonanie 27.412,71 zł, 49,8%, w tym na realizację projektu „Pokolenia Koło Ziół” – 2.087,03 zł,
6. składki na ubezpieczenia społeczne – plan 39.000,00 zł, wykonanie 19.865,71 zł, w tym na realizację projektu pt. „Pokolenia Koło Ziół” – 80,74 zł,
7. inne świadczenia na rzecz pracowników – plan 2.000,00 zł, nie wystąpiły,
8. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – plan 4.150,00 zł, wykonanie 4.149,81 zł, 100,0% planu,
9. opłaty ZAIKS - plan 8.000,00 zł, nie wystąpiły,
10. pozostałe koszty – plan 3.500,00 zł, wykonanie 2.224,44 zł, 63,6% planu, w tym podróże służbowe 1.824,32 zł, ubezpieczenia majątkowe 400,12 zł.

III. STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH, NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Lp.	Tytuł	Stan na dzień 01.01.2017 r.	Stan na dzień 30.06.2017 r.
1.	Stan środków finansowych	8.678,94 zł	16.433,78 zł
2.	Należności ogółem	146,40 zł	3.534,70 zł
2.1.	Wymagalne	100,00 zł	2.600,00 zł
2.1.1	z tytułu sprzedaży materiałów i usług	100,00 zł	2.600,00 zł
2.2.	Niewymagalne	46,40 zł	934,70 zł
2.2.1	z tytułu pozostałych rozrachunków z pracownikami	46,40 zł	1,00 zł
2.2.2	z tytułu zakupów usług	0,00 zł	133,70 zł
2.2.3	z tytułu sprzedaży usług	0,00 zł	800,00 zł
3.	Zobowiązania ogółem	10.057,66 zł	15.216,40 zł
3.1.	Wymagalne	0,00 zł	0,00 zł
3.2.	Niewymagalne	9.460,78 zł	15.216,40 zł
3.2.1.	z tytułu zakupu materiałów i usług	732,72 zł	158,67 zł
3.2.2.	z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych od wynagrodzeń	1.904,00 zł	2.853,00 zł
3.2.3.	z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	6.787,48 zł	12.204,73 zł
3.2.4.	z tytułu pozostałych rozrachunków z pracownikami	36,58 zł	0,00 zł

GMINA KAŻMIERZ
64-530 Kaźmierz, ul. Szamotulska 20
tel. 61-29-18-065, fax 61-29-18-320
Regon 631258313 NIP 787-20-76-443

Zgodność odpisu z oryginałem
potwierdza się

Kaźmierz, dnia 28.08.17

ZASTĘPCA WÓJTA

Ryszard Gąska

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

Zobowiązania, które wystąpiły na dzień 30 czerwca 2017 r. były zobowiązaniami z terminem płatności w II półroczu 2017 r. i są regulowane w terminie. Powstały one na skutek naliczenia list płac za miesiąc czerwiec 2017 r, rozrachunków pozostałych z pracownikami z tytułu zapłaty za zobowiązanie, zakupu materiału i usług.

IV. Wykonanie planu przychodów i kosztów Gminnego Ośrodka Kultury w Kaźmierzu za I półrocze 2017 r. w formie tabelarycznej stanowi załącznik nr 1.

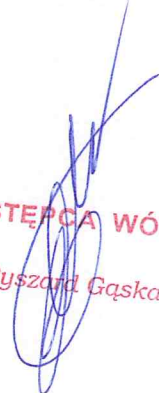
Kaźmierz, 10 lipca 2017 r.

DYREKTOR

Piotr Pospieszny

Zgodność odpisu z oryginałem
potwierdza się

Kaźmierz, dnia 29.08.17


ZASTĘPCA WÓJTA
Ryszard Gaska

GMINA KAŹMIERZ
64-530 Kaźmierz, ul. Szamotulska 20
tel. 61-29-18-065, fax 61-29-18-320
Regon 631258313 NIP 787-20-76-443

Wykonanie planu finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Kaźmierzu na dzień 30.06.2017 r.

Tytuł	Plan	Wykonanie	%
PRZYCHODY	608 000,00	328 532,46	54,0%
Dotacja podmiotowa z budżetu gminy	555 000,00	288 000,00	51,9%
Dotacja na realizację projektu pt. "Pokolenia Koło Ziół"	7 538,00	7 537,41	100,0%
Przychody pozostałe	45 462,00	32 995,05	72,6%
KOSZTY	608 000,00	307 465,36	50,6%
Zakup materiałów i wyposażenia	53 000,00	31 993,32	60,4%
Zakup energii	125 000,00	59 485,30	47,6%
Zakup usług obcych	133 350,00	68 594,04	51,4%
Wynagrodzenia osobowe pracowników	185 000,00	93 740,03	50,7%
Wynagrodzenia bezosobowe	55 000,00	27 412,71	49,8%
Składki na ubezpieczenia społeczne	39 000,00	19 865,71	50,9%
Inne świadczenia na rzecz pracowników	2 000,00	0,00	0,0%
Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 150,00	4 149,81	100,0%
Opłaty i składki	8 000,00	0,00	0,0%
Pozostałe koszty	3 500,00	2 224,44	63,6%

Kaźmierz, 10 lipca 2017 r.

D Y R E K T O R
Piotr Pospieszny
Piotr Pospieszny

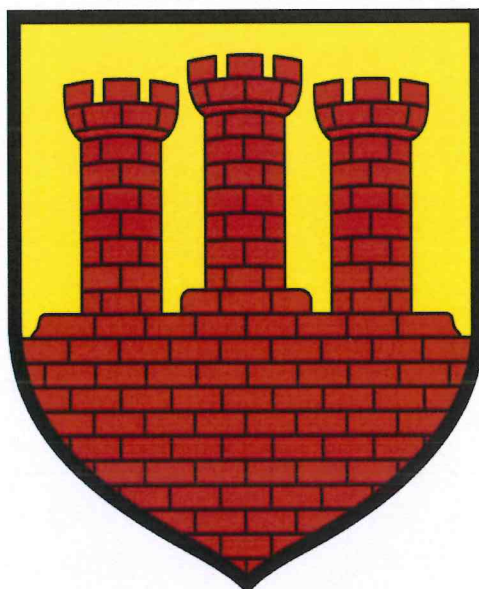
Zgodność odpisu z oryginałem
potwierdza się

Kaźmierz, dnia 29.08.17

ZASTĘPCA WÓJTA

Ryszard Gaska
Ryszard Gaska

GMINA KAŻMIERZ
64-530 Kaźmierz, ul. Szamotulska 20
tel. 61-29-18-065, fax 61-29-18-320
Regon 631258313 NIP 787-20-76-443



INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY KAŻMIERZ
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2017 ROK

1. WYKONANIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KAŹMIERZ NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2017 R.

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza	Wykonanie	%
1	Dochody ogółem	37 645 354,00	18 435 318,31	48,97%
1.1	Dochody bieżące, w tym:	32 161 404,00	17 856 379,81	55,52%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 354 178,00	2 899 760,00	45,64%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	410 000,00	409 421,17	99,86%
1.1.3	podatki i opłaty	6 474 268,00	3 524 404,49	54,44%
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	3 978 093,00	2 083 352,37	52,37%
1.1.4	z subwencji ogólnej	8 536 785,00	5 124 794,00	60,03%
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 306 749,03	5 254 306,23	56,46%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	5 483 950,00	578 938,50	10,56%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	500 000,00	578 938,50	115,79%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 983 950,00	0,00	0,00%
2	Wydatki ogółem	42 288 236,00	16 310 993,04	38,57%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	31 952 080,00	15 984 676,87	50,03%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	-
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	-
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	258 616,00	65 232,81	25,22%
2.2	Wydatki majątkowe	10 336 156,00	326 316,17	3,16%
3	Wynik budżetu	-4 642 882,00	2 124 325,27	-45,75%
4	Przychody budżetu	5 248 768,00	1 515 662,40	28,88%
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	-
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	-
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 515 662,00	1 515 662,40	100,00%
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 515 662,00	0,00	-
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 733 106,00	0,00	-
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	3 127 220,00	0,00	-
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	-
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	-
5	Rozchody budżetu	605 886,00	306 275,96	50,55%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	605 886,00	306 275,96	50,55%
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	-
6	Kwota długu	7 989 640,53	4 556 144,65	57,03%
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych		nie dotyczy	

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WPF GMINY KAŻMIERZ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2017

8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi.	209 324,00	1 871 702,94	894,17%
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki.	1 724 986,00	3 387 365,34	196,37%
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań			
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	2,30%	2,02%	-
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	1,98%	1,69%	-
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	-
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,98%	1,69%	-
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	1,88%	13,29%	-
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	9,00%	5,83%	-
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	10,35%	7,18%	-
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	-
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	-

Analiza danych w powyższej tabeli wykazuje dużą realność planowania dochodów – 48,97%. Wysokie wykonanie planu obserwujemy zwłaszcza w dochodach bieżących – 55,52%. Najniżej procentowo wykonanym dochodem bieżącym są udziały w PIT – 45,64%, jednak nie rodzi to obaw o wykonanie końcowe, gdyż ostatnie transze udziałów za dany rok wpływają z reguły w styczniu roku następnego. Pozostałe grupy dochodów bieżących są wykonane powyżej 50%, w tym udziały w CIT aż w 99,86%. Dochody majątkowe są wykonane w 10,56%, pomimo faktu, że zakładane wpływy ze sprzedaży mienia zrealizowano – 115,79%. Jednak dotacje majątkowe, wynikające z zawartych umów na dofinansowanie ze środków unijnych będą wpływać w transzach w II półroczu.

Plan wydatków został wykonany w 38,57%, pomimo wykonania wydatków bieżących w 50,03%. Główną przyczyną tak niskiego poziomu wydatków ogółem są wydatki majątkowe, które zostały wykonane jedynie w 3,16%. Jest to związane z harmonogramem realizacji inwestycji, gdzie w omawianym okresie odbywały się przetargi, zawierano umowy o dofinansowania unijne, a okres realizacji nastąpi w II półroczu.

W efekcie wynik budżetu okazał się wyższy od spodziewanego aż o 6.767.207,27 zł. Planowano deficyt w kwocie 4.642.882,00 zł, a wystąpiła nadwyżka w kwocie 2.124.325,27 zł (wiersz 3).

Plan przychodów zrealizowano w 28,88%, na co złożyły się wyłącznie wolne środki finansowe za rok 2016 w kwocie 1.515.662,40 zł. Kredytów ani pożyczek nie zaciągnano. Plan rozchodów z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek wykonano w 50,55%. W efekcie poziom zadłużenia na dzień 30 czerwca 2017 r (4.556.144,65 zł) jest znacznie niższy od prognozowanego. Jednak w drugim półroczu planuje się zaciągnąć planowane kredyty i pożyczkę.

Osiągnięto korzystną różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi (wiersz 8.1) w kwocie 1.871.702,94 zł. Indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań został spełniony (wiersz 9.7 i 9.7.1) w obu wersjach. Podsumowując – analiza I półroczu 2017 roku w WPF wypada bardzo korzystnie i świadczy o dobrym planowaniu oraz gospodarowaniu środkami.

2. STOPIEŃ REALIZACJI POSZCZEGÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ I PROGRAMÓW UJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ, KTÓRYCH WYKONANIE OBEJMUJE 2017 R.

L.p.	Nazwa	Realizacja		Limit 2017	Wydatki na 30.06.2017	%
		Od	Do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)			7 905 387,50	252 447,18	3,2%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:			7 463 387,50	23 376,40	0,3%
1.1.1	- wydatki bieżące			162 387,50	0,00	0,0%
1.1.1.1	Świat nauki w Gminie Kaźmierz	2017	2019	162 387,50	0,00	0,0%
1.1.2	- wydatki majątkowe			7 301 000,00	23 376,40	0,3%
1.1.2.1	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączyźnie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap III: kanalizacja sanitarna w miejscowości Chlewiska	2013	2017	1 200 000,00	16 869,43	1,4%
1.1.2.2	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kaźmierzu o część dydaktyczną i salę gimnastyczną	2015	2018	4 350 000,00	6 461,07	0,1%
1.1.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w Młodasku	2015	2018	1 751 000,00	45,90	0,0%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego			0,00	0,00	-
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego			442 000,00	229 070,78	51,8%

1.3.1	- wydatki bieżące			327 000,00	188 520,05	57,7%
1.3.1.3	Obsługa bankowa finansów Gminy	2015	2017	25 000,00	994,50	4,0%
1.3.1.5	Oświetlenie uliczne Gminy Kaźmierz - zakup energii elektrycznej i konserwacja urządzeń	2016	2018	270 000,00	171 373,55	63,5%
1.3.1.6	Pomoc gminy w zakresie dożywiania	2014	2020	32 000,00	16 152,00	50,5%
1.3.2	- wydatki majątkowe			115 000,00	40 550,73	35,3%
1.3.2.1	„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” dofinansowanie zakupu średniego pojazdu pożarniczego z napędem 4x4 dla OSP Kaźmierz	2016	2017	10 000,00	10 000,00	100,0%
1.3.2.2	Adaptacja zespołu pałacowo-parkowego w Kaźmierzu na potrzeby użyteczności publicznej	2013	2020	90 000,00	30 550,73	33,9%
1.3.2.9	Dofinansowanie inwestycji modernizacyjnych Powiatu Szamotulskiego w szpitalu powiatowym w latach 2017-2019	2017	2019	15 000,00	0,00	0,0%

1.1.1.1 „Świat nauki w Gminie Kaźmierz”

Projekt jest wdrażany w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Działanie 8.1 Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej. Projekt będzie realizowany od września 2017 do lutego 2019. Głównym celem projektu jest podniesienie wiedzy i kompetencji 283 uczniów oraz 16 nauczycieli ze Szkoły Podstawowej w Bytniu i Gimnazjum w Kaźmierzu. Uczniowie wezmą udział w zajęciach dodatkowych, nauczyciele - w kursach i warsztatach. Ponadto założono doposażenie pracowni matematycznej i przyrodniczej w sprzęt niezbędny do prowadzenia doświadczeń oraz pomoce do zajęć specjalistycznych, co przełoży się na poprawę warunków dydaktycznych w obu szkołach. Projekt zakłada realizację 2329 godzin bezpłatnych zajęć dodatkowych.

1.1.2.1 „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączyńcu wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz – Kiączyn) – etap III: kanalizacja sanitarna w Chlewiskach”.

31 października 2016 r. Gmina Kaźmierz złożyła wniosek o dofinansowanie ze środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020; Działanie 4.3. Gospodarka wodno – ściekowa, w ramach ogłoszonego konkursu przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego. Studium wykonalności inwestycji przygotowała firma SYMPRO sp. z o.o. z Poznania, z którą w dniu 14.09.2016 r. zawarto umowę na kwotę 27.060,00 zł. Projekt zakwalifikowano do dofinansowania i w dniu 31 maja br. Gmina podpisała umowę z Zarządem Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie na kwotę 812.975,36 zł, przy czym koszty kwalifikowane projektu oszacowano na 1.176.423,17 zł.

Wykonawcę inwestycji wyłoniono w postępowaniu w trybie przetargu nieograniczonego. W dniu 17 lipca 2017 r. Gmina podpisała umowę z firmą ATA-TECHNIK Sp. z o.o. S.K.A. z Budzyna na roboty budowlane. Termin realizacji zamówienia wyznaczono na dzień 20.12.2017 r. Kwota umowy to 1.024.429,84 zł. W dniu 6 lipca br. Gmina podpisała umowę z Sebastianem Maćkowskim Instal-idea z Kaźmierza na pełnienie funkcji nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji. Wykonawca został wybrany w trybie rozeznania rynku. Kwota umowy 4.735,50 zł.

1.1.2.2 „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kaźmierzu o część dydaktyczną i salę gimnastyczną”.

Przedsięwzięcie zakłada rozbudowę szkoły o część dydaktyczną i salę gimnastyczną o łącznej powierzchni 1.975,2 m². Nowy budynek będzie dwukondygnacyjny i dostosowany dla osób z niepełnosprawnością ruchową. Projekt sali sportowej zakłada budowę natrysków i szatni, a także widowni. Na parterze zostaną zlokalizowane 3 sale dydaktyczne i 2 świetlice, natomiast na piętrze przewidziano 5 klas, z czego 3 będą tzw. klasopracowniami.

W 2016 r. na inwestycję wydatkowano 199.351,00 zł, na co złożyły się opracowanie dokumentacji projektowej oraz wznowienie granic nieruchomości. Dokumentacje uzyskała pozwolenie na budowę i stała się podstawą do złożenia wniosku o dofinansowanie w ramach działania 9.3. Inwestowanie w rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej z WRPO na lata 2014 – 2020. Wniosek wraz ze studium wykonalności przygotowała VN Laboratorium Innowacji Jolanta Agata Bryzgalska z Konina, na podstawie umowy z dnia 01.06.2016 r. za kwotę 18.450,00 zł.

W dniu 24 maja 2017r. Gmina Kaźmierz podpisała umowę z Zarządem Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie projektu. Całkowita wartość projektu to kwota 8.345.354,98 zł, z czego dofinansowanie stanowi 3.999.928,64 zł.

Wykonawcę wybrano w postępowaniu w trybie przetargu nieograniczonego. Dnia 21 lipca br. Gmina podpisała umowę z firmą Wojtkowiak Sp. z o.o. z Obornik na roboty budowlane. Zgodnie ze złożoną ofertą, wartość prac określono na kwotę 7.291.364,86 zł Termin realizacji określono na dzień 15.11.2018 r.

1.1.2.3 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Młodasko.

Przedsięwzięcie polega na budowie sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Młodasko. Przewiduje się kanalizację grawitacyjno – tłoczną o długości około 4.500 mb. W 2016 r. uzyskano pozwolenie na budowę.

Wniosek o dofinansowanie inwestycji z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020; Działanie 8.2.7.3.2 Gospodarka wodno – ściekowa; przeszedł pozytywnie ocenę formalną i merytoryczną oraz znalazł się na liście rezerwowej, ze względu na niewystarczające środki z PROW na realizację wszystkich inwestycji, które uzyskały wymaganą liczbę punktów.

1.3.1.3 Obsługa bankowa finansów Gminy

Obsługę bankową budżetu Gminy oraz jednostek organizacyjnych prowadzi Bank Spółdzielczy w Dusznikach. Rok 2017 jest kolejnym rokiem obowiązywania umowy i nie wyróżniał się niczym szczególnym.

1.3.1.5 Oświetlenie uliczne Gminy Kaźmierz - zakup energii elektrycznej i konserwacja urządzeń

Energia elektryczna na potrzeby oświetlenia drogowego należącego do Gminy Kaźmierz.

W wyniku postępowania przetargowego przeprowadzonego w 2016r. został wyłoniony najtańszy dostawca energii elektrycznej, jest to Energa Obrót SA w Gdańsku. Umowa na dostawę energii zawarta została na 2 lata od 01.01.2017 do 31.12.2018r. Na dzień sporządzenia sprawozdania Gmina posiada 160 punktów świetlnych.

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

Oświetlenie uliczne – konserwacja i zakup energii elektrycznej

W dniu 2 stycznia 2017r. z firmą ENEA Oświetlenie Sp. z o. o. została zawarta umowa roczna na świadczenie Pełnej Usługi Oświetleniowej na terenie Gminy Kaźmierz. Pełna usługa oświetleniowa obejmuje dostawę energii, usługi dystrybucji oraz konserwacji urządzeń oświetleniowych należących obecnie do firmy ENEA Oświetlenie Sp. z o.o. Na terenie Gminy Kaźmierz obecnie zlokalizowanych jest 665 punktów świetlnych należących do ENEA Oświetlenie Sp. z o. o.

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

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

W ramach projektu przewidziano zakup średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP w Kaźmierzu. Dofinansowaniu podlega 85% kosztów kwalifikowanych projektu. W omawianym okresie przekazano dotację dla OSP Kaźmierz w kwocie 10.000,00 zł na sfinansowanie udziału w projekcie w kwocie przewidzianej na rok 2017 (w roku ubiegłym Gmina przekazała na ten cel 400.000,00 zł).

1.3.2.2 Adaptacja zespołu pałacowo-parkowego w Kaźmierzu na potrzeby użyteczności publicznej

Rok 2017 to kolejny rok ponoszenia nakładów na prace inwestycyjne w Pałacu w Kaźmierzu. W pierwszym półroczu wydatkowano na ten cel 30.550,73 zł.

Najważniejszym zrealizowanym zadaniem była adaptacja sali koszykowej na salę okolicznościowo-konferencyjną (wykorzystywaną m.in. jako sala sesyjna Rady Gminy). Przebudowano szafę rozdzielni elektrycznej, w celu umożliwienia organizowania imprez rekreacyjno-kulturalnych na terenie wokół Pałacu. Ponadto wykonano projekt podjazdu dla niepełnosprawnych do budynku.

1.3.2.9 Dofinansowanie inwestycji modernizacyjnych Powiatu Szamotulskiego w szpitalu powiatowym w latach 2017-2019

Uchwała nr XXXVIII/24 z dnia 19 czerwca 2017 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Szamotulskiemu zakłada dofinansowanie inwestycji modernizacyjnych w szpitalu powiatowym w latach 2017 – 2019 na łączną kwotę 130.000,00 zł. Prowadzona przez Powiat Szamotulski inwestycja ma się przyczynić do poprawy jakości usług świadczonych przez SPZOZ w Szamotułach, z którego usług korzystają również mieszkańcy Gminy Kaźmierz.

W omawianym okresie nie dokonano wydatków.

3. OCENA MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA POSZCZEGÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ I PROGRAMÓW DLA DANEGO ROKU BUDŻETOWEGO

Podsumowując, należy stwierdzić, że założenia finansowe przyjęte na rok 2017 są realizowane i możliwe do osiągnięcia. Z trzech dużych zadań inwestycyjnych, których realizację uzależniono od pozyskania środków unijnych – rozbudowa Szkoły Podstawowej, budowa kanalizacji do Chlewisk oraz kanalizacji do Młodaska, tylko to ostatnie nie uzyskało zakładanych dotacji. Przy czym wniosek jest umieszczony na liście rezerwowej, co daje nadzieję na przyszłość.

Pozostałe dwa zadania, w których występuje udział środków unijnych – zakup samochodu dla OSP Kaźmierz oraz projekt edukacyjny również uzyskały dofinansowanie. Przy czym realizacja pierwszego została zakończona (samochód trafił do jednostki), a program wsparcia uczniów i nauczycieli rozpoczyna się we wrześniu br.

Realizacja pozostałych przedsięwzięć ujętych w WPF na rok 2017 przebiega bez zakłóceń i nie rodzi obaw dotyczących terminu ich realizacji czy nakładów finansowych.

4. WYKAZ ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ W 2017 R.

WPF została przyjęta uchwałą XXXI/201/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 19 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2017-2030. W trakcie omawianego okresu była zmieniana 4 razy:

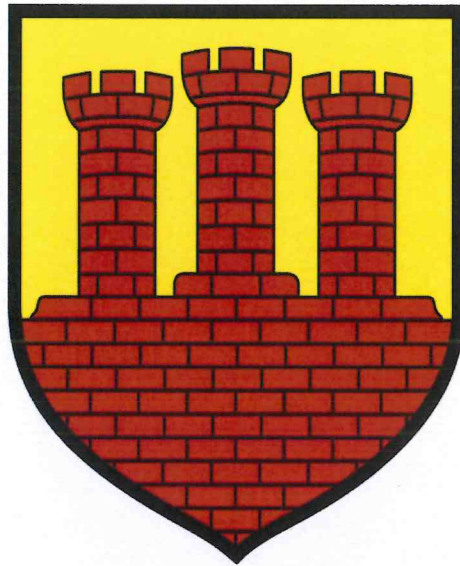
1. uchwałą nr XXXV/226/17 z dnia 27 marca 2017 r.,
2. uchwałą nr XXXVI/234/17 z dnia 24 kwietnia 2017 r.,
3. uchwałą nr XXXVII/240/17 z dnia 4 maja 2017 r.,
4. uchwałą nr XXXVIII/248/17 z dnia 19 czerwca 2017 r.

Przyczynami zmian były wprowadzenie do WPF wolnych środków finansowych za rok 2016, uzupełnienie listy przedsięwzięć o dwa projekty oświatowe i udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Szamotulskiemu na dofinansowanie inwestycji modernizacyjnych w szpitalu powiatowym, oraz zapewnienie zgodności załącznika nr 1 z uchwałą budżetową.

Z up. WOJTA

Ryszarda Ciska
Zastępcy Wójta

Kaźmierz, dnia 29 sierpnia 2017 roku



**INFORMACJA O PRZEBIEGU
WYKONANIA BUDŻETU
GMINY KAŹMIERZ
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2017 R.**

I. DOCHODY

W pierwszym półroczu 2017 roku zrealizowano dochody w łącznej kwocie 18.435.318,31 zł, co stanowi 48,97% planu rocznego ustanowionego w kwocie 37.645.354,00 zł. Jest to najwyższy wynik w historii Gminy Kaźmierz. Wpłynęły na to dotacje na realizację ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (rozdz. 85501), wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminnych (rozdz. 70005) oraz rosnące dochody podatkowe (dz. 756). Realizacja planu dochodów w pierwszym półroczu, w latach 2011 – 2017:

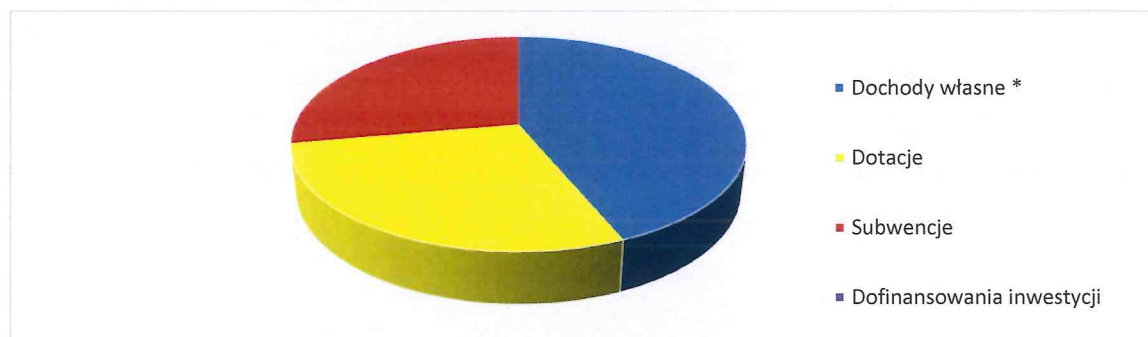
PÓŁROCZE	PLAN	WYKONANIE	%
2011	20.417.918,00	9.669.281,80	47,36%
2012	29.468.360,00	10.714.748,07	36,36%
2013	28.546.371,00	16.264.992,56	56,98%
2014	24.346.196,00	12.711.712,13	52,21%
2015	23.311.533,00	12.486.672,00	53,56%
2016	28.633.727,00	17.190.597,56	60,04%
2017	37.645.354,00	18.435.318,31	48,97%

Struktura wykonanych dochodów na dzień 30 czerwca, w podziale na dochody własne, dotacje, subwencje oraz zewnętrzne dofinansowania do inwestycji przedstawiała się następująco:

Wyszczególnienie	2017	2016	2015	2014	2013
Dochody własne *	8 056 218,08	9 018 823,55	6 052 488,19	6 456 120,39	5 528 863,94
Dotacje	5 254 306,23	3 207 786,01	1 805 255,81	1 923 151,74	1 559 194,27
Subwencje	5 124 794,00	4 956 828,00	4 609 938,00	4 332 440,00	4 433 310,00
Dofinansowania inwestycji	0,00	7 160,00	18 990,00	0,00	4 743 624,35
RAZEM	18 435 318,31	17 190 597,56	12 486 672,00	12 711 712,13	16 264 992,56

* - W pozycji "dochody własne" ujęto wszystkie paragrafy, oprócz 201, 203, 206, 231, 292 oraz 620. Oznacza to, że pozycja zawiera nie tylko dochody realizowane przez jednostki organizacyjne Gminy, ale również przez inne, niezależne od Gminy podmioty – np. urzędy skarbowe.

Strukturę wykonanych dochodów w omawianym okresie obrazuje poniższy wykres. Dochody własne stanowią 43,70% ogółu dochodów, dotacje – 28,50%, następnie subwencje – 27,80%. Bez wpływu na dochody pozostają dofinansowania do inwestycji – w omawianym okresie nie wystąpiły. W związku z zawarciem umów o dofinansowanie z dysponentami środków unijnych - udział ostatniej grupy w drugim półroczu powinien znacząco wzrosnąć.



Podział dochodów na majątkowe i bieżące przedstawia się następująco :

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dochody ogółem, w tym:	37 645 354,00	18 435 318,31	48,97%
- dochody bieżące	32 161 404,00	17 856 379,81	55,52%
- dochody majątkowe	5 483 950,00	578 938,50	10,56%

Wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach.

Dział	Plan	Wykonanie	%
010	1 959 731,00	353 455,53	18,04%
600	116 250,00	0,00	0,00%
700	635 987,00	668 308,09	105,08%
750	970 623,00	593 552,03	61,15%
751	1 567,00	786,00	50,16%
756	13 078 773,00	6 706 445,65	51,28%
758	8 659 958,00	5 135 754,65	59,30%
801	4 169 610,00	374 873,74	8,99%
852	129 495,00	101 473,35	78,36%
854	13 255,00	13 255,00	100,00%
855	7 875 105,00	4 445 547,36	56,45%
900	35 000,00	41 866,91	119,62%
RAZEM	37 645 354,00	18 435 318,31	48,97%

Zobowiązania i nadpłaty.

Zobowiązania wymagalne wobec budżetu Gminy na dzień 30 czerwca 2017 r. wyniosły 467.637,05 zł. Oznacza to spadek o kwotę 18.061,17 zł w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. Największy wpływ na to zjawisko mają zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych (229.024,70 zł), w podatku od środków transportowych od osób fizycznych (57.418,60 zł) oraz w podatku od nieruchomości osób prawnych (55.459,65 zł).

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2016	Stan na dzień 30.06.2017	Zmiana
1	2	3	4 = 3-2
Zobowiązania z tytułu podatków i opłat	482 864,73	464 923,28	-17 941,45
Zobowiązania z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych	2 833,49	2 713,77	-119,72
Zobowiązania wymagalne ogółem	485 698,22	467 637,05	-18 061,17

Wystąpiły nadpłaty w ogólnej kwocie 15.080,15 zł. Szczegółowy opis zadłużenia i podjętych działań windykacyjnych oraz nadpłat zawarto w opisie poszczególnych paragrafów klasyfikacji budżetowej.

1.1 SZCZEGÓŁOWY OPIS WYKONANIA PLANU DOCHODÓW.**010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO****01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	1 600 400,00	0,00	0,00

Zaplanowano tu dotacje unijne na dofinansowanie realizacji dwóch inwestycji: „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej - etap III - kanalizacja sanitarna w Chlewiskach” - 900.000,00 zł oraz „Budowa kanalizacji sanitarnej w Młodasku” - 700.400,00 zł.

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.	5 875,47	0,00	0,00
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	353 455,53	353 455,53	0,00
RAZEM		359 331,00	353 455,53	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
6300	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	116 250,00	0,00	0,00

Dotacja od Województwa Wielkopolskiego, na przebudowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Witkowicach dz.20/3 o długości 0,74 km oraz w Dolnym Polu dz. 125/5 i 95 o długości 0,65 km.

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.	29 018,00	28 476,66	974,54
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.	80 780,00	35 088,43	1 739,23
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.	500 000,00	578 938,50	0,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	500,00	115,75	0,00
RAZEM		635 987,00	668 308,09	2 713,77

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 28.476,66 zł, sklasyfikowano w § 0550. Na łączną kwotę zaległości – 974,54 zł składa się zadłużenie 4 kontrahentów, których zobowiązania dotyczą wyłącznie 2017 roku. Najwyższą zaległość 373,91 zł dotyczy prawa użytkowania wieczystego położonego w Pólku. Na powyższą zaległość zostało wysłane wezwanie do zapłaty, w wyniku czego dłużnik systematycznie reguluje powstałe zadłużenie. Do dnia sporządzenia sprawozdania zaległość została w całości spłacona.

Kolejny znaczący dłużnik zalega na kwotę 300,20 zł za grunt położony w Kaźmierzu. Dłużnik systematycznie wpłaca powstałe zadłużenie. Następną istotną zaległość dotyczy działki w obrębie Gorszewic – 300,00 zł. W tym przypadku również powyższa opłata jest co miesiąc regulowana. Do 30.06.2017 r. z tytułu użytkowania wieczystego wysłano 4 wezwania do zapłaty, co przyczyniło się do znacznego zmniejszenia zaległości.

Wpłaty z tytułu dzierżaw i czynszów, na łączną kwotę 35.088,43 zł ujęto w § 0750, na co złożyły się: wpłaty z tytułu dzierżawy gruntu od operatora sieci telefonii komórkowej – 21.709,36 zł, czynsze za wynajem lokali użytkowych i innych pomieszczeń – 5.197,51 zł, opłaty za dzierżawę gruntów – 6.021,93 zł, roczna opłata za korzystanie z gazociągu – 2.159,63 zł. Zaległości w łącznej kwocie 1.739,23 zł dotyczą 3 dłużników. Największą zaległość – 1.589,10 zł posiada dzierżawca lokalu użytkowego w Kaźmierzu (za rok 2016). Na powyższą zaległość wysłano wezwanie do zapłaty. Z uwagi na brak wpłaty sprawę przekazano do radcy prawnego w celu dalszej egzekucji. Na zaległość (dotyczącą najmu) w kwocie 150,00 zł wysłano wezwanie do zapłaty, dzięki czemu zobowiązanie uregulowano w sierpniu br.

Wszystkie dochody ujęte w § 0770, na łączną kwotę 578.938,50 zł, to wpływy z tytułu sprzedaży mieszkań komunalnych. Sprzedaży dokonywano na podstawie:

- 1) uchwały nr XXX/193/16 z dnia 21 listopada 2016 r. w sprawie sprzedaży w drodze bezprzetargowej lokali mieszkalnych w miejscowości Kaźmierz. Uchwała dotyczy mieszkań w budynku przy ul. Prusa 5. W omawianym okresie wykupiono łącznie 7 lokali za kwotę 447.207,50 zł;
- 2) uchwały nr XXIV/167/16 z dnia 27 czerwca 2016 r. w sprawie sprzedaży w drodze bezprzetargowej lokali mieszkalnych w miejscowości Kaźmierz. Uchwała dotyczy mieszkań w budynkach przy ul. Dworcowa 10 i 12. W omawianym okresie wykupiono łącznie 4 lokale za kwotę 131.731,00 zł.

W § 0920 ujęto naliczone i uzyskane odsetki z tytułu nieterminowych płatności, dotyczących dochodów sklasyfikowanych w rozdz. 70005, w łącznej kwocie 115,75 zł. W rozdziale wystąpiły nadpłaty w łącznej kwocie 37,62 zł.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

75011 Urzędy wojewódzkie

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	57 003,00	28 432,00	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	20,00	6,20	0,00
RAZEM		57 023,00	28 438,20	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.	300,00	60,00	0,00
0740	Wpływy z dywidendy.	800,00	650,19	0,00
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej.	386 500,00	40 850,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	525 200,00	523 295,55	0,00
RAZEM		912 800,00	564 855,74	0,00

Najważniejszym źródłem dochodów w omawianym rozdziale są wpływy w § 0970 na łączną kwotę 523.295,55 zł, w tym: odszkodowanie z polisy będącej zabezpieczeniem należytego wykonania umowy przez firmę realizującą inwestycję pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej - etap I”, wraz z zasądzonymi odsetkami, kosztami zastępstwa procesowego i innymi opłatami – 519.761,33 zł, odszkodowanie za uszkodzenie samochodu strażackiego OSP Kaźmierz – 2.967,04 zł, zwrot nadpłaty PZU – 203,00 zł oraz wynagrodzenie płatnika za naliczanie i odprowadzanie podatku dochodowego i składek na ZUS – 364,18 zł. Innym istotnym dochodem są darowizny pieniężne wpłacone na rzecz Gminy (§ 0960), w łącznej kwocie 40.850,00 zł. Ponadto uzyskano dywidendy z Banku Spółdzielczego Duszniki – 650,19 zł (§ 0740) oraz zwrot zastępstwa procesowego na kwotę 60,00 zł (§ 0690).

75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	300,00	170,48	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	500,00	87,61	0,00
RAZEM		800,00	258,09	0,00

Ujęto tu dochody z tytułu odsetek dopisanych do rachunku bankowego – 170,48 zł, wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 87,61 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.	1 567,00	786,00	0,00

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

756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej.	4 000,00	2 626,13	10 840,11
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	11,00	0,00	0,00
RAZEM		4 011,00	2 626,13	10 840,11

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.	2 449 260,00	1 204 818,19	55 459,65
0320	Wpływy z podatku rolnego.	491 428,00	264 415,30	49 929,51
0330	Wpływy z podatku leśnego.	61 066,00	30 999,00	0,00
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych.	27 050,00	7 954,00	0,00
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych.	8 000,00	1 635,00	28,00
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	3 000,00	2 147,98	0,00
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 423,00	1 423,00	0,00
RAZEM		3 041 227,00	1 513 392,47	105 417,16

Podatek od nieruchomości. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. zarejestrowanych było 82 podatników. 5 podmiotów skorzystało ze zwolnień określonych uchwałą Rady Gminy.

Zaległości w tym podatku na dzień sprawozdawczy wynosiły 55.459,65 zł, na co składa się zadłużenie 20 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.

Kolejna spółka na dzień 30.06.2017 miała zaległości w kwocie 8.945,00 zł. Wystawiono tytuł egzekucyjny i w wyniku egzekucji prowadzonej przez urząd skarbowy cała powyższa kwota została wyegzekwowana (do dnia sporządzenia sprawozdania). Trzeci co do wielkości zadłużenia podatnik zalegał z kwotą 8.471,00 zł należności głównej. Na tą kwotę został wystawiony i przekazany do urzędu skarbowego tytuł egzekucyjny.

W omawianym okresie wystawiono 8 upomnień na kwotę 12.350,00 zł (4 podatnikom) i 5 tytułów egzekucyjnych na kwotę 17.939,00 zł (3 podatnikom). Na dzień 30 czerwca 2017 r. wystąpiły nadpłaty na kwotę 2.691,40 zł (dotyczy 10 podatników).

Podatek rolny. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. zarejestrowanych było 52 podatników, posiadających gospodarstwa o łącznej powierzchni 4.110,8089 ha przeliczeniowych. Z powyższej powierzchni 4.013,9666 ha podlega opodatkowaniu. Nie wystąpiły ulgi nabycia, ani inwestycyjne. Zaległości w tym podatku na dzień 30.06.2017 wynoszą 49.929,51 zł, na co składa się zadłużenie 14 podatników.

Największym dłużnikiem jest spółka mająca zaległość w kwocie 40.265,00 zł. Spółka złożyła deklarację w listopadzie 2016 r. W grudniu wystawiono upomnienie. W roku bieżącym wystawiono i przekazano do urzędu skarbowego tytuły egzekucyjne. Drugi znaczący dłużnik, to spółka, która miała zaległości w kwocie 8.709,00 zł. Na tą spółkę zostało wysłane upomnienie.

Ogółem w pierwszym półroczu wystawiono 2 upomnienia oraz 4 tytuły egzekucyjne na 2 podatników. Na dzień 30.06.2017 wystąpiły nadpłaty w kwocie 418,50 zł, które dotyczą 8 podatników.

Podatek leśny. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. zarejestrowanych było 6 podatników. Powierzchnia lasów ogółem wynosiła 1.861,8743 ha, z tego lasy opodatkowane – 1.466,7827 ha. Zaległości, ani nadpłaty w tym paragrafie nie wystąpiły.

Podatek od środków transportowych. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. zarejestrowanych było 5 podatników, posiadających łącznie 18 pojazdów. Zaległości, ani nadpłaty w tym paragrafie nie wystąpiły.

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

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.	1 528 833,00	878 534,18	229 024,70
0320	Wpływy z podatku rolnego.	769 785,00	427 048,48	26 575,00
0330	Wpływy z podatku leśnego.	1 889,00	1 104,26	267,19
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych.	140 650,00	77 647,00	57 418,60
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn.	25 000,00	15 850,00	3 874,00
0430	Wpływy z opłaty targowej.	21 000,00	10 100,00	0,00
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych.	327 000,00	204 718,10	517,91
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	7 500,00	5 591,63	0,00
RAZEM		2 821 657,00	1 620 593,65	317 677,40

Podatki - od nieruchomości, rolny i leśny - od osób fizycznych (sklasyfikowane w § 0310, 0320 i 0330 w rozdziale 75616) pobierane są w formie tzw. **łącnego zobowiązania pieniężnego**.

Liczba podatników z ustalonym wymiarem	
Płacących łącnne zobowiązanie pieniężne rolników	352
Płacących łącnne zobowiązanie pieniężne nie będących rolnikami	554
Płacących podatek rolny	421
Płacących podatek od nieruchomości	1.872
Płacących podatek leśny	2
Ogółem	3.201

Wg stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. podatkiem rolnym od osób fizycznych objęte były gospodarstwa i grunty o łącnnej powierzchni 6.023,4456 ha przeliczeniowych. Powierzchnia lasów ogółem wynosiła 50,1312 ha.

Z tytułu ulg nabycia w podatku rolnym zwolnionych było 16 podatników, zaś 2 z tytułu ulgi inwestycyjnej. 459 podatników podatku od nieruchomości skorzystało ze zwolnień określonych uchwałą Rady Gminy (zwolnienia objęły części budynków mieszkalnych, piwnice, grunty zajęte na cele rekreacyjno - wypoczynkowe).

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

Zaległości w tych podatkach wynoszą ogółem 255.866,89 zł, na co składa się zadłużenie 515 podatników. W omawianym okresie wystawiono łącnnie:

- 178 upomnień na kwotę 82.068,35 zł,
- 81 tytułów egzekucyjnych na kwotę 40.973,10 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 Kaźmierzu i w Radzynch, która ma zaległość w kwocie 41.961,00 zł, na tą zaległość zostały wystawione tytuły i skierowane do egzekucji. Na koniec 2016 roku została również ustanowiona hipoteka przymusowa. Trzecim dłużnikiem jest osoba posiadająca grunty w Bytyniu. Na zaległość tej osoby w kwocie 9.536,00 zł zostały wystawione tytuły egzekucyjne.

Na dzień 30.06.2017 wystąpiły nadpłaty w podatku od nieruchomości w kwocie 6.098,47 zł, podatek rolny - 1.901,87 zł, podatek leśny - 4,64 zł, które dotyczą łącznie 324 podatników

Podatek od środków transportowych. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2017 roku zarejestrowanych było 37 podatników, posiadających łącznie 103 pojazdy. Zaległości w tym podatku na dzień sprawozdawczy wynosiły 57.418,60 zł, na co składało się zadłużenie 12 podatników. W powyższej kwocie zaległości z lat ubiegłych wynosiły 45.362,60 zł (3 podatników).

Największym dłużnikiem jest mieszkaniec Bytynia, 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 wystawiono 2 upomnienia. Nie wystawiono tytułów egzekucyjnych. Na dzień 30.06.2017 r. wystąpiły nadpłaty w kwocie 1.992,00 zł, które dotyczą 3 podatników.

Podatek od spadków i darowizn (§ 0360) jest naliczany i realizowany przez urzędy skarbowe. Na wysokość wykonania i zaległości w kwocie 3.874,00 zł 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 wpływy w kwocie 10.100,00 zł złożyły się wpłaty administratora targowiska w Kaźmierzu.

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 w kwocie 517,91 zł 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.	22 000,00	16 402,00	0,00
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej.	135 000,00	133 185,11	0,00
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.	115 000,00	86 844,16	0,00

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2017

0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.	175 000,00	24 185,36	26 703,41
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	700,00	35,60	0,00
RAZEM		447 700,00	260 652,23	26 703,41

Na dochody sklasyfikowane w § 0410, w łącznej kwocie 16.402,00 zł, składają się wpływy z opłat za wydane zaświadczenia, opłaty za sporządzone odpisy aktów urodzenia, aktów małżeństwa, aktów zgonu oraz za wydane decyzje administracyjne.

Wpływy na kwotę 133.185,11 zł (§ 0460) to opłaty eksploatacyjne, wniesione przez przedsiębiorstwo eksploatujące gaz ziemny - 132.391,31 zł oraz przez przedsiębiorcę wydobywającego torf – 793,80 zł. Opłatę eksploatacyjną ustala się na podstawie sprawozdań przedsiębiorców.

Z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych do budżetu Gminy wpłynęło 86.844,16 zł. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. na terenie Gminy Kaźmierz funkcjonowały następujące punkty prowadzące sprzedaż alkoholu :

Punkty prowadzące sprzedaż alkoholu	Rodzaj zezwolenia		
	na sprzedaż napojów o zawartości do 4,5% alkoholu i piwa	na sprzedaż napojów o zawartości od 4,5 do 18 % alkoholu	na sprzedaż napojów o zawartości powyżej 18 % alkoholu
do spożycia poza miejscem sprzedaży – sklepy	22	16	18
do spożycia w miejscu sprzedaży – gastronomia	3	1	1
catering	1	0	0

§ 0490 – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw to kwota 24.185,36 zł. Sklasyfikowano tu dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego.

Zaległość pozostała do zapłaty ogółem to kwota 26.703,41 zł, na którą składają się zobowiązania 4 dłużników. Powstałe zadłużenie dotyczy w znacznej większości opłaty planistycznej - 26.403,57 zł. Pozostała kwota zadłużenia - 299,84 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 omawianym okresie wysłano łącznie 8 wezwań do zapłaty, z czego na 6 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 35,60 zł.

W omawianym rozdziale wystąpiły nadpłaty w łącznej kwocie 1.381,85 zł.

75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0010	Wpływy z podatku dochodowy od osób fizycznych.	6 354 178,00	2 899 760,00	0,00
0020	Wpływy z podatku dochodowy od osób prawnych.	410 000,00	409 421,17	0,00
RAZEM		6 764 178,00	3 309 181,17	0,00

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 2017 r. udział wynosi 37,89%, czyli o 0,10 punktu procentowego więcej niż w 2016 r.

Rok	2013	2014	2015	2016	2017
Udział	37,42%	37,53%	37,67%	37,79%	37,89%

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT), od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy, 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.	7 422 137,00	4 567 472,00	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.	1 065 183,00	532 590,00	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 – 2015 - średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122,93 osoby na 1 km², podczas gdy w Gminie Kaźmierz – 63,92 osoby na 1 km².

75814 Różne rozliczenia finansowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	27 000,00	10 719,75	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	0,00	228,00	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	96 160,00	0,00	0,00
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	13,00	12,90	0,00
RAZEM		123 173,00	10 960,65	0,00

W § 0920 ujęto wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych Urzędu Gminy w kwocie 10.719,75 zł. W § 0970 sklasyfikowano wyrównanie opłat produktowych, które w ramach rozliczeń przekazał Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu – 228,00 zł. W § 2910 ujęto zwroty niewykorzystanych dotacji przedmiotowych udzielonych Zakładowi Usług Komunalnych w roku 2016 w kwocie 12,90 zł.

§ 2030 zaplanowano zwrot z budżetu państwa części poniesionych wydatków w ramach funduszy sołeckich w 2016 roku. Plan skalkulowano w oparciu o następujące dane: Ministerstwo Finansów zgodnie z art. 3 ust. 11 ustawy o funduszu sołeckim podało informację o średniej kwocie bazowej w kraju Kbk na 2016 rok. Wyniosła ona 3.037,88 zł na mieszkańca. Kb obliczone dla Gminy Kaźmierz wyniosło 2.883,59 zł, czyli stanowi 94,92% Kbk. W związku z zastosowaniem mechanizmu korygującego dla zwrotu środków z budżetu państwa Gmina otrzyma zwrot stanowiący 35,654% poniesionych wydatków. Fundusz sołecki zaplanowano w kwocie 269.702,57 zł, co daje planowany zwrot w kwocie 96.160,00 zł.

75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa.	49 465,00	24 732,00	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
0690	Wpływy z różnych opłat.	0,00	88,00	0,00
0830	Wpływy z usług.	3 000,00	2 040,00	72,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1 000,40	667,49	0,00
2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205.	64 955,60	0,00	0,00
6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625.	3 262 500,00	0,00	0,00
RAZEM		3 331 456,00	2 795,49	72,00

Najważniejszym dochodem zaplanowanym w rozdziale jest dotacja z WRPO na dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia pn. "Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kaźmierzu o część dydaktyczną i salę gimnastyczną" – § 6207. Plan w § 2007 to dotacja z WRPO na dofinansowanie kosztów realizacji projektu pn. "Świat nauki w Gminie Kaźmierz", w części realizowanej przez szkoły podstawowe.

Szkoły podstawowe zrealizowały następujące dochody:

- wpływy z różnych opłat – wpłaty za akredytacje – 88,00 zł (§ 0690),
- wpłaty nauczycieli za wyżywienie w stołówkach szkolnych – 2.040,00 zł (§ 0830), zobowiązanie wymagalne 72,00, powstała nadpłata 15,00 zł.
- wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 667,49 zł (§ 0970).

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	20 000,00	9 967,00	2 033,50
0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	46,80	135,20
0830	Wpływy z usług	1 000,00	726,00	78,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	50,00	11,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	150,00	92,89	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	94 998,00	47 501,00	0,00
RAZEM		116 298,00	58 344,69	2 246,70

Na pokrycie części wydatków związanych z pobytam dzieci w oddziałach przedszkolnych otrzymano z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego dotację w kwocie 47.501,00 zł (§ 2030).

Od rodziców i opiekunów, z tytułu opłat za pobyt dzieci w oddziałach przedszkolnych, wpłynęły opłaty w kwocie 9.967,00 zł (§ 0660). Wystąpiły nadpłaty w kwocie 305,00 zł i zobowiązania wymagalne w kwocie 2.033,50 zł. Wpłaty nauczycieli za wyżywienie w stołówkach szkolnych w kwocie 726,00 zł ujęto w § 0830; wystąpiły tu nadpłaty w kwocie 10,00 zł i zobowiązania wymagalne w kwocie 78,00 zł. W § 0690 ujęto koszty upomnienia z tytułu wystawionych not odsetkowych – 46,80 zł, powstały zobowiązania wymagalne w kwocie 135,20 zł. Z tytułu nieterminowych wpłat uzyskano odsetki w kwocie 11,00 zł (§ 0920). W wyniku prowadzonych działań windykacyjnych w I półroczu 2017 r. dotyczących paragrafów 0660-0920 wystawiono 6 not odsetkowych.

Ponadto ujęto tu wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 92,89 zł (§ 0970).

80104 Przedszkola.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	62 000,00	30 064,80	1 712,00
0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	79,30	63,50
0830	Wpływy z usług	1 000,00	768,00	191,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	200,00	15,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1 500,00	254,44	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	326 472,00	163 236,00	0,00
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	241 572,00	115 856,70	0,00
RAZEM		632 944,00	310 274,24	1 966,50

W § 2030 ujęto dotację celową z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie części wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem przedszkoli na terenie Gminy Kaźmierz, w kwocie 163.236,00 zł.

Dotacje celowe otrzymane z gmin Tarnowo Podgórne, Szamotuły, Pniewy, Ostroróg oraz Duszniki na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 115.856,70 zł (refundacje za pobyt dzieci w przedszkolach z ich terenów).

Wpływy z opłat za pobyt dzieci w przedszkolach wyniosły w omawianym okresie – 30.064,80 zł (§ 0660), wystąpiły zobowiązania wymagalne w kwocie 1.712,00 zł oraz nadpłata w kwocie 198,30 zł. Koszty upomnienia z tytułu wystawionych not odsetkowych ujęto w § 0690 – 79,30 zł, powstałe z tego tytułu zobowiązania wymagalne wyniosły 63,50 zł, nadpłata 5,50 zł. W wyniku prowadzonych działań windykacyjnych w I półroczu 2017 roku wystawiono 12 not odsetkowych. Uzyskano odsetki od nieterminowych wpłat za pobyt w przedszkolu (§ 0920) w kwocie 15,00 zł.

W § 0830 ujęto wpłaty nauczycieli za wyżywienie w stołówkach szkolnych – 768,00 zł, powstały zobowiązania wymagalne w kwocie 191,00 zł, powstała nadpłata 17,00 zł. Wpływy z różnych dochodów to wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych- 254,44 zł (§ 0970).

80110 Gimnazja

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	500,10	259,32	0,00
2004	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205.	4 180,00	3 200,00	0,00
2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205.	79 431,90	0,00	0,00

6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625.	4 800,00	0,00	0,00
RAZEM		88 912,00	3 459,32	0,00

W § 0970 zaksięgowano wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 259,32 zł. W § 2004 sklasyfikowano środki otrzymane od organizacji międzynarodowej Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży na realizację projektu polegającego na wymianie młodzieży z Molbergen.

Dotacja z WRPO na dofinansowanie kosztów realizacji projektu pn. "Świat nauki w Gminie Kaźmierz" w części realizowanej przez Gimnazjum, została zaplanowana w § 2007 – 79.431,90 zł (na wydatki bieżące) oraz w § 6207 – 4.800,00 zł (na wydatki inwestycyjne).

852 POMOC SPOŁECZNA

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.	14 881,00	9 500,00	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	5 431,00	2 950,00	0,00
RAZEM		20 312,00	12 450,00	0,00

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1 000,00	0,00	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	16 376,00	16 376,00	0,00
RAZEM		17 376,00	16 376,00	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. W § 0970 założono wpływ nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych lub w nadmiernych kwotach.

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.	4 500,00	2 100,00	0,00

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

85216 Zasiłki stałe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1 000,00	0,00	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	30 334,00	30 334,00	0,00
RAZEM		31 334,00	30 334,00	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. W § 0970 założono wpływ nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych lub w nadmiernych kwotach.

85219 Ośrodki pomocy społecznej

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	1 100,00	969,95	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	28 531,00	15 358,00	0,00
RAZEM		29 631,00	16 327,95	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 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (§ 0920).

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	6 000,00	3 543,40	0,00

Sklasyfikowano tu odpłatności z tytułu korzystania z usług opiekuńczych. Odpłatności ponoszą osoby nie spełniające kryterium dochodowego. Godzina usług to koszt 14 zł dla osoby nimi objętych.

85230 Pomoc w zakresie dożywiania

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	20 342,00	20 342,00	0,00

Ujęto tu dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego 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).	13 255,00	13 255,00	0,00

W rozdziale 85415 ujęto dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie kosztów udzielania pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, w formie stypendiów oraz zasiłków.

855 RODZINA

85501 Świadczenie wychowawcze.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	3 000,00	1 954,41	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.	5 672 310,00	3 071 506,00	0,00
RAZEM		5 675 310,00	3 073 460,41	0,00

W § 2060 ujęte są dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (na wypłatę świadczeń oraz bieżącą obsługę zadania). W § 0970 zaksięgowano wpływ nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych lub w nadmiernych kwotach.

85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	3 800,00	2 154,23	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.	2 180 876,00	1 360 000,00	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	15 000,00	9 814,26	0,00
RAZEM		2 199 676,00	1 371 968,49	0,00

Głównym źródłem dochodów w rozdziale 85502 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 1.360.000,00 zł. Na kwotę 9.814,26 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 2.154,23 zł (§ 0970) to otrzymane zwroty niesłusznie pobranych zasiłków z lat poprzednich.

85503 Karta Dużej Rodziny

§	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.	118,00	118,00	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	1,00	0,46	0,00
RAZEM		119,00	118,46	0,00

W § 2010 ujęto dotacje celowe z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na przyznawanie i przedłużanie Kart Dużej Rodziny, natomiast w § 2360 - prowizja gminy za pobranie i odprowadzenie 1 opłaty za wydanie duplikatu Karty.

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.	35 000,00	41 866,91	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.

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 XXIX/184/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 17 października 2016 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2017 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 **75.080,15** zł, w tym:

- 1) podatek od osób prawnych (rozd. 75615) zmniejszyły się o łączną kwotę 10.703,21 zł,
- 2) podatek od osób fizycznych (rozd. 75616) zmniejszyły się o łączną kwotę 64.376,94 zł.

Skutki udzielonych przez Radę Gminy ulg i zwolnień dotyczą wyłącznie podatku od nieruchomości i wyniosły w omawianym okresie **6.420,38** zł, z czego w podatku od osób prawnych – 3.577,12 zł, natomiast w podatku od osób fizycznych – 2.843,26 zł.

Ogółem skutki obniżenia górnych stawek niektórych podatków oraz ulg i zwolnień udzielonych przez Radę Gminy wyniosły w omawianym okresie 81.500,53 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. W omawianym okresie podatnicy nie składali wniosków o umorzenie zaległości podatkowych.
- 2) Odroczenie terminu płatności. Skutki finansowych odroczeń terminów płatności podaje się w sprawozdawczości budżetowej wyłącznie za okresy kwartalne. W II kwartale nie wpłynął żaden wniosek o odroczenie terminu płatności.

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

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

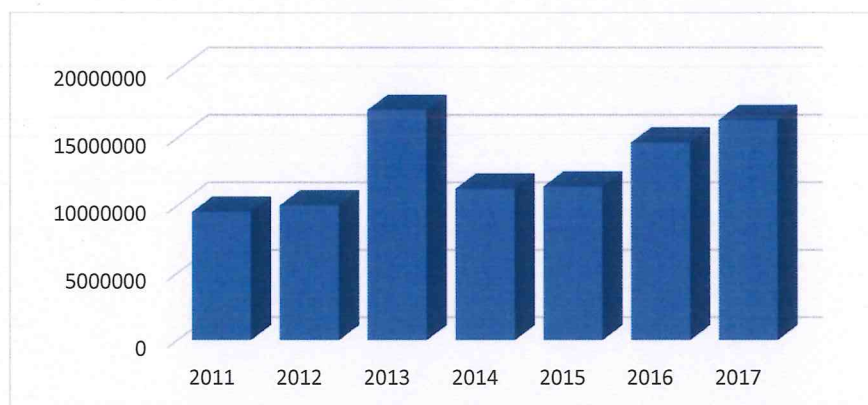
Zgodnie z § 7 ust. 4 uchwały nr LI/273/10 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 26 czerwca 2010 roku w sprawie zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających Gminie Kaźmierz i jej jednostkom podległym Wójt Gminy jest zobowiązany 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 9 wierzytelności wobec ZUK na łączną kwotę 14.863,85 zł należności głównej oraz 293,54 zł należności ubocznych. Nie dokonał umorzeń, ani odroczeń należności.

II. WYDATKI

W omawianym okresie dokonano wydatków na łączną kwotę 16.310.993,04 zł, co stanowi 38,57% planu rocznego ustalonego w kwocie 42.288.236,00 zł. Jest to drugi najwyższy poziom (po roku 2013) w historii Gminy Kaźmierz. Na poziom wydatków w roku bieżącym znaczący wpływ wywarła realizacja ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci – 3,03 mln zł.

PÓŁROCZE	PLAN	WYKONANIE	%
2011	22.695.096,00	9.515.178,09	41,93%
2012	27.121.206,00	9.991.835,56	36,84%
2013	32.746.258,00	17.075.191,07	52,14%
2014	28.024.877,00	11.237.087,30	40,10%
2015	24.446.216,00	11.386.759,48	46,58%
2016	29.653.008,00	14.642.965,75	49,38%
2017	42.288.236,00	16.310.993,04	38,57%



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.

PÓŁROCZE	WYDATKI OGÓŁEM	w tym :		WSKAŹNIK INWESTYCYJNY
		bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	4 : 2
2012	9 991 835,56	9 739 757,20	252 078,36	2,52%
2013	17 075 191,07	10 621 194,32	6 453 996,75	37,80%
2014	11 237 087,30	10 708 347,91	528 739,39	4,71%
2015	11 386 759,48	11 201 362,63	185 396,85	1,63%
2016	14 642 965,75	13 112 218,95	1 530 746,80	10,45%
2017	16 310 993,04	15 984 676,87	326 316,17	2,00%

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+.

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 XXXI/202/16 w dniu 19 grudnia 2016 r. zamieszczono w planie wydatków następujące przedsięwzięcia współfinansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:

1. "Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączyźnie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej - etap III - kanalizacja sanitarna w Chlewiskach" - 1.200.000 zł (rozd. 01010 § 6057 i 6059).
2. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Młodasku" - 1.751.000 zł (rozd. 01010 § 6057 i 6059).
3. "Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kaźmierzu o część dydaktyczną i salę gimnastyczną" – 4.350.000,00 zł (rozd. 80101 § 6057 i 6059).

W omawianym okresie plan wydatków na w/w przedsięwzięcia pozostał bez zmian, jednak uzyskano kolejne środki, co spowodowało ujęcie nowych zadań:

1. "Świat nauki w Gminie Kaźmierz" - wartość projektu - 363.600,00 zł, w tym dotacja z WRPO 345.420,00 zł). Realizacja obejmuje okres 2017-2019. W roku 2017 harmonogram przewiduje wydatki w rozdziale 80101 w łącznej kwocie 68.255,60 zł oraz w rozdziale 80110 w łącznej kwocie 94.131,90 zł. Do planu wprowadzono uchwałą nr XXXVI/235/17 w dniu 24 kwietnia 2017 r.
2. dwie dotacje z organizacji Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży – projekty polegają na wymianach uczniów (rozd. 80110, § 4304) – łącznie 4.180,00 zł. Pierwsza dotacja – 2.070,00 zł została ujęta uchwałą nr XXXV/227/17 w dniu 27 marca 2017 r.; druga w kwocie 2.110,00 zł - uchwałą nr XXXVII/241/17 z dnia 4 maja 2017 r.

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.

Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach.

DZIAŁ	PLAN	WYDATKI	%
010	3 401 506,00	399 032,20	11,73%
600	2 630 687,00	306 985,58	11,67%
700	494 500,00	144 841,79	29,29%
710	150 220,00	42 231,71	28,11%
750	4 224 381,00	1 992 059,23	47,16%
751	1 567,00	786,00	50,16%
754	297 000,00	81 216,89	27,35%
757	258 616,00	65 232,81	25,22%
758	210 800,00	0,00	0,00%
801	18 631 782,00	7 059 262,70	37,89%
851	162 352,00	90 156,76	55,53%
852	1 286 685,00	662 142,98	51,46%
854	65 567,00	11 939,86	18,21%
855	8 033 994,00	4 298 618,52	53,51%
900	974 140,00	432 213,87	44,37%
921	1 135 329,00	579 575,22	51,05%
926	329 110,00	144 696,92	43,97%
RAZEM	42 288 236,00	16 310 993,04	38,57%

Zobowiązania budżetu

Zobowiązania budżetu gminy, według stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. wynosiły 475.757,29 zł, wszystkie o charakterze niewymagalnym. Największy wpływ na kwotę zobowiązań mają przede wszystkim zobowiązania dotyczące wydatków osobowych, czyli zaliczki na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia naliczone od wynagrodzeń, dodatków, ryczałtów itp. za m-c czerwiec – 388.425,89 zł. Pozostałe 87.331,40 zł dotyczą faktur i not, które wpłynęły w lipcu, a dotyczyły omawianego okresu. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wszystkie zobowiązania zostały uregulowane.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	5 000,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	35 000,00	12 923,28	0,00
RAZEM		40 000,00	12 923,28	0,00

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

01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	6 000,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	14 725,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	6 000,00	0,00	0,00
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	1 600 400,00	45,90	0,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	1 350 600,00	17 061,99	0,00
RAZEM		2 977 725,00	17 107,89	0,00

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

W omawianym okresie wydatków bieżących (§ 4210-4300) nie ponoszono. Na wydatki inwestycyjne w łącznej kwocie 17.107,89 zł składają się nakłady na przedsięwzięcia 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” (§ 6057-6059).

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.	5 000,47	1 798,20	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.	25 325,00	13 747,30	529,41

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.	2 900,00	2 900,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	4 030,50	4 030,50	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	346 525,03	346 525,03	0,00
RAZEM		353 455,53	353 455,53	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 353.455,53 zł i wszystkie wydatki z niej sfinansowano.

Realizując zadanie dotyczące zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za rok 2017 w lutym tj. pierwszym terminie przyjęto 152 wnioski. Wydano 152 pozytywne decyzje. Powierzchnia użytków rolnych położonych na terenie gminy zgłoszona przez producentów rolnych we wnioskach o zwrot podatku akcyzowego to 5.259,9488 ha. Łączna kwota limitu zwrotu podatku przysługującego producentom rolnym będącym w posiadaniu lub współposiadaniu użytków rolnych do wykorzystania w okresie, za który zostały złożone wnioski o zwrot podatku akcyzowego w ramach rocznego limitu to 452.355,60 zł. Producenci rolni składając wnioski w miesiącu lutym przedłożyli faktury, za które przysługiwał zwrot na 346 525,03 litrów oleju napędowego. Dokonano zwrotu podatku akcyzowego na łączną kwotę 346.525,03 zł.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**60011 Drogi publiczne krajowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych.	306 500,00	0,00	0,00

Pomoc finansowa dla Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad na przebudowę skrzyżowania krajowej DK 92 z drogą powiatową nr 1869P Kaźmierz – Bytyń do Witkowic oraz drogą gminną nr 243525P do Gorgoszewa.

60014 Drogi publiczne powiatowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	812 594,00	0,00	0,00

Zaplanowano tu środki na pomoc finansową dla Powiatu Szamotulskiego na przebudowę drogi powiatowej 1870P Kaźmierz - Młodasko na odcinku ok. 2,8 km - 742.594,00 zł oraz na zadanie

„Remont chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1861P Piaskowo – Kaźmierz w miejscowości Kaźmierz na odcinku ul. Dworcowej - ok. 300 mb” - 70.000,00 zł.

60016 Drogi publiczne gminne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	324 130,00	243 500,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	4 000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	14 237,00	6 234,23	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	23 961,00	9 691,91	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	20 000,00	10 301,70	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	1 125 265,00	37 257,74	0,00
RAZEM		1 511 593,00	306 985,58	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 XXX/191/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 21 listopada 2016 r. w sprawie określenia dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2017 rok. Została skalkulowana wg wzoru: stawka za 1 km bieżący - 244,00 zł x 12 miesięcy x łączna długość dróg wg wykazu - 110,7 km.

Pozostałych wydatków bieżących (§ 4170-4300) dokonano na kwotę 26.227,84 zł.

Na wydatki inwestycyjne w kwocie 37.257,74 zł (§ 6050) składają się utwardzenie ul. Sienkiewicza (Kaźmierz) – 16.644,58 zł oraz budowa chodników: w Gaju Wielkim – 12.070,00 zł, w Sierpówku – 6.083,16 zł, w Dolnym Polu – 738,00 zł, w Radzyniech – 984,00 zł, ul. Szamotulska (Kaźmierz) – 738,00 zł.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	7 000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	28 000,00	5 694,11	0,00
4260	Zakup energii.	22 000,00	2 109,87	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	60 000,00	20 646,11	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	140 000,00	51 195,91	3 537,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	1 500,00	927,06	0,00
4480	Podatek od nieruchomości.	1 000,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	85 000,00	30 550,73	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	150 000,00	33 718,00	0,00
RAZEM		494 500,00	144 841,79	3 537,00

W omawianym rozdziale ujęto remonty łazienek, wstawienie drzwi i inne prace w pałacu na potrzeby użyteczności publicznej (§ 4210, część § 4270) – 6.394,11 zł. Opłaty za energię elektryczną, centralne ogrzewanie, wodę, telefon i internet w budynku użyteczności publicznej – 3.036,93 zł (§ 4260, 4360). Naprawa nawierzchni wokół Pałacu z trylinki kosztowała 19.946,11 zł (część § 4270). Ponadto kontynuowano prace inwestycyjne w Pałacu (adaptacja sali koszykowej) – 30.550,73 zł (§ 6050).

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 51.195,91 zł.

Dokonano wykupów gruntów na potrzeby Gminy za kwotę 33.718,00 zł (§ 6060).

Zobowiązania w kwocie 3.537,00 zł do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**71004 Plany zagospodarowania przestrzennego**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	46 500,00	18 695,00	1 917,00
4300	Zakup usług pozostałych.	81 340,00	19 047,21	0,00
RAZEM		127 840,00	37 742,21	1 917,00

Wydatki w rozdziale 71004 na łączną kwotę 37.742,21 zł związane są ze stanowaniem i zmienianiem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego i obejmują: wynagrodzenie członków komisji urbanistycznej, usługi planistyczne (projekty mpzp i opracowania), ogłoszenia w prasie dotyczące planów zagospodarowania przestrzennego, mapy na potrzeby planistyczne itp.

Zobowiązania w kwocie 1.917,00 zł do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1 500,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	20 880,00	4 489,50	0,00
RAZEM		22 380,00	4 489,50	0,00

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

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**75011 Urzędy wojewódzkie**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	42 284,00	19 765,00	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	3 523,00	3 523,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	9 799,00	4 503,00	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	1 397,00	641,00	0,00
RAZEM		57 003,00	28 432,00	0,00

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

75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	103 600,00	42 378,51	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	6 800,00	845,96	0,00
4220	Zakup środków żywności.	1 000,00	658,76	0,00
4260	Zakup energii.	12 500,00	4 525,63	842,11
4300	Zakup usług pozostałych.	25 000,00	358,02	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	200,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	500,00	0,00	0,00
RAZEM		149 600,00	48 766,88	842,11

W omawianym rozdziale ujęto diety wypłacone radnym – 42.378,51 zł oraz inne wydatki dotyczące Rady Gminy Kaźmierz (warnik, naczynia, plotowanie, szkolenie radnego, koszty centralnego ogrzewania, zużycie energii elektrycznej, artykuły na sesje i inne) – w łącznej kwocie 6.388,37 zł.

75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	6 000,00	812,46	331,08
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	2 106 130,00	975 814,83	45 561,72
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	135 419,00	135 418,70	0,00
4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne.	55 000,00	21 487,00	60,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	365 000,00	177 829,07	25 487,56
4120	Składki na Fundusz Pracy.	53 000,00	19 098,36	2 722,42
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	17 500,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	118 000,00	67 022,29	6 041,14
4220	Zakup środków żywności.	8 000,00	3 112,22	0,00
4260	Zakup energii.	60 000,00	22 310,65	2 154,90
4270	Zakup usług remontowych.	46 000,00	21 347,89	3 788,40
4280	Zakup usług zdrowotnych.	1 000,00	448,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	121 401,00	69 757,59	263,18
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	28 000,00	9 378,65	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	55 000,00	27 413,53	670,49
4420	Podróże służbowe zagraniczne.	3 000,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	40 000,00	13 936,70	12,30
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	43 000,00	33 812,00	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i komorniczego.	75 000,00	54 317,74	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	25 000,00	8 321,12	340,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	60 000,00	0,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	30 000,00	0,00	0,00
RAZEM		3 451 450,00	1 661 638,80	87 433,19

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 zawarto w § 3020. Łącznie z tego tytułu wydatkowano 1.342.785,42 zł.

W § 4100 ujęto prowizje z tytułu inkasa podatków lokalnych oraz opłaty targowej – 21.487,00 zł.

Materiały na potrzeby Urzędu zamknęły się w kwocie 67.022,29 zł (materiały biurowe, czasopisma i książki, środki czystości, artykuły gospodarcze, artykuły okolicznościowe na jubileusze mieszkańców gminy, programy komputerowe, części komputerowe, itp.). Na artykuły spożywcze, zakupione na potrzeby sekretariatu oraz Urzędu Stanu Cywilnego (paczki dla jubilatów) wydatkowano 3.112,22 zł. Wydatki na zakup energii (zużycie energii elektrycznej, centralne ogrzewanie, zużycie wody oraz gazu) to wydatek rzędu 22.310,65 zł.

Na zakup innych usług zewnętrznych (§ 4280, § 4300, § 4360) wydano łącznie 79.584,24 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 – 21.347,89 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 – 103.989,09 zł.

Wydatków inwestycyjnych w pierwszym półroczu 2017 r. nie ponoszono.

Na dzień 30 czerwca 2017 r. wystąpiły zobowiązania o charakterze nie wymagalnym na ogólną kwotę 87.433,19 zł. Głównym ich źródłem są składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń, ryczałtów oraz inkasa wypłaconych za miesiąc czerwiec, łącznie – 74.833,27 zł. Zobowiązania w paragrafach 4210-4360 i 4420-4610 (łącznie 12.599,92 zł) dotyczą dostawy towarów i usług, a powstały w wyniku wpływu faktur i innych dowodów księgowych dotyczących omawianego okresu w m-cu lipcu br. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	3 000,00	134,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	35 100,00	3 133,26	0,00
4220	Zakup środków żywności.	2 000,00	947,10	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	40 500,00	14 520,18	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	1 500,00	684,48	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	20 000,00	0,00	0,00
RAZEM		102 100,00	19 419,02	0,00

Całość wydatków w omawianym rozdziale zostało poniesionych w celu promowania Gminy Kaźmierz. Na zakup materiałów reklamowych wydatkowano – 3.133,26 zł (puchary, statuetki, znicze, naklejki z laminatem i inne artykuły promocyjne). Na zakup usług wydatkowano kwotę 14.520,18 zł, na co największy wpływ miały druk gazety „Obserwator” – 10.197,50 zł, pozostałe wydatki to publikacje materiałów w prasie, konferencja z przedsiębiorcami, opracowanie materiałów reklamowych i inne. Ponadto środki wydatkowano na artykuły spożywcze oraz opłaty za telefon – na potrzeby promocji.

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.	256 800,00	117 931,74	5 171,42
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	21 000,00	20 483,70	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	51 000,00	23 168,06	580,50
4120	Składki na Fundusz Pracy.	7 200,00	2 796,02	348,64
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	9 000,00	7 380,15	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	1 000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	34 200,00	28 930,62	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	4 000,00	1 815,24	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	2 500,00	709,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	5 928,00	4 446,00	0,00
4480	Podatek od nieruchomości.	200,00	192,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1 800,00	950,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	11 000,00	0,00	0,00
RAZEM		405 928,00	208 802,53	6 100,56

Wydatki osobowe w rozdziale 75085 (rozumiane jako suma § 3020 – 4120 oraz 4440) związane są z zatrudnianiem dyrektora oraz 4 księgowych, wyniosły w omawianym okresie 168.825,52 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz odpisy na ZFSS).

Wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 39.977,01 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 6.100,56 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 czerwiec. 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	22 200,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	2 540,00	2 540,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1 760,00	260,00	0,00
RAZEM		58 300,00	25 000,00	0,00

Najważniejsze wydatki w rozdz. 75095 to diety wypłacone Sołtysom za udział w sesjach Rady Gminy – 22.200,00 zł (§ 3030) oraz zakup i montaż tablicy ogłoszeniowej dla sołectwa Nowa Wieś (§ 4210 i 4300) – 2.800,00 zł (w ramach funduszu sołeckiego).

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
4300	Zakup usług pozostałych.	1 567,00	786,00	0,00

Wszystkie wydatki w rozdz. 75101 sfinansowane są w całości z dotacji celowej z Krajowego Biura Wyborczego, a dotyczą prowadzenia i aktualizowania spisu wyborców.

754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

75412 Ochotnicze straże pożarne

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00	10 014,41	0,00
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	45 000,00	12 357,72	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	4 500,00	2 142,70	71,30
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	27 000,00	19 192,53	281,13
4220	Zakup środków żywności.	3 000,00	727,71	0,00
4260	Zakup energii.	14 000,00	2 890,83	1 165,68
4270	Zakup usług remontowych.	20 000,00	10 429,88	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	7 000,00	1 300,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	12 500,00	6 038,25	0,00
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	200,00	7,38	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	200,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	25 000,00	5 754,00	0,00
6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.	30 000,00	10 000,00	0,00
RAZEM		208 400,00	80 855,41	1 518,11

Omawiany rozdział zawiera wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek OSP na terenie gminy. Udzielono dotacji dla stowarzyszeń OSP na ich wydatki bieżące (§ 2820) oraz inwestycyjne (§ 6230) w łącznej kwocie 20.014,41 zł. Za udział w akcjach wypłacono strażakom łącznie 12.357,72 zł. Wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia dla Komendanta Gminnego OSP – 2.142,70 zł (§ 4170). 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 46.340,58 zł.

75414 Obrona cywilna

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	700,00	0,00	0,00
4220	Zakup środków żywności.	500,00	0,00	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		2 700,00	0,00	0,00

W pierwszym półroczu nie ponoszono wydatków.

75421 Zarządzanie kryzysowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1 000,00	0,00	0,00
4220	Zakup środków żywności.	1 200,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	500,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1 000,00	182,00	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	1 200,00	179,48	0,00
4810	Rezerwy.	81 000,00	0,00	0,00
RAZEM		85 900,00	361,48	0,00

W ramach rozdz. 75421 zapłacono rachunki za telefon na potrzeby zarządzania kryzysowego – 179,48 zł oraz zamówiono usługę gastronomiczną dla osób biorących udział w akcji – 182,00 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.	258 616,00	65 232,81	4 290,54

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.	174 800,00	0,00	0,00
6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne.	36 000,00	0,00	0,00
RAZEM		210 800,00	0,00	0,00

Rezerwy ogólne w budżecie na dzień 30 czerwca 2017 r.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**80101 Szkoły podstawowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	204 300,00	108 717,56	5 154,33
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	3 711 000,00	1 775 720,03	82 783,20
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	289 700,00	286 876,93	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	710 000,00	352 512,92	39 662,39
4120	Składki na Fundusz Pracy.	100 000,00	37 785,05	5 537,49
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	14 000,00	6 000,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	118 000,00	61 973,85	5 384,26
4220	Zakup środków żywności.	6 600,00	2 831,41	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	7 400,00	5 641,35	0,00
4247	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	39 504,50	0,00	0,00
4260	Zakup energii.	308 000,00	223 897,43	4 518,78
4270	Zakup usług remontowych.	50 000,40	4 401,08	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	5 000,00	288,00	800,00
4300	Zakup usług pozostałych.	89 700,00	53 808,86	3 100,00
4307	Zakup usług pozostałych.	24 591,10	0,00	0,00
4309	Zakup usług pozostałych.	3 300,00	0,00	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	12 500,00	6 115,73	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	2 600,00	1 378,09	189,35
4430	Różne opłaty i składki.	13 200,00	7 342,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	204 834,00	153 625,50	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1 500,00	765,00	0,00
4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	860,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	625 000,00	9 508,00	0,00
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	3 262 500,00	0,00	0,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	1 087 500,00	6 461,07	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	9 000,00	9 000,00	0,00
RAZEM		10 900 590,00	3 114 649,86	147 129,80

Na rozdział 80101 składają się plany finansowe 4 szkół podstawowych (§ 3020 – 4700, 6060 oraz częściowo 6050). W omawianym okresie szkoły wydatkowały łącznie 3.108.188,79 zł, a Urząd Gminy - 6.461,07 zł.

Wg danych SIO na dzień 30 czerwca 2017 r. do szkół podstawowych uczęszczało 582 uczniów.

Szkoła	Ilość uczniów
Szkoła Podstawowa w Kaźmierzu	469
Szkoła Podstawowa w Bytniu	68
Szkoła Podstawowa w Gaju Wielkim	17
Szkoła Podstawowa w Sokolnikach Wielkich	28
RAZEM	582

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 2.721.237,99 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 kwotę zakupu usług remontowych (§ 4270) – 4.401,08 zł – składają się drobne naprawy, przeglądy i konserwacje.

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 364.041,72 zł, obejmują: zakup opału, artykułów papierniczych i biurowych, tonerów, tuszy do drukarek, poradników, prenumerat czasopism fachowych, pomocy dydaktycznych, zakup wody dla uczniów, zużycie energii, koszt ogrzewania, zużycie wody, zrzut ścieków, wywóz śmieci, ochrona obiektu, transport uczniów na zawody, opłaty pocztowe, dostępy do portali, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, ubezpieczenie budynków i wyposażenia, szkolenia pracowników i inne.

W Szkole Podstawowej w Bytniu realizowany jest projekt z funduszy europejskich WRPO „Świat nauki w Gminie Kaźmierz” od 01-09-2017 do 28-02-2019. W 2017 roku na realizację tego projektu zaplanowano 68.255,60 zł. Są to środki na zajęcia dodatkowe dla uczniów, doradztwo edukacyjne, doposażenie w pomoce dydaktyczne oraz szkolenia dla nauczycieli.

Wydatki inwestycyjne, ujęte w planach finansowych jednostek oświatowych, to:

1. zakup kamer do monitoringu SP Bytyń – 9.000,00 zł (§ 6060).
2. przebudowa kotłowni w SP Kaźmierz (plan - 465.000,00 zł); wydatkowano 8 zł zakup dziennika budowy (§ 6050).
3. rozbudowa parkingu (plan - 150.000,00 zł); brak wydatków (§ 6050).
4. wymiana drzwi ognioodpornych w SP Bytyń (plan - 10.000,00 zł); wydatkowano 9.500,00 zł (§ 6050).

Przedsięwzięciem realizowanym przez Urząd Gminy jest dofinansowana ze środków unijnych „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kaźmierzu o część dydaktyczną i salę gimnastyczną”. Plan w łącznej kwocie 4.350.000,00 zł sklasyfikowano w § 6057 i 6059. W pierwszym półroczu wydatkowano jedynie 6.461,07 zł. Opis zawarto w informacji z realizacji WPF.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 147.129,80 zł. Zobowiązania niewymagalne to przede wszystkim składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń i dodatków za miesiąc czerwiec. 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.	22 000,00	11 050,42	671,72
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	496 000,00	249 480,16	11 632,98
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	37 000,00	35 476,79	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	88 800,00	48 264,46	4 887,72
4120	Składki na Fundusz Pracy.	12 400,00	4 905,35	765,35
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	21 000,00	10 145,06	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	2 000,00	0,00	0,00
4260	Zakup energii.	15 000,00	5 590,83	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	5 000,00	2 453,10	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	800,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	10 000,00	2 342,02	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	1 200,00	430,81	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	1 000,00	188,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	27 950,00	20 962,50	0,00
RAZEM		740 150,00	391 289,50	17 957,77

Na rozdział 80103 składają się wydatki oddziałów przedszkolnych prowadzonych w szkołach podstawowych w Bytniu oraz w Gaju Wielkim. Wg danych na dzień 30 czerwca 2017 r. do oddziałów tych uczęszczało 96 dzieci, w tym 46 w Bytniu i 50 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 370.139,68 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 21.149,82 zł, obejmują: 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 17.957,77 zł. Zobowiązania to przede wszystkim składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń i dodatków za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80104 Przedszkola

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	130 000,00	61 068,68	0,00
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.	580 875,00	346 301,44	0,00
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	84 385,00	38 210,25	2 004,48
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1 476 516,00	761 428,00	34 463,06
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	101 615,00	101 614,87	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	275 000,00	138 829,65	17 495,32
4120	Składki na Fundusz Pracy.	40 000,00	15 810,47	2 284,56
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	60 000,00	27 759,14	610,61
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	5 000,00	539,00	0,00
4260	Zakup energii.	100 000,00	68 587,40	1 655,05
4270	Zakup usług remontowych.	10 000,00	5 655,70	140,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	2 000,00	50,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	27 000,00	15 111,42	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	2 500,00	1 198,33	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	500,00	51,42	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	3 000,00	2 172,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	92 330,00	69 247,50	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	200,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	180 000,00	83 305,65	2 638,35
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	10 000,00	3 470,98	0,00
RAZEM		3 180 921,00	1 740 411,90	61 291,43

Wg danych SIO na dzień 30 czerwca 2017 r. do przedszkoli uczęszczało łącznie 335 dzieci, w tym: Przedszkole w Kaźmierzu – 240, Przedszkole Niepubliczne im. św. U. Ledóchowskiej w Sokolnikach Wielkich – 64 oraz Przedszkole Niepubliczne „Akademia Małego Olimpijczyka” w Kaźmierzu – 31.

W rozdziale 80104 zaksięgowano wydatki na łączną kwotę 1.740.411,90 zł, na co złożyły się:

Dotacje dla Gmin, do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Kaźmierz (§ 2310) - 61.068,68 zł, w tym: Duszniki 3.676,39, Tarnowo Podgórne – 26.877,14 zł, Poznań – 14.860,74 zł, Dopiewo – 4.065,90 zł, Szamotuły – 11.191,26 zł, Kostrzyn- 397,25 zł. Dotacje dla przedszkoli niepublicznych

(§ 2540), w łącznej kwocie 346.301,44 zł, na co składają się: dotacje dla Przedszkola Niepublicznego im. św. U. Ledóchowskiej w Sokolnikach Wielkich – 236.170,24 zł, dla Przedszkola Niepublicznego „Akademia Małego Olimpijczyka” w Kaźmierzu – 110.131,20 zł.

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 1.125.140,74 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 121.124,41 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.

Wydatki na zakupy inwestycyjne 3.470,98 zł to zakup wyposażenia do kuchni.

W § 6050 ujęto nakłady inwestycyjne w kwocie 83.305,65 zł. Zadanie polegające m.in. na budowie drogi poż oraz parkingu przy Przedszkolu w Kaźmierzu realizuje Urząd Gminy.

W rozdziale 80104 wystąpiły zobowiązania na ogólną kwotę 61.291,43 zł na które składają się głównie składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80110 Gimnazja.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	108 000,00	53 116,85	2 612,32
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1 744 500,00	840 247,13	38 643,56
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	134 000,00	130 396,16	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	330 000,00	167 299,39	23 353,96
4120	Składki na Fundusz Pracy.	45 000,00	15 792,64	2 295,66
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	57 000,00	30 419,88	4 466,99
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	2 000,00	218,35	0,00
4247	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	22 122,50	0,00	0,00
4260	Zakup energii.	124 000,00	34 179,54	1 550,33
4270	Zakup usług remontowych.	25 000,00	4 540,92	1 753,83
4280	Zakup usług zdrowotnych.	2 600,00	274,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	40 000,10	23 818,70	1 400,00
4304	Zakup usług pozostałych.	4 180,00	4 175,32	0,00
4307	Zakup usług pozostałych.	55 133,40	0,00	0,00
4309	Zakup usług pozostałych.	9 900,00	0,00	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	7 440,00	3 633,47	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	1 000,00	720,48	0,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne.	4 000,00	958,30	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	7 424,00	6 045,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	88 227,00	66 170,25	0,00
4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	2 176,00	0,00	0,00
6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	4 800,00	0,00	0,00
RAZEM		2 818 503,00	1 382 006,38	76 076,65

Rozdział 80110 zawiera wydatki związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Kaźmierzu. Wg danych SIO na dzień 30 czerwca 2017 r. do tej szkoły uczęszczało 299 uczniów.

W omawianym okresie wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi (rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440) wyniosły 1.273.022,42 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 4.540,92 zł, to drobne naprawy, serwisy, przeglądy i konserwacje.

W Gimnazjum w Kaźmierzu realizowany jest projekt z funduszy europejskich WRPO „Świat nauki w Gminie Kaźmierz” od 01-09-2017 do 28-02-2019. W 2017 roku na realizację tego projektu zaplanowano ogółem 94.131,90 zł. Są to środki na zajęcia dodatkowe dla uczniów, doradztwo edukacyjne, doposażenie w pomoce dydaktyczne oraz szkolenia dla nauczycieli w tym wydatki inwestycyjne w § 6067 zakup wyposażenie pracowni przyrodniczej w dygestorium- 4.800,00 zł.

W § 4304 ujęto wydatki- 4.175,32 zł na realizację wymiany młodzieży z Molbergen w ramach projektu Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży.

Pozostałe wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 100.267,72 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 76.076,65 zł, na które składają się przede wszystkim składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80113 Dowożenie uczniów do szkół

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	500,00	0,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	110 000,00	54 897,17	1 256,26
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	10 000,00	9 593,70	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	21 000,00	12 421,32	481,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	3 000,00	1 461,27	211,99
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	5 500,00	4 260,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	80 000,00	37 168,50	6 809,03
4270	Zakup usług remontowych.	8 000,00	1 343,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	300,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	176 700,00	101 933,24	243,33
4430	Różne opłaty i składki.	15 000,00	966,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	3 557,00	2 667,75	0,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.	4 200,00	1 400,00	0,00
RAZEM		437 757,00	228 111,95	9 001,61

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 85.301,21 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 37.168,50 zł największy wpływ ma zakup oleju napędowego – 29.048,27 zł. W § 4300 sklasyfikowano: zakup biletów miesięcznych dla uczniów w komunikacji podmiejskiej od TP BUS Tarnowo Podgórze, dowożenie dzieci niepełnosprawnych oraz pozostałe usługi (wiatol, tacho, GPS, wymiana opon). Łącznie wydatkowano 101.933,24 zł.

Inne wydatki w omawianym rozdziale związane są z naprawami pojazdów, ubezpieczeniami oraz podatkiem od środków transportowych to kwota 3.709,00 zł.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 9.001,61 zł, na które składają się składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4300	Zakup usług pozostałych.	25 000,00	4 666,20	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	500,00	109,99	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	29 214,00	7 859,01	0,00
RAZEM		54 714,00	12 635,20	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.	107 776,00	26 849,93	1 522,89
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	14 000,00	4 399,72	938,84
4120	Składki na Fundusz Pracy.	5 900,00	628,25	133,81
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1 300,00	0,00	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	1 300,00	609,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1 200,00	0,00	0,00
RAZEM		131 476,00	32 486,90	2 595,54

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 31.877,90 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 – 609,00 zł.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 2.595,54 zł, są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

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.	160 839,00	54 927,99	2 426,33
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	28 073,00	9 566,69	1 440,48
4120	Składki na Fundusz Pracy.	6 870,00	1 160,37	173,37

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2017

4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	4 860,00	257,00	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	4 690,00	610,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	5 665,00	1 169,89	0,00
RAZEM		210 997,00	67 691,94	4 040,18

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 65.655,05 zł, na co składają się wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy pracowników realizujących nauczanie dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności. Pozostałe wydatki 2.036,89 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 4.040,18 zł. Przede wszystkim są to składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

80195 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	350,00	342,05	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	1 500,00	841,50	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	7 300,00	3 183,99	1 168,41
4120	Składki na Fundusz Pracy.	1 100,00	93,19	54,46
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	37 650,00	20 363,11	1 774,38
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	15 000,00	4 548,30	0,00
4260	Zakup energii.	5 000,00	71,21	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	8 000,00	5 893,80	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	12 000,00	3 061,42	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	68 774,00	51 580,50	0,00
RAZEM		156 674,00	89 979,07	2 997,25

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) – 51.580,50 zł.

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem animatorów boisk oraz konserwatora rozumiane jako suma § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4170, wyniosły w omawianym okresie 24.823,84 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, umowy zlecenie, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy).

Pozostałe wydatki rzeczowe w łącznej kwocie 13.574,73 zł dotyczą utrzymania boiska „Orlik” (m.in. zakupy paliwa do kosiarek na boiska, piłki, puchary, siatki, konserwacja nawierzchni Orlika, ubezpieczenie).

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 2.997,25 zł, na które składają się składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

851 OCHRONA ZDROWIA**85111 Szpitale ogólne**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	15 000,00	0,00	0,00

Zgodnie z uchwałą nr XXXVIII/24 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 19 czerwca 2017 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Szamotulskiemu zaplanowano środki na dofinansowanie modernizacji Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szamotułach. Inwestycja ma się przyczynić do poprawy jakości usług świadczonych przez szpital, z którego usług korzystają również mieszkańcy Gminy Kaźmierz.

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 30 czerwca 2017 r. opiewał na 115.000,00 zł. Ponadto plan wydatków zwiększono o kwotę 23.352,00 zł, czyli niewydatkowane w 2016 roku środki pochodzące z opłat za koncesje na sprzedaż napojów alkoholowych. Tym samym środki przeznaczone na działania w ramach profilaktyki antynarkotykowej i antyalkoholowej wynosiły 138.352,00 zł. Faktycznie wykonane wydatki w w/w rozdziałach zamknęły się w kwocie 81.156,76 zł.

85153 Zwalczanie narkomanii

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	6 300,00	3 281,32	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3 700,00	299,00	0,00
4220	Zakup środków żywności.	1 000,00	254,35	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	9 000,00	5 275,00	0,00
RAZEM		20 000,00	9 109,67	0,00

Wydatków dokonywano zgodnie z programem przyjętym w uchwale nr XXXII/207/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2017 - 2019, stanowiącego część gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych.

Najważniejsze działania zrealizowane w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2017 r.:

- zakup pomocy profilaktyczno-dydaktycznych na potrzeby gimnazjum,
- realizacja programów Narkotyki – Stop i „Uzależnienia 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.	25 000,00	25 000,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	26 500,00	10 006,75	180,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	6 000,00	3 877,54	0,00
4220	Zakup środków żywności.	2 000,00	1 459,04	0,00
4260	Zakup energii.	7 000,00	3 409,55	69,91
4270	Zakup usług remontowych.	31 000,00	12 024,80	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	18 352,00	15 811,11	1 338,17

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2017

4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	600,00	258,30	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	400,00	0,00	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i komorniczego.	500,00	200,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1 000,00	0,00	0,00
RAZEM		118 352,00	72 047,09	1 588,08

Wydatków dokonywano zgodnie z programem przyjętym w *uchwale nr XXXII/206/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2017, 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 - 7.000,00 zł, Stowarzyszenie „Kaźmierz” na prowadzenie zajęć dla dzieci i młodzieży z elementami profilaktyki w Sokolnikach Wielkich – 7.500,00 zł, Stowarzyszenie „Kaźmierz” na profilaktyczny obóz harcerski – 7.000,00 zł, Stowarzyszenie „Kaźmierz” na promocję tzw. „zdrowego stylu życia” wśród dorosłych – 3.500,00 zł.
- częściowo pokryto koszty transportu na półkolonie zimowe z programem profilaktycznym
- sfinansowano częściowo zajęcia w świetlicach opiekuńczo-wychowawczych w Gaju Wielkim i Pólku,
- 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,
- wsparto imprezy szkolno-środowiskowe z okazji Dnia Dziecka organizowane przez szkoły i przedszkola na terenie gminy w ramach ogólnopolskiej kampanii „Postaw na rodzinę”,
- rozpoczęto prace remontowe związane z nową siedzibą Komisji przy ul. Topolowej,

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 1.588,08 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.	9 000,00	9 000,00	0,00

Wydatki związane z realizacją *uchwały nr XXX/194/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 21 listopada 2016 r. w sprawie uchwalenia Programu współpracy Gminy Kaźmierz z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami na 2017 rok.* W wyniku przeprowadzonego konkursu dotacji udzielono Kaźmierskiemu Stowarzyszeniu Amazonki na realizację projektu pn. „Prowadzenie działań i realizacji programów związanych z profilaktyką, ochroną i promocją zdrowia”.

852 POMOC SPOŁECZNA

85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1 000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	850,00	502,54	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	10 000,00	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		12 300,00	6 502,54	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 wydankowano na usługi w zakresie konsultacji i porad psychologicznych – 6.000,00 zł (§ 4300). Pozostałe wydatki rzeczowe w łącznej kwocie 502,54 zł, to zakup artykułów biurowych.

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.	21 670,00	12 185,04	0,00

Rozdział zawiera składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone:

- 1) za 16 osób pobierających zasiłki stałe na ogólną kwotę – 3.567,40 zł, z czego z dotacji celowej z budżetu państwa w 80% - 2.853,90 zł oraz ze środków własnych w 20% – 713,50 zł,
- 2) za 14 osób pobierających świadczenia rodzinne – 8.617,64 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.	125 470,00	57 586,06	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	500,00	0,00	0,00
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	246 500,00	127 290,61	0,00
RAZEM		373 470,00	184 876,67	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 127.290,61 zł.

W § 3110 wydankowano łącznie 57.586,06 zł, z tego:

1. Zasiłki okresowe - wypłacono 36 świadczenia na kwotę 15.530,00 zł (w tym z budżetu wojewody – 13.655,32 zł, z budżetu gminy – 1.874,68 zł).
2. Zasiłki celowe oraz zasiłki w naturze - wypłacono na kwotę 42.056,06 zł (w całości ze środków gminy), z przeznaczeniem na: zasiłki specjalne celowe - 3.200,00 zł, pozostała pomoc w tym leki, żywność, opał, odzież, opłacenie przedszkoli, burs, miejsc noclegowych, energii, wody, czynszu itp. w wysokości 38.856,06 zł.

85215 Dodatki mieszkaniowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	116 410,00	59 190,72	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	90,00	39,88	0,00
RAZEM		116 500,00	59 230,60	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 39 rodzin na kwotę 57.196,61 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 wypłacono dodatki energetyczne dla 23 rodzin na kwotę 1.994,11 zł (część wykonania wydatków w § 3110). Na obsługę zadania wydatkowano 39,88 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.	42 293,00	39 624,00	0,00
RAZEM		43 293,00	39 624,00	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 16 osób, na co wydatkowano kwotę – 39.624,00 zł (§ 3110). Zadanie jest finansowane w 80% z dotacji celowej otrzymanej z budżetu wojewody (otrzymano 30.334,00 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.	4 000,00	0,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	387 577,00	185 340,78	8 711,48
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	28 723,00	28 722,71	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	70 640,00	36 626,32	5 230,13
4120	Składki na Fundusz Pracy.	9 988,00	4 293,35	604,05
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2 000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	12 858,00	6 384,24	0,00
4220	Zakup środków żywności.	200,00	0,00	0,00
4260	Zakup energii.	18 000,00	7 178,27	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	4 500,00	1 131,60	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	800,00	132,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	31 400,00	16 268,87	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	5 500,00	3 261,14	0,00
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe.	14 200,00	7 121,62	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	12 400,00	6 708,76	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	1 300,00	405,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	10 424,00	7 818,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	1 600,00	520,00	0,00
RAZEM		616 110,00	311 912,66	14 545,66

Rozdział 85219 zawiera plan finansowy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kaźmierzu. Na pokrycie skromnej części wydatków w tym rozdziale otrzymano dotację w kwocie 15.358,00 zł (zaledwie 4,92% wydatków).

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440, dotyczące 9 pracowników GOPS (8,5 etatu), wyniosły w omawianym okresie 262.801,16 zł, na co złożyły się wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz odpisy na ZFŚS.

Wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 49.111,50 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 Radzynch, 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 14.545,66 zł. na które składają się przede wszystkim składki na ubezpieczenie społeczne i zaliczka na podatek dochodowy naliczane od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec 2017 r. Zobowiązania uregulowano.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	4 200,00	1 807,94	318,23
4120	Składki na Fundusz Pracy.	300,00	0,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	43 700,00	16 286,00	456,74
RAZEM		48 200,00	18 093,94	774,97

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 zostało objętych 6 osób.

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

85230 Pomoc w zakresie dożywiania

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	52 342,00	27 202,80	0,00

Realizacją wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” zajmuje się Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. W omawianym okresie na realizację wydano 27.202,80 zł, z czego z dotacji z budżetu państwa - 11.050,80 zł, resztę dołożyła Gmina (16.152,00 zł) oraz poniosła wszystkie koszty obsługi zadania. Wypłacono 43 zasiłki celowe na zakup żywności na kwotę 14.512,00 zł oraz wydano 3.235 posiłków dla 39 dzieci na łączną kwotę 12.178,80 zł.

85295 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1 000,00	830,08	0,00
4220	Zakup środków żywności.	200,00	127,72	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1 500,00	1 500,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	100,00	56,93	0,00
RAZEM		2 800,00	2 514,73	0,00

Omawiany rozdział stanowi wkład własny Ośrodka w realizację festynu dla osób niepełnosprawnych (dofinansowanego ze środków PFRON w kwocie 1.000,00 zł).

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	10 512,00	1 905,42	53,73
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne.	4 500,00	299,22	30,19
4120	Składka na Fundusz Pracy.	800,00	41,49	4,30
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	600,00	82,00	0,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	200,00	117,99	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1 200,00	34,50	0,00
RAZEM		17 812,00	2 480,62	88,22

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 2.246,13 zł, (rozumiane jako suma § 4010 – 4120), na co składają się wynagrodzenia i składki na ubezpieczenia pracowników realizujących nauczanie dzieci z opinią o wczesnym wspomaganiu rozwoju dziecka.

Pozostałe wydatki 234,49 zł to zakup materiałów i pomocy dydaktycznych.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 88,22 zł, na które składają się składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3240	Stypendia dla uczniów.	21 355,00	9 454,94	0,00
3260	Inne formy pomocy dla uczniów.	100,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	500,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	800,00	4,30	0,00
RAZEM		22 755,00	9 459,24	0,00

W omawianym rozdziale ujęto środki na realizację zadania wynikającego 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 23 uczniów, którym wypłacono stypendia na kwotę 9.459,24 zł (§ 3240), zasiłków nie przyznano. Na obsługę zadania wydano 4,30 zł (§ 4300).

85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3240	Stypendia dla uczniów.	25 000,00	0,00	0,00

Kwotę 25.000,00 zł zabezpieczono 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.

855 RODZINA**85501 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.	2 800,00	1 954,41	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	5 587 226,00	2 975 046,90	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	52 941,00	33 171,60	1 505,70
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	3 800,00	3 745,10	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	7 725,00	5 336,65	928,26
4120	Składka na Fundusz Pracy.	1 928,00	760,62	132,30
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	7 402,00	1 043,95	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	7 800,00	2 833,40	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	500,00	0,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	2 188,00	2 188,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	800,00	0,00	0,00
RAZEM		5 675 110,00	3 026 080,63	2 566,26

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 wpłynęły 73 nowe wnioski o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego. Łącznie świadczenie wychowawcze na okres 2016/2017 przyjmuje 695 rodzin, czyli wypłacono od początku roku 5960 świadczeń na dzieci na kwotę 2.975.046,90 zł.

Pozostałe 49.079,32 zł to koszty obsługi zadania, z czego wydatki inwestycyjne w kwocie 7.160,00 zł to koszt dwóch stanowisk komputerowych. Ponadto odzyskano nienależnie pobrane zasiłki w latach ubiegłych w kwocie 1.954,41 zł i dokonano ich zwrotu do budżetu Wojewody (§ 2910).

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 2.566,26 zł, na które składają się składki na ubezpieczenie społeczne, fundusz pracy oraz zaliczka na podatek dochodowy, naliczone od wynagrodzeń wypłaconych za miesiąc czerwiec. Do dnia złożenia sprawozdania zostały uregulowane.

85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	4 000,00	2 154,23	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	2 115 450,00	1 168 894,68	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	45 346,00	20 169,26	732,12
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	4 400,00	3 179,03	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	7 344,00	3 156,26	456,33
4120	Składka na Fundusz Pracy.	1 047,00	449,09	64,93
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1 338,00	405,34	0,00
4260	Zakup energii.	600,00	572,18	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1 838,00	1 652,50	0,00
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe.	1 200,00	943,76	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	77,00	41,80	0,00

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2017

4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	1 186,00	890,00	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego.	700,00	6,24	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	350,00	0,00	0,00
RAZEM		2 184 876,00	1 202 514,37	1 253,38

Rozdział zawiera wydatki związane z realizacją zadań zleconych Gminie – obsługa i wypłata świadczeń rodzinnych wraz ze składkami, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz egzekucja zaległych alimentów. Zadania te realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Na wydatki otrzymano dotację w kwocie 1.360.000,00 zł. W § 3110 wydatkowano łącznie 1.168.894,68 zł, z tego kwotę 48.532,77 zł wydatkowano na opłacenie składek społecznych dla 28 uprawnionych osób oraz 126.350,00 zł wydatkowano na świadczenia z funduszu alimentacyjnego (wypłacono 319 świadczeń). Resztę wydatków (994.101,91 zł) dokonano z tytułu świadczeń rodzinnych, wg poniższej tabeli:

Lp	Rodzaj świadczenia	Ilość świadczeń	Ilość rodzin
1.	Zasiłki rodzinne	2.298	196
2.	Dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu:	1.070	120
	Urodzenia dziecka	16	15
	Opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	89	19
	Samotnego wychowywania dziecka	85	13
	Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia	24	4
	Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego pow.5 roku życia	185	28
	Rozpoczęcia roku szkolnego	0	0
	Podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	286	44
	Wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej	385	49
3.	Zasiłki pielęgnacyjne	1248	202
4.	Świadczenia pielęgnacyjne	169	29
5.	Świadczenia opiekuńcze	1456	211
6.	Specjalny zasiłek opiekuńczy	27	5
7.	Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	41	39
8.	Świadczenia rodzicielskie	98	22

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, rozumiane jako suma § 4010, § 4110, § 4120, § 4040 i § 4440, sfinansowane z dotacji pochłonęły 27.843,64 zł (świadczenia rodzinne i alimentacyjne obsługują 2 osoby).

Wydatki rzeczowe, na które pozostała kwota 3.621,82 zł, obejmują materiały biurowe, prowizje bankowe, usługi pocztowe, delegacje, szkolenia, opłaty komornicze i inne wydatki. Odzyskano nienależnie pobrane zasiłki w latach ubiegłych w kwocie 2.154,23 zł i dokonano ich zwrotu do budżetu Wojewody (§ 2910).

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 1.253,38 zł, na które składają się składki na ubezpieczenie społeczne, fundusz pracy oraz zaliczka na podatek dochodowy, naliczone od wynagrodzeń wypłaconych za miesiąc czerwiec. Do dnia złożenia sprawozdania zostały uregulowane.

85503 Karta Dużej Rodziny

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	118,00	118,00	0,00

Obsługę programu Karta Dużej Rodziny realizuje Urząd Gminy. W omawianym okresie wydatkowano na ten cel 118,00 zł w całości sfinansowane z dotacji celowej. W ramach zadania w omawianym okresie przyznano 9 rodzinom Karty Dużej Rodziny, 1 kartę dla nowego członka rodziny, 2 karty dla osób, które już były posiadaczami oraz 1 duplikat karty.

85504 Wspieranie rodziny

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	200,00	0,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	38 000,00	13 710,23	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	3 082,00	3 081,45	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	7 400,00	2 811,43	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	1 100,00	400,01	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2 618,00	2 444,40	75,60
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	300,00	203,88	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	308,00	0,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	3 070,00	831,81	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	1 186,00	890,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	500,00	0,00	0,00
RAZEM		57 764,00	24 373,21	75,60

Ujęto tu wydatki związane z wykonywaniem pracy z rodzinami przez 2 asystentów rodziny, w tym 1 zatrudnionego na umowę o pracę oraz 1 na umowę zlecenie (od 1 kwietnia 2017 r.). Wydatki w tym rozdziale są finansowane wyłącznie ze środków Gminy Kaźmierz (do momentu otrzymania dotacji).

Na wydatki osobowe związane z zatrudnieniem asystentów (wynagrodzenie, wynagrodzenie na umowę zlecenie, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia, ekwiwalenty oraz odpis na ZFŚS) wydatkowano łącznie 23.337,52 zł. Wydatki rzeczowe na łączną kwotę 1.035,69 zł to zakup artykułów biurowych, tonerów, kosztów podróży służbowych, ryczałtu samochodowego.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 75,60 zł, na którą składa się składka na ubezpieczenie zdrowotne od umowy zlecenia za m-c czerwiec br. Do dnia złożenia sprawozdania została uregulowana.

85508 Rodziny zastępcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	23 720,00	13 675,97	0,00

Rozdział 85204 zawiera wydatki związane z odpłatnością za pobyt 9 dzieci w rodzinach zastępczych.

85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	92 406,00	31 856,34	0,00

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

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.	16 474,00	16 474,00	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	2 274,06	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	6 000,00	1 522,58	239,11
RAZEM		10 000,00	3 796,64	239,11

Ujęto tu zakup koszy ulicznych, opłaty za transport koszy i pojemników oraz 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.	132 000,00	72 000,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	18 943,00	9 950,36	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	8 000,00	1 026,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	4 000,00	3 800,00	0,00
RAZEM		162 943,00	86 776,36	0,00

Główny wydatek w omawianym rozdziale to dotacja przedmiotowa przekazana dla Zakładu Usług Komunalnych na utrzymanie zieleni. Kwota dotacji wynika z uchwały nr XXX/191/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 21 listopada 2016 r. w sprawie określenia dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2017 rok. Została skalkulowana wg wzoru: 44,00 zł (do 1.000 m²) x 12 m-cy x 250 tys. m². W omawianym okresie przekazano Zakładowi 72.000,00 zł.

W § 4210 ujęto zakup palików – 159,80 zł oraz wydatki wynikające z realizacji funduszy sołeckich – 9.790,56 zł (kosy, kosiarki, nożyce, okulary, podłoża, materiały eksploatacyjne do kos i kosiarek itp.). W § 4300 ujęto usługi – oprysk herbicydami – 1.026,00 zł. W ramach funduszu sołeckiego Sołectwa Pólko zakupiono traktorek kosiarkę za kwotę 3.800,00 zł (§ 6060).

90013 Schroniska dla zwierząt

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4300	Zakup usług pozostałych.	43 200,00	21 600,00	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.	205 147,00	124 293,48	13 538,82
4270	Zakup usług remontowych.	90 000,00	47 080,07	7 965,45
4300	Zakup usług pozostałych.	3 000,00	1 535,18	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	98 100,00	2 195,84	0,00
RAZEM		397 187,00	175 104,57	21 504,27

Wydatki na zakup energii na potrzeby oświetlenia ulicznego wyniosły 124.293,48 zł, na remonty i konserwację urządzeń oświetlenia drogowego – 47.080,07 zł. Dokonano drobnych wydatków inwestycyjnych w § 6050 na łączną kwotę 2.195,84 zł: aktualizacja map, inwentaryzacja powykonawcza, ustawienie słupa. W § 4300 ujęto prowizja z tytułu udziału w grupie zakupowej energii – 1.535,18 zł.

Zobowiązania (faktury, które wpłynęły w lipcu) 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.	17 000,00	2 017,63	0,00
4220	Zakup środków żywności.	7 000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	11 000,00	723,00	0,00
RAZEM		35 000,00	2 740,63	0,00

Wydatki w tym rozdziale są finansowane z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Środki wydatkowane na zakup koszy na odpady, wynajem autokaru oraz publikacja.

90095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	140 000,00	63 593,00	0,00
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	42 336,00	19 304,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	127 000,00	42 824,67	0,00
RAZEM		309 336,00	125 721,67	0,00

W § 2310 zaksięgowano wydatki na sfinansowanie zadania powierzonego Miastu Poznań - planowanie, organizację i zarządzanie zbiorowym transportem lokalnym (linia 813).

W § 2650 ujęto dotację przedmiotową przekazaną dla ZUK tytułem dopłaty do funkcjonowania szaletu. Kwota dotacji wynika z uchwały nr XXX/191/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 21 listopada 2016 r. w sprawie określenia dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2017 rok. Została skalkulowana wg wzoru: 21 zł do każdej godziny otwarcia x 8 godzin x 21 dni x 12 miesięcy.

W § 4300 ujęto usługi w zakresie komunikacji publicznej – 38.936,68 zł oraz usługi weterynaryjne (w tym kastrowanie bezpańskich zwierząt, eutanazja, badania) – 3.887,99 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.	555 000,00	288 000,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	33 166,00	18 910,76	0,00
4260	Zakup energii.	38 000,00	26 216,89	4 197,71
4270	Zakup usług remontowych.	14 015,00	5 423,74	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	11 200,00	2 570,35	123,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	35 300,00	5 206,00	0,00
RAZEM		686 681,00	346 327,74	4 320,71

Omawiany rozdział zawiera wydatki dotyczące zadań w zakresie upowszechniania kultury. W § 2480 ujęto dotację podmiotową przekazaną na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 288.000,00 zł.

Paragrafy 4210 – 4300 dotyczą bieżącego utrzymania oraz doposażenie świetlic wiejskich na terenie Gminy Kaźmierz. W omawianym okresie wydatkowano na ten cel 53.121,74 zł (z czego w części w ramach funduszy sołeckich). Wydatkowano 5.206,00 zł (§ 6050) na adaptację budynku w Kaźmierzu na świetlicę wiejską. Zobowiązania w kwocie 4.320,71 zł uregulowano.

92116 Biblioteki

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.	420 000,00	225 000,00	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.	4 000,00	500,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	100,00	99,48	0,00
4220	Zakup środków żywności.	900,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	7 878,00	4 648,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	9 000,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	6 770,00	3 000,00	0,00
RAZEM		28 648,00	8 247,48	0,00

Omawiany rozdział zawiera pozostałe wydatki dotyczące zadań w zakresie upowszechniania kultury.

W § 2360 ujęto wydatki związane z realizacją uchwały nr XXX/194/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 21 listopada 2016 r. w sprawie uchwalenia Programu współpracy Gminy Kaźmierz z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami na 2017 rok. W wyniku przeprowadzonego konkursu dotacji udzielono Stowarzyszeniu Społecznie Na Rzecz Dzieci i Młodzieży Specjalnej Troski na dofinansowanie kosztów organizacji festiwalu dla osób niepełnosprawnych w kwocie 500,00 zł.

Wydatki rzeczowe w § 4210 to zakup materiałów na Święto Plonów – 99,48 zł (f. sołecki Sokolniki Małe), natomiast w § 4270 – renowacja pomnika ku czci pomordowanych w Lesie Bytyńskim – 4.648,00 zł. Wydatek inwestycyjny w kwocie 3.000,00 zł (§ 6050) w ramach funduszu sołeckiego Sołectwa Piersko dotyczy przedsięwzięcia „Doposażenie, naprawa i bieżące utrzymanie terenu sportowo - rekreacyjnego (m.in. zakup urządzeń siłowni zewnętrznej, utwardzenie kostką brukowa terenu pod altaną)”.

926 KULTURA FIZYCZNA

92601 Obiekty sportowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	2 894,00	0,00	0,00
4260	Zakup energii.	3 588,00	233,82	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	1 230,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	162,00	161,84	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	86 155,00	39 434,27	0,00
RAZEM		94 029,00	39 829,93	0,00

Wydatki w § 4260 i 4300 dotyczą bieżącego utrzymania boiska w Kiączynie, w ramach funduszu sołeckiego. W § 6050 ujęto wydatki na przebudowę boiska w Kaźmierzu – 21.410,00 zł, budowa szatni przy Orliku – 10.024,27 zł oraz w ramach funduszu sołeckiego Sokolnik Wielkich – wykonanie i montaż wiaty drewnianej – 8.000,00 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.	60 000,00	60 000,00	0,00

Dotacje związane z realizacją uchwały nr XXX/194/16 z dnia 21 listopada 2016 r. w sprawie uchwalenia Programu współpracy Gminy Kaźmierz z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami na 2017 rok. W wyniku przeprowadzonego konkursu dotacji udzielono wsparcia na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej organizacjom: KKS "Czarni" – 21.000,00 zł, Uczniowski Klub Sportowy Akademia Sportowa – 24.000,00 zł, Klub Sportowy Gaj Wielki – 14.500,00 zł oraz Stowarzyszenie Społeczne Na Rzecz Dzieci i Młodzieży Specjalnej Troski w Szamotułach – 500,00 zł.

92695 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	3 100,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	14 350,00	4 376,65	149,64
4220	Zakup środków żywności.	6 845,00	3 832,18	120,00
4260	Zakup energii.	12 000,00	978,16	80,14
4270	Zakup usług remontowych.	14 420,00	580,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	16 100,00	2 800,00	1 193,10
4430	Różne opłaty i składki.	1 000,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	107 266,00	32 300,00	0,00
RAZEM		175 081,00	44 866,99	1 542,88

Wydatki bieżące w łącznej kwocie 12.566,99 zł (w części w ramach funduszy sołeckich) związane są z utrzymaniem placów zabaw, organizacją imprez propagujących rekreację i 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.

Wydatki inwestycyjne w łącznej kwocie 32.300,00 zł to nakłady w kwocie 1.100,00 zł na teren sportowo-rekreacyjny w Kaźmierzu oraz wydatki w ramach funduszy sołeckich na łączną kwotę 31.200,00 zł (głównie - doposażenie placów zabaw).

Zobowiązania w kwocie 1.542,88 zł uregulowano.

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. Rok 2016 jest drugim w historii Gminy Kaźmierz, gdy fundusz sołecki był wydatkowany (przedsięwzięcia poszczególnych sołectw były ustalane na zebraniach w roku 2016). Ogółem plany wydatków opiewają na kwotę 270.363,89 zł. Informacja o wykonanych wydatkach zostanie zaprezentowana w sprawozdaniu rocznym z wykonania budżetu. Tabela na str. 50 prezentuje środki finansowe do dyspozycji poszczególnych sołectw.

Sołectwo	Plan
Bytyń	22 216,18
Chlewiska	11 724,41
Dolne Pole	10 640,46
Gaj Wielki	20 954,88
Gorszewice	11 036,43
Każmierz	28 666,00
Kiączyn	20 467,56
Komorowo	8 313,15
Kopanina	11 437,00
Młodasko	13 960,36
Nowa Wieś	28 666,00
Piersko	9 832,45
Radzyny	13 645,00
Sierpówko	7 883,16
Sokolniki Małe	10 262,44
Sokolniki Wielkie	13 512,00
Wierzchaczewo	15 508,00
Witkowice	11 638,41
RAZEM SOŁECTWA	270 363,89

III. PRZYCHODY.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1 515 662,00	1 515 662,40
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3 733 106,00	0,00
RAZEM		5 248 768,00	1 515 662,40

W § 950 ujęto przychodów z tytułu wolnych środków finansowych, jakie wystąpiły na dzień 31 grudnia 2016 roku. Natomiast w § 952 sklasyfikowano przychody z kredytów i pożyczek, jakie planuje się zaciągnąć na sfinansowanie niektórych inwestycji.

IV. ROZCHODY.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów.	605 886,00	306 275,96

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) - 60.000,00 zł,
- kredytu na rozbudowę oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap II z 2011 r. (Bank Spółdzielczy w Dusznikach) - 40.000,00 zł,
- kredytu na budowę Gimnazjum z 2005 r. (Bank Gospodarstwa Krajowego) – 99.999,96 zł,
- pożyczki na budowę stacji uzdatniania w Gaju Wielkim z 2010 r. (Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu) – 31.676,00 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) – 24.600,00 zł,
- kredytu na różne wydatki majątkowe z 2013 r. (Bank Spółdzielczy w Dusznikach) - 50.000,00 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 2017 r.	4.862.420,61
Spląty rat kredytów i pożyczek	306 275,96
Zaciągnięte kredyty / pożyczki	0,00
Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 30 czerwca 2017 r.	4.556.144,65

Jak wynika z tabeli w omawianym okresie zadłużenie długoterminowe Gminy Kaźmierz zmalało o kwotę 306.275,96 zł, co wynikało z systematycznej spląty dotychczas zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz niezaciągnięciu 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 poniższa tabela.

Wierzyciel	Dług	%
BS	3 506 000,00	76,95%
BGK	500 000,84	10,97%
WFOŚiGW	550 143,81	12,07%
RAZEM	4 556 144,65	100,00%

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

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.

$$\text{Wskaźnik zadłużenia} = \frac{\text{Zadłużenie ogółem}}{\text{Dochody ogółem}} \times 100\% = \frac{4.556.144,65}{37.645.354,00} \times 100\% = 12,10\%$$

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 3.071.506,00 zł znacząco wpłynęły na dochody. Wynik na poziomie 12,10% 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	Półrocze 2017
Dochody ogółem	28 106 257,76	23 790 912,38	24 052 520,93	32 582 201,77	37 645 354,00
Zadłużenie	6 250 719,28	5 717 524,45	5 114 972,53	4 862 420,61	4 556 144,65
Wskaźnik długu	22,24%	24,03%	21,27%	14,92%	12,10%

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.	310 000,00	167 515,50	17 820,00
0920	Pozostałe odsetki.	3 000,00	250,20	0,00
RAZEM		313 000,00	167 765,70	17 820,00

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.	200 000,00	74 606,06	5 759,89
0920	Pozostałe odsetki.	1 500,00	187,10	0,00
RAZEM		201 500,00	74 793,16	5 759,89

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
4220	Zakup środków żywności.	310 000,00	126 412,41	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	3 000,00	566,00	0,00
RAZEM		313 000,00	126 978,41	0,00

Wg stanu na 30.06.2017 r. z wyżywienia korzystało 430 dzieci, w tym: w SP Kaźmierzu 288, w SP Bytyń 73, w SP Gaj Wielki 69. Zakup żywności do przygotowania posiłków ujęto w § 4220, prowizje i opłaty bankowe w § 4300.

80104 Przedszkola.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4220	Zakup środków żywności.	200 000,00	73 915,60	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1 500,00	334,00	0,00
RAZEM		201 500,00	74 249,60	0,00

Wg stanu na 30.06.2017 r. z wyżywienia w Przedszkolu w Kaźmierzu korzystało 252 dzieci. Zakup żywności do przygotowania posiłków ujęto w § 4220, prowizje i opłaty bankowe w § 4300.

VII. ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W KAŻMIERZU.**1. PRZYCHODY**

W I półroczu 2017 roku zrealizowano przychody w łącznej kwocie 2.393.694,56 zł, co stanowi 57,4% planu ustanowionego w kwocie 4.168.087,00 zł. Realizacja planu przychodów i dotacji celowych w latach 2012 – 2017*:

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%
2017*	4 168 087,00	2 393 694,56	57,4%

* - dotyczy okresu sprawozdawczego za I półrocze

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

PRZYCHODY	PLAN	WYKONANIE	%
Przychody własne	3 669 621,00	2 058 890,56	56,1%
Dotacje przedmiotowe z budżetu gminy	498 466,00	334 804,00	67,2%
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	1 358 500,00	732 433,14	53,9%
600	Transport i łączność	324 130,00	243 500,00	75,1%
700	Gospodarka mieszkaniowa	415 350,00	202 618,90	48,8%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 070 107,00	1 215 142,52	58,7%
	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	5 150,00	2 900,33	160,14
0830	Wpływy z usług	1 341 850,00	722 812,12	114 494,86
0920	Pozostałe odsetki	6 000,00	3 295,26	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	5 500,00	3 425,43	576,08
	RAZEM	1 358 500,00	732 433,14	115 231,08

Rozdział 40002 zawiera przychody związane ze sprzedażą wody. W okresie sprawozdawczym Zakład sprzedał 163.532,0 m³ wody, w tym na cele przemysłowe 4.582,2 m³. Cena wody w okresie sprawozdawczym kształtowała się następująco 3,50 zł/m³ w okresie od stycznia do marca, następnie 3,60 zł/m³ w okresie od kwietnia do grudnia. Cena netto opłaty stałej abonamentowej: 3,60 zł za miesiąc za 1 punkt pomiarowy dla odbiorców rozliczanych według odczytu z wodomierzy, dla odbiorców rozliczanych ryczałtowo – 1,60 zł za miesiąc w okresie od stycznia do marca 2017 r. i 1,70 zł od kwietnia. Wpływy ze sprzedaży wody ujęto w § 0830. Na łączną kwotę 722.812,12 zł złożyły się: sprzedaży wody – 578.103,52 zł, opłaty stałe abonamentowe – 141.990,04 zł, montaż wodomierzy i usługi pogotowia wodociągowego – 2.718,56 zł.

W § 0690 sklasyfikowano przychody z tytułu 36 opłat za przyłączenie do urządzeń wodociągowych – 2.700,00 zł oraz 3 opłaty za wznowienie dostawy wody po odcięciu przyłącza wodociągowego z winy odbiorcy – 180,00 zł, dojazd pogotowia wodociągowego – 20,33 zł. Odsetki naliczone od zaległości w płatnościach za sprzedaż wody ujęto w § 0920 – 3.295,26 zł. W § 0970 zawarto przychody z tytułu: sprzedaży wodomierzy, materiałów montażowych – 1.979,43 zł oraz zwrotu kosztów upomnień – 1.446,00 zł.

Należności w tym rozdziale na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 115.231,08 zł, w tym: z tytułu sprzedaży wody – 91.942,68 zł, opłat abonamentowych – 22.262,15 zł, opłat za przyłączenie do urządzeń wodociągowych – 160,14 zł, sprzedaży wodomierzy – 576,08 zł, usług montażu wodomierzy – 290,03 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił 314 upomnień na łączną kwotę 104.490,42 zł oraz 81 pism o odcięcie dopływu wody z powodu nieuregulowania należności na łączną kwotę 42.561,22 zł.

Na dzień 30.06.2017 r. wystąpiły nadpłaty z tytułu sprzedaży wody w wysokości 5.405,70 zł.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

60016 DROGI PUBLICZNE GMINNE

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	324 130,00	246 500,00	0,00

Dotacja przedmiotowa na utrzymanie bieżące dróg gminnych została przyznana uchwałą Nr XXX/191/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 21 listopada 2016 r. w sprawie dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2017 rok.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

70005 GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0690	Wpływy różnych z opłat	12 698,00	6 434,00	5 249,38
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	195 285,00	86 846,86	16 977,60
0830	Wpływy z usług	200 000,00	104 783,20	6 487,97
0920	Pozostałe odsetki	757,00	579,43	94,84
0970	Wpływy z różnych dochodów	6 610,00	3 975,41	332,68
RAZEM		415 350,00	202 618,90	29 142,47

Największym źródłem wpływów w omawianym rozdziale są przychody ze świadczonych usług centralnego ogrzewania – 81.339,05 zł oraz podgrzewania wody – 23.444,15 zł (§ 0830). Uzyskano wpływy z tytułu najmu (§ 0750) lokali mieszkalnych, pomieszczeń gospodarczych i garażu

– 58.547,32 zł, lokali użytkowych – 27.326,34 zł, części dachu na budynku mieszkalnym ul. Prusa 5 w Kaźmierzu – 900,00 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 6.434,00 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 – 3.965,41 zł oraz zwroty kosztów upomnień – 10,00 zł. Uzyskane odsetki z tytułu nieterminowych płatności w łącznej kwocie 579,43 zł sklasyfikowano w § 0920.

Należności w tym rozdziale na dzień 30.06.2017 r. wynoszą 29.142,47 zł. Zakład dla odbiorców w/w usług wystawił 3 upomnienia na kwotę 4.614,55 zł.

Na dzień 30.06.2017 r. wystąpiły nadpłaty w kwocie 688,18 zł dla 5 odbiorców.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

90001 GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0690	Wpływy różnych z opłat	3 000,00	1 200,00	81,00
0830	Wpływy z usług	1 449 050,00	818 671,25	148 158,83
0920	Pozostałe odsetki	2 200,00	1 649,92	70,32
0970	Wpływy z różnych dochodów	450,00	194,00	0,00
RAZEM		1 454 700,00	821 715,17	148 310,15

Ilość ścieków zrzucanych w okresie sprawozdawczym to ok. 98,8 tys. m³ do oczyszczalni ścieków w zarządzie ZUK oraz ok. 2.518,0 m³ do oczyszczalni firmy Hochland Polska Sp. z o.o. w Kaźmierzu.

Cena netto ścieków spływających w okresie sprawozdawczym kształtowała się na poziomie 6,73 zł/m³. Opłata stała abonamentowa do końca marca wynosiła 3,75 zł za miesiąc dla odbiorcy, następnie w okresie od kwietnia 4,34 zł. Cena netto ścieków dowożonych przez Zakład to 18,13 zł/m³.

W § 0830 sklasyfikowano przychody z tytułu: zrzutu ścieków spływających – 451.937,98 zł, zrzutu ścieków dowożonych przez Zakład – 160.412,52 zł, dowożonych przez inne podmioty gospodarcze – 171.162,08 zł, opłat stałych abonamentowych – 32.653,87 zł, czyszczenia kanalizacji sanitarnej urządzeniem wysokociśnieniowym – 2.504,80 zł. Z tytułu opłat za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych wpłynęło 1.200,40 zł (§ 0690). W § 0970 ujęto zwrot kosztów upomnień – 194,00 zł, a odsetki z tytułu zaległości w płatnościach za zrzut ścieków w kwocie 1.649,92 zł w § 0920.

Należności w tym rozdziale na dzień 30.06.2017 r. wynoszą 148.310,15 zł, w tym: z tytułu zrzutu ścieków spływających ogółem 72.067,59 zł, z tytułu opłat stałych abonamentowych 5.871,08 zł, z tytułu zrzutu ścieków dowożonych przez Zakład – 38.117,09 zł, z tytułu zrzutu ścieków dowożonych przez inne podmioty 32.103,07 zł, opłata za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych – 81,00 zł oraz odsetki za nieterminową wpłatę 70,32 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił 42 upomnienia na kwotę 23.762,00 zł.

Na dzień 30.06.2017 r. w omawianym rozdziale wystąpiły nadpłaty w wysokości 574,60 zł.

90004 UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	132 000,00	72 000,00	0,00

Dotacja przedmiotowa na bieżące utrzymanie terenów zielonych została przyznana uchwałą Nr XXX/191/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 21 listopada 2016 r. w sprawie dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2017 rok.

90095 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	NALEŻNOŚCI
0830	Wpływy z usług	279 700,00	149 916,63	14 391,47
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	100,00	100,00	0,00
0920	Pozostałe odsetki	1 400,00	838,65	77,73
0970	Wpływy z różnych dochodów	159 871,00	151 268,07	601,63
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	42 336,00	19 304,00	0,00
RAZEM		483 407,00	321 427,35	15 070,83

W § 0830 sklasyfikowano przychody z tytułu: budowy przyłączy wodociągowych – 65.793,87 zł, budowy odcinków sieci wodociągowych – 24.687,50 zł, budowy przyłączy kanalizacyjnych – 5.029,37 zł, budowy odcinków sieci kanalizacji sanitarnej – 4.350,00 zł, opłat za korzystanie z szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 540,73 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 – 49.515,16 zł. Wpływ w kwocie 100,00 zł ze sprzedaży używanego urządzenia wielofunkcyjnego ksero-fax, skaner-drukarka ujęto w § 0870.

Zrealizowano odsetki z tytułu zaległości w płatnościach w kwocie 358,17 zł oraz 480,48 zł z kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym (§ 0920).

W § 0970 sklasyfikowano przychody takie jak: zwrot podatku VAT z korekty rocznej za 2016 r. – 496,78 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 – 206,83 zł, sprzedaż oleju napędowego gminnym jednostkom OSP – 1.735,18 zł, zwrot kosztów za zakup palet przed 2017 r. – 1.935,00 zł, zwrot kosztów upomnień – 20,00 zł, zwrot opłaty sądowej w postępowaniu egzekucyjnym – 136,00 zł, zwrot kosztów komorniczych w postępowaniu egzekucyjnym – 319,88 zł, zwolnienie z wpłaty nadwyżki środków obrotowych za 2016 r. – 145.570,44 zł (uchwała Nr XXXV/230/17 Rady Gminy Kaźmierz dnia 27 marca 2017 r.), zwrot składek na Funduszu Pracy 2013-2015 w wysokości 847,61 zł, zaokrąglenia podatku Vat z deklaracji 0,35 zł.

Dotacja przedmiotowa do każdej 1 godziny funkcjonowania szaletu publicznego została przyznana uchwałą nr XXX/191/16 z dnia 21 listopada 2016 r. w sprawie dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2017 r. i sklasyfikowana w § 2650.

Należności w tym rozdziale na dzień 30.06.2017 r. wynoszą 15.070,83 zł, w tym: z tytułu budowy przyłączy wodociągowych 4.055,46 zł, refakturowania kosztów wywozów odpadów niesegregowanych na wysypisko 7.162,95 zł, refakturowanych kosztów energii zużytej na inwestycji w oczyszczalni w Kiączyńcu z 2013 r. – 341,63 zł, odsetki od nieterminowych wpłat – 77,73 zł, odszkodowanie za zniszczone drzewka z 2013 r. – 250,00 zł, wywozu nieczystości stałych – 3.173,06 zł, zwrot kosztów upomnienia 10,00 zł.

W I półroczu 2017 r. Zakład wystawił 4 pozwy przeciwko dłużnikom na łączną kwotę należności głównej

– 13.059,78 zł, które są w toku.

Na dzień 30.06.2017 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 175,87 zł z tytułu odbioru nieczystości stałych.

2. Koszty

W I półroczu 2017 roku zrealizowano koszty w łącznej kwocie 2.051.739,70 zł, co stanowi 49,2% planu ustanowionego w kwocie 4.168.087,00 zł. Realizacja planu kosztów w latach 2012 – 2017*:

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%
2017*	4 168 087,00	2 051 739,70	49,2%

* - dotyczy okresu sprawozdawczego za I półrocze

Podział kosztów zrealizowanych w I półroczu 2017 r:

KOSZTY	PLAN	WYKONANIE
bieżące	3 914 016,00	1 885 968,07
majątkowe	254 071,00	165 771,63
RAZEM	4 168 087,00	2 051 739,70

2.1 Wykonanie planu kosztów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 358 500,00	507 871,75	37,4%
600	Transport i łączność	324 130,00	245 283,83	75,7%
700	Gospodarka mieszkaniowa	415 350,00	185 878,34	44,8%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 070 107,00	1 112 705,78	53,8%
OGÓLEM		4 168 087,00	2 051 739,70	49,2%

2.2 Wykonanie planu kosztów w poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji

Uwaga: Kolumna „Plan” oraz kolumna „Wykonanie” w przeważającej większości przedstawia wartości netto (bez podatku VAT, gdyż nie stanowi on kosztów), natomiast kolumna „Zobowiązania” zawiera wartości brutto łącznie z wartością podatku VAT, gdyż takie są ewidencjonowane na kontach rozrachunkowych z dostawcami.

Zakład na dzień 30 czerwca 2017 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 niezaliczone do wynagrodzeń	7 840,00	1 981,54	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	449 435,00	216 370,26	9 312,87
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 445,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	83 526,00	37 183,16	2 896,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	11 200,00	4 740,99	710,67
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 328,00	3 328,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	244 108,00	82 466,09	3 133,10
4260	Zakup energii	136 574,00	57 925,13	8 664,82
4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	2 752,63	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	208,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	58 000,00	13 949,99	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 800,00	2 601,92	708,77
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	17 000,00	11 728,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	9 500,00	3 185,14	100,00
4430	Różne opłaty i składki	75 000,00	13 979,04	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 623,00	5 664,26	2 684,27
4480	Podatek od nieruchomości	68 921,00	34 457,00	34 464,00
4530	Podatek od towarów i usług	1 000,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 000,00	3 350,00	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	100 000,00	12 000,60	0,00
RAZEM		1 358 500,00	507 871,75	62 674,50

Koszty osobowe, rozumiane, jako suma § 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 269.268,21 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, nagroda jubileuszowa za 20 lat pracy dla 1 pracownika, ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy dla 1 pracownika, artykuły bhp - obuwie ochronne, ubrania robocze, rękawice, posiłki regeneracyjne, napoje dla pracowników, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej dla pracowników fizycznych oraz odpis na ZFŚS.

Koszty rzeczowe, ujęte w § 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły 226.602,94 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 wodomierzy, modułów radiowych, energia elektryczna i gaz ziemny na potrzeby stacji uzdatniania wody i część kosztów utrzymania budynku administracyjnego ZUK, 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, opłaty z tytułu trwałego zarządu, a także ubezpieczenia, opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym itp.

Na koszty poniesione na zakupy inwestycyjne ujęte w § 6080 złożyły się: spawarka Bester 330 4x4, 34,17% wartości zakupu przyczepy ciężarowej do transportu maszyn.

Na dzień 30.06.2017 r. Zakład posiadał w rozdziale 40002 zobowiązania niewymagalne na kwotę 62.674,50 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń i ryczałtów samochodowych w miesiącu czerwcu 2017 r, zakupu materiałów, energii i usług obcych, odpisu na ZFŚS, podatku od nieruchomości, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane do 30.06.2017 r, a termin ich płatności określony został na II półrocze 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 niezaliczone do wynagrodzeń	3 560,00	644,45	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	101 765,00	57 476,29	2 050,19
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 270,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 450,00	10 034,43	1 235,99
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 620,00	1 307,55	154,62
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	102 805,00	102 042,93	2 125,78
4260	Zakup energii	1 000,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	852,44	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	372,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	65 700,00	65 401,78	512,91
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	60,00	40,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	110,00	53,49	0,00
4430	Różne opłaty i składki	9 000,00	4 160,70	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 622,00	1 312,79	629,05
4480	Podatek od nieruchomości	1 918,00	960,00	958,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 250,00	624,98	650,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	0,00	0,00
RAZEM		324 130,00	245 283,83	8 316,54

Koszty osobowe rozumiane, jako suma paragrafów 3020-4120 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 70.775,51 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp - obuwie ochronne, rękawice, 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 4480-4700 wyniosły w omawianym okresie 174.508,32 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, 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 dot. 1 pojazdu.

Na dzień 30.06.2017 r. Zakład posiadał w rozdziale 60016 zobowiązania niewymagalne na kwotę 8.316,54 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2017 r, zakupu usług obcych, podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane do 30.06.2017 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 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.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 430,00	197,84	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 935,00	46 471,50	2 065,97
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 615,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 332,00	8 086,02	1 249,35
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 432,00	1 003,66	150,79
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 517,00	4 708,98	132,50
4260	Zakup energii	210 000,00	103 815,05	2 309,30
4270	Zakup usług remontowych	14 000,00	3 620,20	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	72,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	37 311,00	11 158,08	516,60
4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	185,82	7,00
4430	Różne opłaty i składki	2 800,00	1 054,36	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 521,00	1 260,83	604,06
4480	Podatek od nieruchomości	8 457,00	4 244,00	4 213,00
4530	Podatek od towarów i usług	3 000,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	0,00	0,00
RAZEM		415 350,00	185 878,34	11 248,57

Koszty osobowe, rozumiane, jako suma paragrafów 3020-4120 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 57.019,85 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp – obuwie ochronne, 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 128.858,49 zł. Złożyły się na to między innymi pozycje: energia elektryczna, gaz oraz materiały eksploatacyjne i usługi - na utrzymanie bieżące gminnych lokali mieszkalnych (w tym wykonanie 2 furtek ze słupem przy budynku w Sokolnikach Wielkich 3) i użytkowych, kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu, budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu (w tym adaptacja pomieszczenia na gabinet rehabilitacyjny) oraz części kosztów utrzymania budynku administracyjnego ZUK, przeglądy kotłowni gazowej i kontrola działania przelicznika objętościowego gazu w kotłowni przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu, przeglądy gaśnic, koszty administrowania i funduszu remontowego mieszkania przy ul. Leśnej 28c/4 w Kaźmierzu, opłaty za odbiór odpadów komunalnych z gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych, konserwacje dźwigu osobowego w Ośrodku Zdrowia, serwis sprzętu komputerowego i telekomunikacyjnego, koszty usług pocztowych, ubezpieczenia majątkowe budynków komunalnych, opłaty za trwałe zarząd, podatek od nieruchomości, koszty ryczałtu samochodowego, itp.

Na dzień 30.06.2017 r. Zakład posiadał w rozdziale 70005 zobowiązania niewymagalne na kwotę 11.248,57 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2017 r., odpisu na ZFŚS, zakupu energii i usług obcych, podatku od nieruchomości, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane do 30.06.2017 r. a termin ich płatności określony został na II półrocze 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.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**90001 GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 450,00	2 294,18	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	599 300,00	288 386,92	12 460,75
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	47 295,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	109 420,00	49 977,37	7 611,31
4120	Składki na Fundusz Pracy	14 670,00	6 385,40	954,79
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 100,00	3 991,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	125 580,00	78 411,23	8 810,86
4260	Zakup energii	180 000,00	78 094,81	13 538,97
4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	11 931,05	1 033,20
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 300,00	1 281,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	170 000,00	108 929,44	10 098,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00	2 498,94	234,93
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 000,00	2 112,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	803,96	0,00
4430	Różne opłaty i składki	55 000,00	13 868,96	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 404,00	9 719,20	4 657,47
4480	Podatek od nieruchomości	56 831,00	28 417,00	28 414,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 350,00	675,00	650,00
4530	Podatek od towarów i usług	500,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00	3 186,00	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	8 500,00	8 200,59	0,00
RAZEM		1 454 700,00	699 164,05	88 464,28

Koszty osobowe rozumiane, jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 360.754,07 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, nagroda jubileuszowa za 30 lat pracy dla 1 pracownika, artykuły bhp - obuwie ochronne, rękawice, 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 330.209,39 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 i utylizacja osadów ściekowych i skratek, wywóz odpadów komunalnych, 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, ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne pojazdów, wozu asenizacyjnego i przyczepki, opłata za trwały zarząd, opłata za umieszczenie urządzeń kanalizacyjnych w pasie drogowym, podatek od nieruchomości, podatek od środków transportu - 1 pojazd.

Na koszty poniesione na zakupy inwestycyjne ujęte w § 6080 złożyło się 34,17% wartości zakupu przyczepy ciężarowej do transportu maszyn.

Na dzień 30.06.2017 r. Zakład posiadał w rozdziale 90001 zobowiązania niewymagalne na kwotę 88.464,28 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń i ryczałtu samochodowego w miesiącu czerwcu 2017 r, zakupu materiałów, energii i usług obcych, podatku od nieruchomości i środków transportowych, odpisu na ZFŚS, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane do dnia 30.06.2017 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 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.

90004 UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00	459,39	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 060,00	44 582,37	1 760,34
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 755,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 016,00	6 887,32	1 061,47
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 017,00	883,81	132,78
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 528,00	16 197,81	0,00
4270	Zakup usług remontowych	600,00	0,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	2 253,00	1 488,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki	250,00	0,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 318,00	1 160,34	556,06
4480	Podatek od nieruchomości	743,00	372,00	371,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	60,00	0,00	0,00
RAZEM		132 000,00	72 031,04	3 881,65

Koszty osobowe, rozumiane, jako suma paragrafów 3020-4120 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 53.973,23 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, nagroda jubileuszowa za 30 lat pracy dla 1 pracownika, artykuły bhp - obuwie ochronne, rękawice, okulary ochronne, napoje dla pracowników; ekwiwalenty na pranie odzieży oraz odpis na ZFŚS.

Koszty rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480 wyniosły 18.057,81 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 kos FS 460 C-EM (wymiana wyeksploatowanych), zakup wertykulatora Weibang, pilarki MS 362 z prowadnicą, materiały na utrzymanie kwietników, klombów i ich bieżącej pielęgnacji (nawozy, środki ochrony roślin i inne), część podatku od nieruchomości dotycząca budynku administracyjnego ZUK.

Na dzień 30.06.2017 r. Zakład posiadał zobowiązania niewymagalne na kwotę 3.881,65 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2017 r., odpisu na ZFŚS, podatku od nieruchomości, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane do 30.06.2017 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 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.

90095 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 060,00	907,07	55,35
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	123 120,00	59 586,29	2 525,94
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	10 040,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 304,00	10 369,47	1 562,60
4120	Składki na Fundusz Pracy	3 109,00	1 306,09	191,08
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	118 095,00	102 532,15	16 615,70
4260	Zakup energii	5 000,00	2 056,57	3 477,84
4270	Zakup usług remontowych	4 436,00	1 773,25	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 300,00	208,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00	7 522,84	128,50
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 900,00	890,92	104,67
4410	Podróże służbowe krajowe	1 800,00	907,22	25,00
4430	Różne opłaty i składki	6 200,00	2 573,86	816,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 628,00	1 815,53	870,09
4480	Podatek od nieruchomości	5 223,00	2 604,00	2 619,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	21,00	21,00	0,00
4530	Podatek od towarów i usług	100,00	0,84	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 500,00	705,15	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	160,00	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	145 571,00	145 570,44	0,00
RAZEM		483 407,00	341 510,69	28 991,77

Koszty osobowe, rozumiane, jako suma paragrafów 3020-4120 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 73.984,45 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp – obuwie ochronne, ubranie robocze, rękawice, napoje dla pracowników, ekwiwalenty za pranie odzieży oraz odpis na ZFŚS.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły 121.955,80 zł. Złożyły się na to m.in. pozycje: zakup materiałów i usług przeznaczonych do budowy przyłączy wodociągowych, kanalizacyjnych, odcinków sieci wodociągowych, 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 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 oprogramowań 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, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego oraz szkolenia pracowników.

Na koszty poniesione na zakupy inwestycyjne ujęte w § 6080 złożyło się 31,66% wartości zakupu przyczepy ciężarowej do transportu maszyn, zakup używanego walca drogowego Terex Benford SP2012, zakup zagęszczarki Belle PCX500H, które zostały pokryte ze środków ze zwolnienia z wpłaty nadwyżki środków obrotowych za 2016 r.

Na dzień 30.06.2017 r. Zakład posiadał w rozdziale 90095 zobowiązania niewymagalne na kwotę 28.991,77 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń i ryczałtu samochodowego w miesiącu czerwcu 2017 r., zakupu materiałów, energii i usług obcych, odpisu na ZFŚS, podatku od nieruchomości, ubezpieczeń, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane do 30.06.2017 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 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 30.06.2017 r. wystąpiły należności niewymagalne, które nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej w wysokości 7.520,32 zł, z tytułu:

- nadpłaty kaucji za butlę do wody źródlanej dla pracowników w wysokości – 22,00 zł,
- rozliczeń podatku VAT naliczonego – 6.502,75 zł,
- rozliczeń zakupu paliwa gazowego – nadpłata 295,25 zł,
- rozliczeń podatku od środków transportu od użyczonego pojazdu Gminnemu Zespołowi Oświatowemu w Kaźmierzu 700,00 zł.

oraz wymagalne należności w wysokości 0,32 zł z tytułu zwrotu podatku Vat od Urzędu Gminy w Kaźmierzu.

Na dzień 30.06.2017 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 18.220,34 zł, których nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej:

- z tytułu 8 niewyjaśnionych wpłat w wysokości 733,87 zł (wpłacający, tytuł wpłaty nie pozwalają na identyfikację),
- z tytułu podatku Vat należnego – 11.603,00 zł,
- z tytułu podatku od środków transportu od użyczonego pojazdu – 700,00 zł,
- z tytułu świadczenia pieniężnego po zmarłym pracowniku – 5.183,47 zł,

ROZLICZENIE DOTACJI

Rozliczenie dotacji udzielonych z budżetu Gminy Kaźmierz zostało przedłożone w odrębnym dokumencie, który został przedłożony 12 lipca 2017 r.

STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH

1. Stan środków finansowych na dzień 1 stycznia 2017 r. – 120.746,70 zł.
2. Stan środków finansowych na dzień 30 czerwca 2017 r. – 59.183,92 zł.

VIII. ZMIANY BUDŻETU GMINY.

Budżet Gminy Kaźmierz na rok 2017 przyjęto uchwałą nr XXXI/202/16 w dniu 19 grudnia 2016 r. W omawianym okresie był zmieniany 10 razy, dokumentami:

- 1) uchwałą nr XXXIII/212/17 z dnia 30 stycznia 2017 r.,
- 2) uchwałą nr XXXIV/220/17 z dnia 27 lutego 2017 r.,
- 3) uchwałą nr XXXV/227/17 z dnia 27 marca 2017 r.,
- 4) zarządzeniem nr 138/17 z dnia 30 marca 2017 r.,
- 5) uchwałą nr XXXVI/235/17 z dnia 24 kwietnia 2017 r.,
- 6) zarządzeniem nr 139/17 z dnia 27 kwietnia 2017 r.,
- 7) uchwałą nr XXXVII/241/17 z dnia 4 maja 2017 r.,
- 8) zarządzeniem nr 144/17 z dnia 25 maja 2017 r.,
- 9) uchwałą nr XXXVIII/249/17 z dnia 19 czerwca 2017 r.,
- 10) zarządzeniem nr 149/17 z dnia 23 czerwca 2017 r.

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

Z up. WÓJTA

Ryszard Gąska
Zastępca Wójta

Kaźmierz, dnia 29 sierpnia 2017 roku