

**INFORMACJA O PRZEBIEGU  
WYKONANIA BUDŻETU  
GMINY KAŹMIERZ  
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2018 R.**

## I. DOCHODY

W pierwszym półroczu 2018 roku zrealizowano dochody w łącznej kwocie 18.925.450,56 zł, co stanowi 48,76% planu rocznego ustanowionego w kwocie 38.813.300,00 zł. Jest to najwyższy wynik w historii Gminy Kaźmierz. Wpłynęły na to dotacje na realizację ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (rozd. 85501), dofinansowania unijne (rozd. 80101) oraz rosnące dochody podatkowe (dz. 756). Realizacja planu dochodów w pierwszym półroczu, w latach 2012 – 2018:

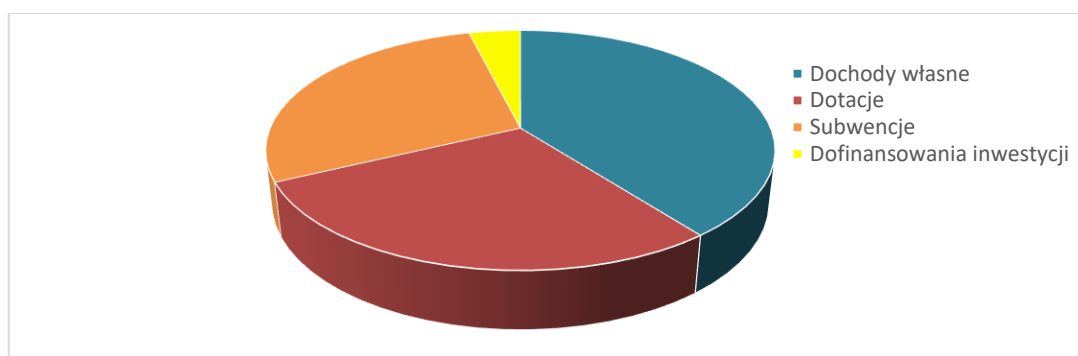
PÓŁROCZE	PLAN	WYKONANIE	%
2012	29.468.360,00	10.714.748,07	36,36%
2013	28.546.371,00	16.264.992,56	56,98%
2014	24.346.196,00	12.711.712,13	52,21%
2015	23.311.533,00	12.486.672,00	53,56%
2016	28.633.727,00	17.190.597,56	60,04%
2017	37.645.354,00	18.435.318,31	48,97%
2018	38.813.300,00	18.925.450,56	48,76%

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

Wyszczególnienie	2018	2017	2016	2015	2014
Dochody własne *	7 475 520,99	8 056 218,08	9 018 823,55	6 052 488,19	6 456 120,39
Dotacje	5 376 618,94	5 254 306,23	3 207 786,01	1 805 255,81	1 923 151,74
Subwencje	5 334 074,00	5 124 794,00	4 956 828,00	4 609 938,00	4 332 440,00
Dofinansowania inwestycji	739 236,63	0,00	7 160,00	18 990,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>18 925 450,56</b>	<b>18 435 318,31</b>	<b>17 190 597,56</b>	<b>12 486 672,00</b>	<b>12 711 712,13</b>

\* - W pozycji "dochody własne" ujęto wszystkie paragrafy, oprócz 200, 201, 203, 206, 231, 233, 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 39,50% ogółu dochodów, dotacje – 28,41%, subwencje – 28,18% i dofinansowania do inwestycji – 3,91%. W związku z realizowaniem 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:	38 813 300,00	18 925 450,56	48,76%
- dochody bieżące	33 995 287,00	18 104 993,93	53,26%
- dochody majątkowe	4 818 013,00	820 456,63	17,03%

**Wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach.**

Dział	Plan	Wykonanie	%
010	1 168 019,00	442 506,96	37,89%
600	98 750,00	0,00	0,00%
700	617 245,00	162 045,51	26,25%
750	162 022,50	33 876,72	20,91%
751	4 305,00	808,00	18,77%
756	14 546 159,00	6 830 832,92	46,96%
758	9 395 698,00	5 737 726,16	61,07%
801	4 505 301,50	1 186 997,26	26,35%
852	184 744,00	112 127,08	60,69%
854	9 956,00	9 956,00	100,00%
855	8 037 710,00	4 377 340,37	54,46%
900	55 000,00	31 233,58	56,79%
921	28 390,00	0,00	0,00%
<b>RAZEM</b>	<b>38 813 300,00</b>	<b>18 925 450,56</b>	<b>48,76%</b>

**Zobowiązania i nadpłaty.**

Zobowiązania wymagalne wobec budżetu Gminy na dzień sprawozdawczy wyniosły 457.535,60 zł. Oznacza to wzrost o kwotę 46.983,28 zł w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. Największy wpływ na to zjawisko mają zaległości w podatku od nieruchomości – łącznie 316.186,15 zł, w podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 62.868,20 zł oraz w podatku rolnym – łącznie 26.779,59 zł.

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 30.06.2018	Zmiana
1	2	3	4 = 3-2
Zobowiązania z tytułu podatków i opłat	401 083,22	447 893,00	46 809,78
Zobowiązania z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych	9 469,10	9 642,60	173,50
Zobowiązania wymagalne ogółem	410 552,32	457 535,60	46 983,28

Wystąpiły nadpłaty w ogólnej kwocie 15.195,27 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	719 712,00	0,00	0,00

Zaplanowano tu dotację na dofinansowanie realizacji inwestycji pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej - etap III - kanalizacja sanitarna w Chlewiskach”.

**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.	5 800,04	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.	442 506,96	442 506,96	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>448 307,00</b>	<b>442 506,96</b>	<b>0,00</b>

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.	98 750,00	0,00	0,00

Pomoc finansowa od Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych oznaczonych w ewidencji jako obręb: Kaźmierz i Kopanina.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności.	25 694,00	25 688,75	0,00
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości.	28 711,00	25 513,26	1 232,85
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.	62 540,00	29 549,31	7 808,46
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.	500 000,00	81 220,00	0,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	300,00	74,19	601,29
<b>RAZEM</b>		<b>617 245,00</b>	<b>162 045,51</b>	<b>9 642,60</b>

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 25.513,26 zł, sklasyfikowano w § 0550. Na łączną kwotę zaległości – 1.232,85 zł – składa się zadłużenie 9 kontrahentów, których zobowiązania dotyczą roku 2018. Najwyższa zaległość 677,42 zł dotyczy prawa użytkowania wieczystego położonego w Gorszewicach. Dłużnik systematycznie reguluje powstałe zadłużenie. Kolejny znaczący dłużnik zalega na kwotę 540,01 zł za grunt położony w Kaźmierzu. Również w tym przypadku następuje spłata zadłużenia. Pozostałe należności dotyczą drobnych kwot.

Wpłaty z tytułu dzierżaw i czynszów, na łączną kwotę 29.549,31 zł ujęto w § 0750, na co złożyły się: wpłaty z tytułu dzierżawy gruntu od operatora sieci telefonii komórkowej – 22.049,19 zł, czynsze za wynajem lokali użytkowych i innych pomieszczeń – 1.786,88 zł, opłaty za dzierżawę gruntów – 3.301,90 zł, roczna opłata za korzystanie z gazociągu – 2.411,34 zł. Zaległości w łącznej kwocie 7.808,46 zł dotyczą 3 dłużników. Największa zaległość w kwocie 6,100,00 zł dotyczy dzierżawy gminnej za 2017 rok. Z uwagi na brak wpłaty sprawę przekazano do radcy prawnego w celu dalszej egzekucji. Inna znacząca zaległość dotyczy dłużnika najmu lokalu położonego w Kaźmierzu w kwocie 1,589,10 zł za rok 2017 r. Na podaną zaległość wysłano wezwanie do zapłaty oraz skierowano sprawę do egzekucji. Pozostała kwota należności dotyczy najmu lokalu w kwocie 119,36 zł.

Dochody ujęte w § 0770, na łączną kwotę 81.220,00 zł, to wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych. Sprzedaży dokonywano na podstawie:

- 1) uchwały nr XLIV/286/17 20 listopada 2017r. w sprawie zbycia w drodze przetargowej nieruchomości stanowiących własność gminy. Przedmiotem sprzedaży była niezabudowana działka nr 132/2 o pow. 342 m<sup>2</sup>, położona w m. Kaźmierz. Przetarg odbył się 17 kwietnia 2018 r. Cenę wywoławczą ustalono na 27.800,00 zł. Cena ustalona w przetargu to 28.080,00 zł netto.
- 2) uchwały nr XLII/270/17 z dnia 25 września 2017r. w sprawie zbycia w drodze bezprzetargowej nieruchomości stanowiących własność gminy oddanych w użytkowanie wieczyste. Sprzedano w drodze bezprzetargowej, na podstawie art.32. ust.1 i art.37 ust.2 pkt.5pkt. ustawy z dnia 21 sierpnia 1997r o gospodarce nieruchomościami, położoną w m. Kaźmierz działkę nr 1523 o pow. 3728m<sup>2</sup> za kwotę 53.140,00 zł netto.

W § 0920 ujęto uzyskane odsetki z tytułu nieterminowych płatności dochodów księgowanych w rozdz. 70005, w kwocie 74,19 zł.

W rozdziale wystąpiły nadpłaty w łącznej kwocie 291,16 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.	66 579,00	33 288,00	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	15,00	4,65	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>66 594,00</b>	<b>33 292,65</b>	<b>0,00</b>

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.	250,00	0,00	0,00
0740	Wpływy z dywidendy.	800,00	0,00	0,00
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej.	40 000,00	0,00	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	500,00	427,62	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>41 550,00</b>	<b>427,62</b>	<b>0,00</b>

Jedynym źródłem dochodów w omawianym rozdziale są wpływy w § 0970 na łączną kwotę 427,62 zł, z tytułu wynagrodzenie płatnika za naliczanie i odprowadzanie podatku dochodowego i składek na ZUS.

**75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	100,00	51,45	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	300,00	105,00	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.	53 478,50	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>53 878,50</b>	<b>156,45</b>	<b>0,00</b>

Ujęto tu dochody z tytułu odsetek dopisanych do rachunku bankowego – 51,45 zł, wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 105,00 zł. Dochody zaplanowane w § 2007 to dotacja z WRPO na dofinansowanie kosztów realizacji projektu pn. „Świat nauki w Gminie Kaźmierz”.

**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.	1 618,00	808,00	0,00

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

**75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i 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.	2 687,00	0,00	0,00

Dotacja celowa otrzymana z Krajowego Biura Wyborczego na wypłatę wynagrodzenia dla urzędnika wyborczego.

## 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.	5 000,00	2 951,59	8 779,81
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	10,00	7,09	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>5 010,00</b>	<b>2 958,68</b>	<b>8 779,81</b>

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.	2 392 358,00	1 271 417,79	74 137,05
0320	Wpływy z podatku rolnego.	526 880,00	191 047,52	6 571,54
0330	Wpływy z podatku leśnego.	63 590,00	32 024,00	2,00
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych.	32 650,00	17 667,00	0,00
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych.	5 000,00	1 076,00	0,00
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	4 000,00	1 438,55	0,00
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 423,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>3 025 901,00</b>	<b>1 514 670,86</b>	<b>80 710,59</b>

Podatek od nieruchomości. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. zarejestrowanych było 83 podatników. Ze zwolnień określonych uchwałą Rady Gminy skorzystało 5 podmiotów.

Zaległości w tym podatku na dzień sprawozdawczy wynosiły 74.137,05 zł, na co składało się zadłużenie 28 podatników. Na poziom zaległości największy wpływ wywarło zadłużenie w kwocie 23.646,03 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 regularnie. Kolejnym znaczącym dłużnikiem jest spółka, która na dzień 30.06.2018 miała zaległości w kwocie 14.691,60 zł. Wskutek prowadzonych działań powstałe zaległości do dnia sporządzenia sprawozdania zostały w znacznej części spłacone. Trzecią, co do wielkości zadłużenia jest spółka, której zaległości wyniosły 8.722,00 zł należności głównej. Na tą spółkę zostały wystawione tytuły wykonawcze w marcu oraz lipcu 2018 r.

W omawianym okresie wystawiono 2 upomnienia na kwotę 1.757,00 zł (na 2 podatników) oraz 2 tytuły egzekucyjnych na kwotę 2.239,00 zł (na 2 podatników). Po 30 czerwca br. wystawiono jeszcze 3 upomnienia na kwotę 6.817,00 zł. Wskutek prowadzonych działań na dzień dzisiejszy zaległości w powyższym paragrafie wynoszą 65.653,47 zł. Na dzień sprawozdawczy wystąpiły nadpłaty w kwocie 1.048,31 zł, na które złożyły się wpłaty 15 podatników.



Podatek rolny. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. zarejestrowanych było 42 podatników, posiadających gospodarstwa o łącznej powierzchni podlegającej opodatkowaniu 3.771,8329 ha. Nie wystąpiły ulgi nabycia. Wystąpiły 2 ulgi inwestycyjne.

Zaległości w tym podatku na dzień sprawozdawczy wynosiły 6.571,54 zł, na co składało się zadłużenie 23 podatników. Największym dłużnikiem jest spółka, która ma zaległość w kwocie 2.435,30 zł, na które zostały wystawione tytuły egzekucyjne i skierowane do egzekucji. Po 30 czerwca br. zaległość została wyegzekwowana w całości. Druga co do wielkości zadłużenia jest spółka mająca zaległość w kwocie 2.288,00 zł. Po 30.06.2018 r. zaległość została uregulowana. Na dzień sprawozdawczy wystawiono 1 tytuł egzekucyjny. Ponadto należy nadmienić, iż do dnia sporządzenia sprawozdania większość zaległości została uregulowana i pozostała zaległość w kwocie 1.868,24 zł. Wystąpiły nadpłaty w kwocie 200,50 zł, które dotyczą 10 podatników.

Podatek leśny. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. zarejestrowanych było 6 podatników. Powierzchnia lasów opodatkowanych ogółem wynosiła – 1.470,9907 ha. Zaległości w tym paragrafie wynoszą 2,00 zł. Na dzień sprawozdawczy nie wystąpiły nadpłaty w omawianym paragrafie.

Podatek od środków transportowych. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. zarejestrowanych było 6 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.

Zaplanowano w § 2680 dochód z rekompensaty należnej 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.	1 603 666,00	932 867,26	242 049,10
0320	Wpływy z podatku rolnego.	793 667,00	409 853,49	20 208,05
0330	Wpływy z podatku leśnego.	2 096,00	979,28	229,83
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych.	142 650,00	58 522,00	62 868,20
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn.	22 000,00	13 117,17	234,53
0430	Wpływy z opłaty targowej.	20 000,00	10 340,00	0,00
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych.	306 000,00	174 570,42	207,49
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	8 200,00	6 824,25	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>2 898 279,00</b>	<b>1 607 073,87</b>	<b>325 797,20</b>

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

Liczba podatników z ustalonym wymiarem	
Płacących łączne zobowiązanie pieniężne rolników	346
Płacących łączne zobowiązanie pieniężne nie będących rolnikami	553
Płacących podatek rolny	441
Płacących podatek od nieruchomości	1.959
Płacących podatek leśny	2
Ogółem	3.301



Wg stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. podatkiem rolnym od osób fizycznych objęte były gospodarstwa i grunty o łącznej powierzchni 5.657,9552 ha przeliczeniowych. Powierzchnia lasów ogółem wynosiła 45,8444 ha.

Z tytułu ulg nabycia w podatku rolnym zwolnionych było 14 podatników, zaś 1 z tytułu ulgi inwestycyjnej. 510 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 tym podatku na dzień 30.06.2018 wynoszą 262.486,98 zł na co składa się zadłużenie 416 podatników, podatek od nieruchomości – 242.049,10 zł, podatek rolny – 20.208,05 zł, podatek leśny - 229,83 zł. W omawianym okresie wystawiono łącznie:

- 214 upomnień na kwotę 68.463,20 zł,
- 14 tytułów egzekucyjnych na kwotę 5.973,60 zł.

Największym dłużnikiem jest osoba posiadająca grunty w Pólku, która posiada zaległość w kwocie 71.173,00 zł (zaległości są z lat 2016 – 2017). Na całą kwotę zostały wystawione tytuły i skierowane do egzekucji oraz została ustanowiona hipoteka przymusowa. Drugim dłużnikiem jest osoba posiadająca grunty w Kaźmierzu i w Radzynch, która ma zaległość w kwocie 44.406,20 zł, na tą zaległość zostały wystawione tytuły i skierowane do egzekucji oraz została ustanowiona hipoteka przymusowa. Trzecim dłużnikiem jest osoba posiadająca grunty w Bytniu. Zaległość tej osoby wynosi 16.016,90 zł. Na zaległości podatnika wystawiono tytuły egzekucyjne. Podjęto czynności zmierzające do dokonania wpisu na hipoteki. Istnieje jednak obawa, że ta forma zabezpieczenia okaże się bezskuteczna z uwagi na fakt, że inne podmioty dokonały już wpisów na wysokie kwoty. Czwartą, pod względem wysokości długu, jest osoba posiadająca nieruchomość w Gaju Wielkim. Jej zaległość wynosiła 10.598,00 zł i została zabezpieczona wpisem na hipotekę. Egzekucja prowadzona wobec tej osoby jest trudna, gdyż nieruchomość jest obciążona przez banki, a podatnik nigdzie nie pracuje, nie posiada emerytury, ani renty i jest na utrzymaniu swojego męża.

Wskutek prowadzonych działań zaległości figurujące na dzień sprawozdawczy uległy zmniejszeniu i na dzień 07.08.2018 r. wynoszą 240.091,26 zł – na co składa się zadłużenie 337 podatników.

Na dzień 30.06.2018 wystąpiły nadpłaty w podatku od nieruchomości w kwocie 7.291,85 zł, podatek rolny – 2.440,23 zł, podatek leśny w kwocie 4,60 zł, które dotyczą łącznie 357 podatników.

Podatek od środków transportowych. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2018 roku zarejestrowanych było 33 podatników, posiadających łącznie 97 pojazdów. Zaległości w tym podatku na dzień sprawozdawczy wynosiły 62.868,20 zł, na co składało się zadłużenie 11 podatników. W powyższej kwocie zaległości z lat ubiegłych wynosiły 51.129,20 zł (5 podatników).

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

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

Z uwagi na fakt, że prawie cała zaległość dotyczy lat ubiegłych i jest przedmiotem egzekucji, w omawianym okresie wystawiano 1 upomnienie. Nie wystawiono tytułów egzekucyjnych. Na dzień sprawozdawczy wystąpiły nadpłaty w kwocie 202,00 zł, które dotyczą 3 podatników.

Podatek od spadków i darowizn (§ 0360) jest naliczany i realizowany przez urzędy skarbowe. Na wysokość wykonania – 13.117,17 zł i zaległości w kwocie 234,53 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 10.340,00 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 174.570,42 zł oraz zaległości w kwocie 207,49 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.	24 000,00	13 898,00	0,00
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej.	280 000,00	112 265,50	0,00
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.	115 000,00	86 785,41	0,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.	120 000,00	24 316,23	26 884,41
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	200,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>539 200,00</b>	<b>237 265,14</b>	<b>26 884,41</b>

Na dochody sklasyfikowane w § 0410, w łącznej kwocie 13.898,00 zł, składają się wpływy z opłat za wydane zaświadczenia, opłaty za sporządzone odpisy aktów urodzenia, aktów małżeństwa, aktów zgonu oraz za wydane decyzje administracyjne itp.

Wpływy na kwotę 112.265,50 zł (§ 0460) to opłaty eksploatacyjne, wniesione przez przedsiębiorstwo eksploatujące gaz ziemny. Opłatę eksploatacyjną ustala się na podstawie sprawozdań przedsiębiorców.

Z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych do budżetu Gminy wpłynęło 86.785,41 zł. Wg stanu na dzień 30 czerwca 2018 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	20	15	18
do spożycia w miejscu sprzedaży – gastronomia	4	1	0
catering	1	0	0

§ 0490 – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw to kwota 24.316,23 zł. Sklasyfikowano tu wyłącznie dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego.

Zaległość pozostała do zapłaty ogółem to kwota 26.884,41 zł, przy czym powstałe zadłużenie dotyczy w znacznej większości opłaty planistycznej - 26.403,57 zł. Pozostała kwota zadłużenia - 480,84 zł - wynika z nie wniesienia 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 kolejnych znaczących dłużników to kwoty po 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 nie wysłano wezwań do zapłaty, gdyż całe zadłużenie dotyczy lat ubiegłych i jest objęte egzekucją.

W omawianym okresie nie uzyskano dochodów z tytułu odsetek (§ 0910), naliczonych z tytułu nieterminowych wpłat opłat sklasyfikowanych w rozdziale 75618. W rozdziale wystąpiły nadpłaty w łącznej kwocie 2.497,71 zł.

### 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0010	Wpływy z podatku dochodowy od osób fizycznych.	7 517 769,00	3 625 477,00	0,00
0020	Wpływy z podatku dochodowy od osób prawnych.	560 000,00	-156 612,63	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>8 077 769,00</b>	<b>3 468 864,37</b>	<b>0,00</b>

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 2018 r. udział wynosi 37,98%, czyli o 0,09 punktu procentowego więcej niż w 2017 r.

Rok	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Udział	37,42%	37,53%	37,67%	37,79%	37,89%	37,98%

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.

Kwota ujemna 156.612,63 zł wynika z danych prezentowanych przez urzędy skarbowe. Dochody faktycznie otrzymane na konto to 248.823,85 zł. Można przypuszczać, że jeden lub więcej podatników podatku CIT wykazali nadpłaty w tym podatku i w drugim półroczu urzędy skarbowe wystąpią do Gminy o zwrot przekazanych środków.

W omawianym rozdziale nie wystąpiły nadpłaty.

## 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

### 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa.	7 734 261,00	4 759 544,00	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.	1 111 240,00	555 618,00	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 – 2016 - średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122,91 osoby na 1 km<sup>2</sup>, podczas gdy w Gminie Kaźmierz – 64,99 osoby na 1 km<sup>2</sup>.

#### 75814 Różne rozliczenia finansowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	30 000,00	16 823,80	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	385 357,62	386 819,53	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.	2 602,38	0,00	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	37 924,00	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.	9,00	8,83	0,00
6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).	56 484,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>512 377,00</b>	<b>403 652,16</b>	<b>0,00</b>

W § 0920 ujęto wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych Urzędu Gminy w kwocie 16.823,80 zł. W § 0970 sklasyfikowano odzyskany podatek VAT wraz z odsetkami – 385.345,60 zł, przekazanie na dochody zabezpieczeń – 1.339,49 zł, wyrównanie opłat produktowych, które w ramach rozliczeń przekazał Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu – 123,04 zł, zwrot nadpłaty od Poczty Polskiej – 11,40 zł. W § 2910 ujęto zwroty niewykorzystanych dotacji przedmiotowych udzielonych Zakładowi Usług Komunalnych w roku 2017 w kwocie 8,83 zł.

Spodziewany zwrot z budżetu państwa części poniesionych wydatków w ramach funduszy sołeckich w 2017 roku sklasyfikowano odpowiednio – wydatki bieżące w § 2030, wydatki majątkowe natomiast w § 6330. W § 2010 ujęto zwrot z tytułu zadań zrealizowanych w roku 2017 wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych.

**75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa.	37 820,00	18 912,00	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 2018 rok została rozdzielona między gminy w następujący sposób:

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	2 700,00	2 670,00	84,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	200,00	127,24	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1 000,00	767,41	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.	111 895,47	12 852,98	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	16 000,00	16 000,00	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.	3 494 751,00	739 236,63	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>3 626 546,47</b>	<b>771 654,26</b>	<b>84,00</b>

Najważniejszym dochodem ujętym w rozdziale jest dotacja z WRPO na dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kaźmierzu o część dydaktyczną i salę gimnastyczną” – § 6207 w kwocie 739.236,63 zł. Dotacja ujęta w § 2007 to środki z WRPO na dofinansowanie kosztów realizacji projektu pn. „Świat nauki w Gminie Kaźmierz”, w części realizowanej przez szkoły podstawowe – 12.852,98 zł.



W § 2030 sklasyfikowano dotację w kwocie 16.000,00 zł na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa".

Szkoły podstawowe zrealizowały następujące dochody:

- wpłaty nauczycieli za wyżywienie w stołówkach szkolnych – 2.670,00 zł (§ 0830), zobowiązanie wymagalne 84,00 zł, powstała nadpłata 130,00 zł.
- wpływy z pozostałych odsetek – odsetki dopisane do rachunku bankowego SP Kaźmierz 127,24 zł
- wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 767,41 zł (§ 0970).

### 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień.	100,00	0,00	0,00
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego.	20 000,00	8 534,02	2 601,99
0830	Wpływy z usług	1 000,00	777,00	170,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	50,00	111,48	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	150,00	86,15	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	90 420,00	45 210,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>111 720,00</b>	<b>54 718,65</b>	<b>2 771,99</b>

Na pokrycie części wydatków związanych z pobytem dzieci w oddziałach przedszkolnych otrzymano z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego dotację w kwocie 45.210,00 zł (§ 2030).

Od rodziców i opiekunów, z tytułu opłat za pobyt dzieci w oddziałach przedszkolnych, wpłynęło łącznie 8.534,02 zł (§ 0660), z tego 5.643,02 zł w SP Gaj Wielki oraz 2.891,00 zł w SP Bytyń. W tym paragrafie wystąpiły nadpłaty w kwocie 565,41 zł i zobowiązania wymagalne w kwocie 2.601,99 zł. Wpłaty nauczycieli za wyżywienie w stołówkach szkolnych w kwocie 777,00 zł ujęto w § 0830 (wystąpiły tu nadpłaty w kwocie 8,00 zł i zobowiązania wymagalne w kwocie 170,00 zł). Uzyskano odsetki dopisane do rachunku bankowego SP Gaj Wielki oraz SP Bytyń w kwocie 111,48 zł (§ 0920). Zadłużenie dotyczy lat ubiegłych.

Ponadto ujęto tu wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 86,15 zł (§ 0970).

### 80104 Przedszkola.

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień.	200,00	246,00	0,00
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego.	62 000,00	17 181,20	2 401,00
0830	Wpływy z usług	1 000,00	936,00	464,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	100,00	115,13	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1 500,00	251,69	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	331 540,00	165 771,00	0,00
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	241 572,00	169 975,50	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>637 912,00</b>	<b>354 476,52</b>	<b>2 865,00</b>



W § 2030 ujęto dotację celową z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie części wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem przedszkoli na terenie Gminy Kaźmierz, w kwocie 165.771,00 zł.

Dotacje celowe otrzymane z gmin Tarnowo Podgórne, Szamotuły, Pniewy, Ostroróg oraz Duszniki na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 169.975,50 zł (refundacje za pobyt dzieci w przedszkolach z ich terenów).

Wpływy z opłat za pobyt dzieci w przedszkolach wyniosły w omawianym okresie –17.181,20zł (§ 0660), wystąpiły zobowiązania wymagalne w kwocie 2.401,00 zł oraz nadpłata w kwocie 503,50 zł. Koszty upomnienia z tytułu wystawionych not odsetkowych ujęto w § 0640 – 246,00 zł, powstała z tego tytułu nadpłata - 2,00 zł. Uzyskano odsetki od nieterminowych wpłat za pobyt w przedszkolu (§ 0920) w kwocie 2,00 zł, odsetki dopisane do rachunku bankowego przedszkola 113,13zł.

W § 0830 ujęto wpłaty nauczycieli za wyżywienie w stołówkach szkolnych – 936,00 zł, powstały zobowiązania wymagalne w kwocie 464,00 zł, powstała nadpłata 7,00 zł. Wpływy z różnych dochodów to wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych- 251,69 zł (§ 0970).

### 80110 Gimnazja

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	100,59	49,86	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów.	500,00	245,47	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.	4 900,00	5 852,50	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.	118 822,44	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
<b>RAZEM</b>		<b>129 123,03</b>	<b>6 147,83</b>	<b>0,00</b>

Środki otrzymane od organizacji międzynarodowej Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży na realizację projektu polegającego na wymianie młodzieży z Molbergen sklasyfikowano w § 2004.

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

W § 0920 ujęto wpływy z odsetek dopisanych do rachunku bankowego Gimnazjum Kaźmierz - 49,86 zł. Wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych zaksięgowano w § 0970 zaksięgowano – 245,47 zł.

**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.	19 881,00	14 300,00	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	6 431,00	4 000,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>26 312,00</b>	<b>18 300,00</b>	<b>0,00</b>

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

**85214 Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0970	Wpływy z różnych dochodów.	1 000,00	419,49	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	22 183,00	9 500,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>23 183,00</b>	<b>9 919,49</b>	<b>0,00</b>

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 ujęto zwrot odpłatności za DPS za rok ubiegły.

**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.	4 800,00	2 300,00	0,00

Dotacje celowe od Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadania zleconego wynikającego z ustawy Prawo energetyczne (Dz. U. z 2018 r., poz. 755 ze zmianami).

**85216 Zasilki 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).	61 133,00	42 000,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>62 133,00</b>	<b>42 000,00</b>	<b>0,00</b>

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.

**85219 Ośrodki pomocy społecznej**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0920	Wpływy z pozostałych odsetek.	1 200,00	1 023,19	0,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	24 596,00	13 244,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>25 796,00</b>	<b>14 267,19</b>	<b>0,00</b>

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	2 731,40	0,00

Sklasyfikowano tu odpłatności z tytułu korzystania z usług opiekuńczych. Odpłatności ponoszą osoby nie spełniające kryterium dochodowego.

**85230 Pomoc w zakresie dożywiania**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).	36 520,00	22 609,00	0,00

Ujęto tu dotacje celowe otrzymane 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).	9 956,00	9 956,00	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	6,62	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.	5 558 864,00	2 972 817,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>5 561 864,00</b>	<b>2 972 823,62</b>	<b>0,00</b>

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.	4 000,00	1 016,00	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.	2 455 665,00	1 386 248,00	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	8 800,00	9 872,28	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>2 468 465,00</b>	<b>1 397 136,28</b>	<b>0,00</b>

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. Na wpływy sklasyfikowane 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. W § 0970 ujęto 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.	400,00	400,00	0,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	1,00	0,47	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>401,00</b>	<b>400,47</b>	<b>0,00</b>

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.

### 85504 Wspieranie 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.	6 980,00	6 980,00	0,00

Dotacja na realizację programu "Dobry start".

**900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA****90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13 000,00	0,00	0,00

Dotacja udzielona z budżetu Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie zakupu sadzonek drzew miododajnych.

**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.	42 000,00	31 233,58	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.

**921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO****92195 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	28 390,00	0,00	0,00

Zaplanowano tu dochody z tytułu usług promocyjnych podczas „Dni Kaźmierza. Święto Sera i Chleba”.

**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 XLIII/272/17 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 23 października 2017 r. w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości 2018 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 **71.317,37** zł, z czego od osób prawnych – 10.929,59 zł, natomiast w podatku od osób fizycznych – 60.387,78 zł.

Skutki udzielonych przez Radę Gminy ulg i zwolnień dotyczą wyłącznie podatku od nieruchomości i wyniosły w omawianym okresie **8.850,77** zł, z czego w podatku od osób prawnych – 3.651,00 zł, natomiast w podatku od osób fizycznych – 5.199,77 zł.

**Ogółem skutki obniżenia górnych stawek niektórych podatków oraz ulg i zwolnień udzielonych przez Radę Gminy wyniosły w omawianym okresie 80.168,14 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.

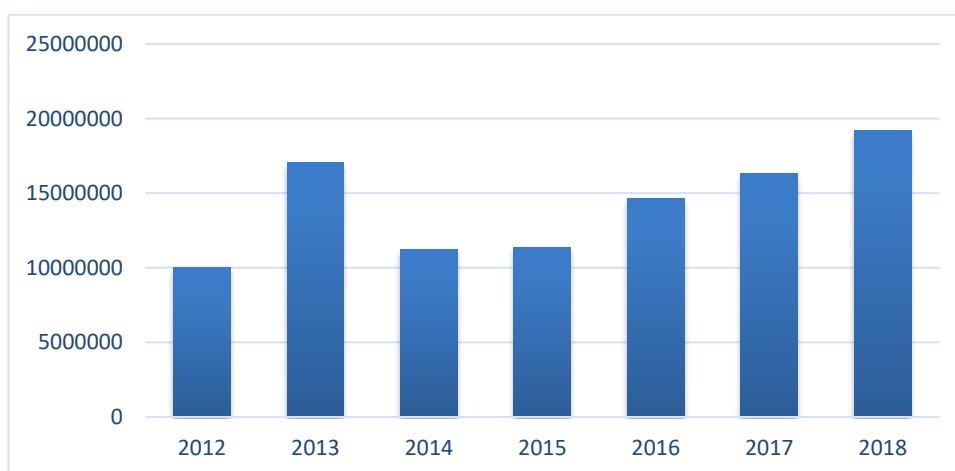
- 1) Wójt Gminy w omawianym okresie nie podejmował decyzji w sprawie umarzania, odraczania czy rozkładania na raty należności cywilnoprawnych i innych, do których nie stosuje się ustawy Ordynacja podatkowa.
- 2) Dyrektorzy jednostek oświatowych nie wykazali umorzeń, rozkładania na raty, ani odroczeń 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 umorzył wierzytelności wobec ZUK na łączną kwotę 45,66 zł należności głównej i 31,08 zł należności ubocznych oraz rozłożył na raty wierzytelności na łączną kwotę 4.999,56 zł należności głównej i 257,54zł należności ubocznych. Nie dokonywał odroczeń należności.



## II. WYDATKI

W omawianym okresie dokonano wydatków na łączną kwotę 19.212.416,57 zł, co stanowi 41,56% planu rocznego ustalonego w kwocie 46.224.476,00 zł. Jest to najwyższy poziom w historii Gminy Kaźmierz. Na poziom wydatków w roku bieżącym znaczący wpływ wywarła realizacja ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci – 2,91 mln zł oraz realizowane inwestycje – 2,34 mln zł.

PÓŁROCZE	PLAN	WYKONANIE	%
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%
2018	46.224.476,00	19.212.416,57	41,56%



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 INWESTYCJI
		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%
2018	19 212 416,57	16 868 190,57	2 344 226,00	12,20%

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. Jakkolwiek zjawisko to wpływa negatywnie na wysokość możliwości inwestycyjne, jednak dzięki pozyskiwaniu środków unijnych w omawianym okresie zrealizowano wydatki majątkowe za 2,34 mln zł.

**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**

Wszystkie zadania z poniższej listy ujęto w pierwotnym budżecie Gminy Kaźmierz przyjętym uchwałą nr XLV/288/17 w dniu 18 grudnia 2017 r. W trakcie 2018 roku uzyskano kolejne środki, co powodowało ujmowanie ich w budżecie. Ponadto dokonywano zmian.

1. "Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kaźmierzu o część dydaktyczną i salę gimnastyczną" – 6.023.406,00 zł (rozdz. 80101 § 6057 i 6059). W omawianym okresie nie dokonywano zmian planu.
2. "Świat nauki w Gminie Kaźmierz" - wartość projektu w 2018 r. – 170.420,00 zł. Realizacja obejmuje okres 2017-2019. Początkowo w roku 2018 przewidywano wydatki w rozdziałach 75085 – 35.080,00 zł, 80101 – 31.600,00 zł oraz 80110 – 103.740,00 zł. Następnie wprowadzając do budżetu niewykorzystane środki z roku 2017, a także w celu optymalizowania wykorzystania dotacji, dokonano szeregu zmian. Ostateczny plan opiewał na łączną kwotę 235.805,41 zł w rozdz. 75085 – 64.527,50 zł, w rozdz. 80101 – 47.575,47 zł oraz w rozdz. 80110 – 123.702,44 zł.
3. "Zintegrowane wsparcie-przepis na wysoką jakość kształcenia w Szkole Podstawowej w Kaźmierzu" - wartość projektu w 2018 r. – 81.740,00 zł. Przewiduje się wydatki w dwóch rozdziałach 75085 – 17.500,00 zł oraz w 80101 - 64.240,00 zł.
4. Dotacja z organizacji Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży – projekt polega na wymianach uczniów (rozdz. 80110, § 4304) – łącznie 5.000,00 zł.

**Informacja o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich**

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

**Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach.**

DZIAŁ	PLAN	WYDATKI	%
010	898 845,00	496 746,70	55,27%
400	50 000,00	0,00	0,00%
600	3 983 755,00	452 329,12	11,35%
700	1 276 090,00	91 788,22	7,19%
710	261 264,00	39 819,87	15,24%
750	4 547 150,50	2 320 336,80	51,03%
751	4 305,00	808,00	18,77%
754	323 750,00	45 250,49	13,98%
757	286 913,00	114 053,30	39,75%
758	259 000,00	0,00	0,00%
801	21 383 282,50	9 321 431,83	43,59%
851	161 610,00	80 204,30	49,63%
852	1 400 215,00	707 828,00	50,55%
854	91 188,00	18 139,62	19,89%
855	8 127 990,00	4 289 891,65	52,78%
900	1 372 361,00	491 052,49	35,78%
921	1 337 799,00	587 243,90	43,90%
926	458 958,00	155 492,28	33,88%
<b>RAZEM</b>	<b>46 224 476,00</b>	<b>19 212 416,57</b>	<b>41,56%</b>

**Zobowiązania budżetu**

Zobowiązania budżetu gminy, według stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. wynosiły 620.215,07 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 – 441.733,80 zł. Pozostałe 178.481,27 zł to głównie faktury i noty, 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.	75 000,00	20 306,54	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>80 000,00</b>	<b>20 306,54</b>	<b>0,00</b>

W rozdziale 01008 klasyfikowane są wydatki w zakresie konserwacji sieci drenarskiej oraz rowów przydrożnych na terenie całej Gminy.

**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.	34 827,00	10 375,05	14 826,07
4300	Zakup usług pozostałych.	6 000,00	213,20	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	270 000,00	6 677,92	0,00
6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych.	28 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>344 827,00</b>	<b>17 266,17</b>	<b>14 826,07</b>

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

Wydatki bieżące w § 4270-4300, poniesione w łącznej kwocie 10.588,25 zł, dotyczy głównie formowania skarpy stawu funduszu pełniącego funkcję zbiornika wód deszczowych. W § 6050 sklasyfikowano poniesiono wydatki w łącznej kwocie 6.677,92 zł, w tym budowa przepustu w kanalizacji deszczowej oraz wydatki przygotowawcze do rozbudowy sieci wodociągowej. Środki na udzielanie dotacji z budżetu Gminy na dofinansowanie wydatków związanych z budową studni wierconych, które zapewnią zaopatrzenie w wodę pitną zgodnie zabezpieczono w § 6230.

**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.	5 000,04	4 050,00	540,00

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

**01030 Izby rolnicze**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.	26 511,00	12 617,03	531,39

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.	3 676,61	3 676,61	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	5 000,00	5 000,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	433 830,35	433 830,35	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>442 506,96</b>	<b>442 506,96</b>	<b>0,00</b>

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 442.506,96 zł i wszystkie wydatki z niej sfinansowano.

Realizując zadanie dotyczące zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za rok 2018 w pierwszym terminie przyjęto ogółem 155 wniosków. Wydano 155 pozytywnych decyzji. Powierzchnia użytków rolnych położonych na terenie gminy zgłoszona przez producentów rolnych we wnioskach o zwrot podatku akcyzowego to 6.511,5897 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 559. 996,71 zł. Producenci rolni składając wnioski w miesiącu lutym przedłożyli faktury, za które przysługiwał zwrot na 433.830,35 litrów oleju napędowego. Dokonano zwrotu podatku akcyzowego na łączną kwotę 433.830,35 zł.

**400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ****40004 Dostarczanie paliw gazowych**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00

Środki na wykonanie dokumentacji projektowej gazyfikacji m. Komorowo.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	1 300 000,00	0,00	0,00

Planuje się udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Szamotulskiemu na przebudowę ul. Nowowiejskiej w Kaźmierzu, budowę deptaka do Radzyn, przebudowę skrzyżowania ul. Konopnickiej, Reja, Jana Pawła i Dolnej oraz przebudowa chodnika w m. Piersko - w wysokości do 50% nakładów inwestycyjnych.

**60016 Drogi publiczne gminne**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	414 873,00	256 500,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	4 000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	11 000,00	547,35	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	50 000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	15 000,00	4 024,08	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	2 102 782,00	105 157,69	24 067,29
6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	86 100,00	86 100,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>2 683 755,00</b>	<b>452 329,12</b>	<b>24 067,29</b>

Bieżącym utrzymaniem dróg gminnych zajmuje się Zakład Usług Komunalnych w Kaźmierzu. Zadanie jest finansowane z dotacji przedmiotowych (§ 2650), przekazywanych z budżetu Gminy. Kwota dotacji w pierwszym półroczu wynikała z uchwały nr XLV/289/17 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 18 grudnia 2017 r. w sprawie określenia dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2018 rok. Została skalkulowana wg wzoru: stawka za 1 km bieżący - 274,00 zł x 12 miesięcy x łączna długość dróg wg wykazu - 110,97 km (zaokrąglono do pełnych zł). W dniu 25 czerwca br. zwiększono plan o 50.003,00 zł w związku ze zmianą stawki od dnia 1 lipca br.

Pozostałych wydatków bieżących (§ 4170-4300) dokonano na kwotę 4.571,43 zł, na co złożyły się pozycje: zakup tablicy i lustra drogowego, mapy i dokumentacje stanu technicznego mostu oraz chodnika.

Na wydatki inwestycyjne w kwocie 105.157,69 zł (§ 6050) składają się nakłady na przebudowę dróg gminnych: w Kaźmierzu ul. Gimnazjalnej wraz z budową parkingów (kontynuacja) – 14.920,00 zł, w Bytniu ul. Szkolnej – 4.305,00 zł oraz chodników: deptak pomiędzy ul. Gimnazjalną, a ul. Orłów – 68.943,67 zł (w tym wycinka drzew), w Sierpówku – 8.416,02 zł, deptak w Radzynie – 2.300,00 zł, w Młodasku – 1.599,00 zł, w Nowej Wsi – 3.690,00 zł, zjazd z ul. Topolowej - 984,00 zł.

W § 6210 ujęto dotację dla ZUK na zakup nowej równiarki drogowej ciągnikowej ZDH300 o masie całkowitej z balastem 3300 kg do bieżącego utrzymania dróg gruntowych. Zakup umożliwi sprawniejszą pracę i bardziej ekonomiczne nakłady robocizny i materiałów.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	58 000,00	0,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	5 000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	15 000,00	150,00	0,00
4260	Zakup energii.	10 000,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	35 590,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	140 000,00	51 994,27	1 092,00
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	2 500,00	725,59	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	130 000,00	24 153,36	0,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	700 000,00	0,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	180 000,00	14 765,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>1 276 090,00</b>	<b>91 788,22</b>	<b>1 092,00</b>

Nowością w rozdz. 70005 jest dotacja przedmiotowa. 25 czerwca 2018 r. Rada Gminy podjęła uchwałę nr LII/328/18 Rada Gminy Kaźmierz w sprawie określenia dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług

Komunalnych w Kaźmierzu na 2018 rok. Uchwała zmienia z dniem 1 lipca br. niektóre stawki dotychczas obowiązujące oraz wprowadza dotację w zakresie gospodarki komunalnej zasobem mieszkaniowym. Stawka dopłaty miesięcznej do 1 m<sup>2</sup> powierzchni to 7,00 zł. Na dzień podjęcia uchwały łączna powierzchnia lokali wynosiła 1.324,20 m<sup>2</sup>.

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 51.994,27 zł (§ 4300).

W § 6050 ujęto kontynuację dwóch zadań – adaptacji pomieszczeń przy ul. Topolowej na potrzeby użyteczności publicznej – 4.464,90 zł oraz prac inwestycyjnych w Pałacu (zakupiono i zamontowano drzwi wejściowe z napędem) – 19.688,46 zł.

Dokonano wykupów gruntów na potrzeby Gminy za kwotę 14.765,00 zł (§ 6060).

## 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

### 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	22 500,00	10 110,00	1 890,00
4300	Zakup usług pozostałych.	208 444,00	27 249,87	6 000,00
<b>RAZEM</b>		<b>230 944,00</b>	<b>37 359,87</b>	<b>7 890,00</b>

Wydatki w rozdziale 71004 na łączną kwotę 37.359,87 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 zostały uregulowane.

### 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.	28 820,00	2 460,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>30 320,00</b>	<b>2 460,00</b>	<b>0,00</b>

W omawianym rozdziale ujęto wydatki dotyczące zmian studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego. Zobowiązania na dzień sprawozdawczy nie wystąpiły.

## 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

### 75011 Urzędy wojewódzkie

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	49 798,00	24 817,00	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	3 597,00	3 597,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	11 539,00	4 257,00	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	1 645,00	617,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>66 579,00</b>	<b>33 288,00</b>	<b>0,00</b>

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



**75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	103 600,00	42 960,91	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	6 000,00	840,04	0,00
4220	Zakup środków żywności.	1 000,00	531,40	0,00
4260	Zakup energii.	11 000,00	4 548,55	395,55
4300	Zakup usług pozostałych.	15 000,00	3 459,99	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
<b>RAZEM</b>		<b>137 300,00</b>	<b>52 340,89</b>	<b>395,55</b>

W omawianym rozdziale ujęto diety wypłacone radnym – 42.960,91 zł oraz inne wydatki dotyczące Rady Gminy Kaźmierz (usługa prawna, koszty centralnego ogrzewania, zużycie energii elektrycznej, artykuły na sesje i inne) – w łącznej kwocie 9.379,98 zł.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	6 200,00	2 557,38	258,30
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	2 131 000,00	1 059 917,20	49 881,28
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	151 208,00	151 207,60	0,00
4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne.	50 000,00	21 426,00	66,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	366 792,00	192 646,93	22 964,86
4120	Składki na Fundusz Pracy.	52 400,00	19 962,40	2 844,51
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	7 500,00	2 285,00	115,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	168 000,00	106 473,15	5 655,98
4220	Zakup środków żywności.	6 500,00	2 668,82	0,00
4260	Zakup energii.	60 000,00	26 076,90	2 704,76
4270	Zakup usług remontowych.	111 000,00	71 701,72	19 240,10
4280	Zakup usług zdrowotnych.	4 200,00	980,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	182 109,00	131 004,00	7 288,60
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	28 500,00	9 645,14	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	53 000,00	24 876,51	636,71
4420	Podróże służbowe zagraniczne.	3 200,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	42 000,00	15 464,79	15,95
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	44 000,00	33 890,00	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i komorniczego.	50 000,00	14 833,28	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	27 000,00	13 123,00	350,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	95 000,00	63 884,83	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	30 000,00	2 399,73	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>3 669 609,00</b>	<b>1 967 024,38</b>	<b>112 022,05</b>

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 1.462.466,51 zł.

W § 4100 ujęto prowizje z tytułu inkasa podatków lokalnych oraz opłaty targowej – 21.426,00 zł.

Materiały na potrzeby Urzędu zamknęły się w kwocie 106.473,15 zł (meble i wyposażenie biur, materiały biurowe, czasopisma i książki, środki czystości, artykuły gospodarcze, artykuły okolicznościowe na jubileusze mieszkańców gminy, części komputerowe, itp.). Na artykuły spożywcze, zakupione na potrzeby sekretariatu oraz Urzędu Stanu Cywilnego (paczki dla jubilatów) wydatkowano 2.668,82 zł. Wydatki na zakup energii (zużycie energii elektrycznej, centralne ogrzewanie, zużycie wody oraz gazu) to wydatek rzędu 26.076,90 zł.

Na zakup innych usług zewnętrznych (§ 4280, § 4300, § 4360) wydano łącznie 141.629,14 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 – 71.701,72 zł, w tym remonty i malowanie pomieszczeń, konserwacja i bieżące naprawy: sieci komputerowej, centrali telefonicznej, klimatyzacji, kserokopiarki oraz systemu alarmowego.

Opłaty komornicze oraz koszty zastępstw procesowych (§ 4610) wyniosły 14.833,28 zł. 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, szkolenia pracowników i wiele innych – 53.464,30 zł.

Dokonano wydatków inwestycyjnych na kwotę 63.884,83 zł, na co złożyły się adaptacja przebudowa i pomieszczeń w budynkach Urzędu Gminy (§ 6050) oraz na kwotę 2.399,73 zł – zakup kamer (rozbudowa monitoringu).

Na dzień sprawozdawczy wystąpiły zobowiązania o charakterze nie wymagalnym na ogólną kwotę 112.022,05 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 – 76.129,95 zł. Zobowiązania w pozostałych paragrafach – na łączną kwotę 35.892,10 zł – dotyczą prac remontowych, dostaw 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.	6 000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	44 000,00	6 538,27	0,00
4220	Zakup środków żywności.	2 700,00	168,66	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	59 000,00	15 010,80	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	2 000,00	478,81	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>113 700,00</b>	<b>22 196,54</b>	<b>0,00</b>

Całość wydatków w omawianym rozdziale zostało poniesionych w celu promowania Gminy Kaźmierz. Zakupiono publikacje turystyczne, breloki, puchary, statuetki i inne artykuły promocyjne. Usługi obce związane są głównie z drukiem gazety „Obserwator” oraz organizacją konferencji z przedsiębiorcami. 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.	500,00	0,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	252 100,00	126 266,60	5 567,76
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	18 900,00	18 886,71	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	47 900,00	24 214,87	3 261,92
4120	Składki na Fundusz Pracy.	6 300,00	2 830,31	334,43
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	25 000,00	13 855,30	1 838,00

4270	Zakup usług remontowych.	1 000,00	0,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	300,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	54 000,00	24 525,91	0,00
4307	Zakup usług pozostałych.	82 027,50	3 787,50	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	4 000,00	2 559,74	45,00
4430	Różne opłaty i składki.	3 000,00	770,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	5 335,00	4 001,25	0,00
4480	Podatek od nieruchomości.	200,00	195,80	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	2 400,00	310,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>502 962,50</b>	<b>222 203,99</b>	<b>11 047,11</b>

Wydatki osobowe w rozdziale 75085 (rozumiane jako suma § 4010 – 4120 oraz 4440) związane są z zatrudnianiem dyrektora oraz 3 księgowych, wyniosły w omawianym okresie 176.199,74 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz odpisy na ZFSS).

Wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 46.004,25 zł, obejmują: zakup artykułów biurowych, czasopism fachowych, poradników, tonerów, mebli do biur, prowizje bankowe, usługi informatyczne, obsługę prawną, licencje programów SIGID, dostęp do portali, podróże służbowe, szkolenia i inne.

Zobowiązania niewymagalne w wysokości 11.047,11 zł to przede wszystkim dodatkowe składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Wszystkie powyższe należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

#### 75095 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	54 000,00	21 930,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1 400,00	1 353,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1 600,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>57 000,00</b>	<b>23 283,00</b>	<b>0,00</b>

Ujęto tu diety wypłacone Sołtysom za udział w sesjach Rady Gminy – 21.930,00 zł (§ 3030) oraz zakup tablicy ogłoszeniowej dla Wierzchaczewa.

## 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.	1 618,00	808,00	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.

### 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2 687,00	0,00	0,00

Wszystkie wydatki w omawianym rozdziale sfinansowane będą z dotacji celowej z Krajowego Biura Wyborczego, a dotyczą wyborów samorządowych. W § 4170 ujęto wynagrodzenie dla urzędnika wyborczego.

**754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA****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	0,00	0,00
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	45 000,00	13 128,74	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	4 500,00	2 161,70	58,30
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	29 000,00	9 734,60	280,02
4220	Zakup środków żywności.	3 000,00	471,29	0,00
4260	Zakup energii.	14 000,00	4 668,21	224,49
4270	Zakup usług remontowych.	20 000,00	6 290,23	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	7 000,00	450,00	1 400,00
4300	Zakup usług pozostałych.	14 500,00	2 880,65	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	2 200,00	511,59	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	200,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	24 000,00	4 726,37	0,00
6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.	15 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>198 400,00</b>	<b>45 023,38</b>	<b>1 962,81</b>

Rozdział zawiera wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek OSP na terenie gminy. Zabezpieczono środki na dotacje dla stowarzyszeń OSP na ich wydatki bieżące (§ 2820) oraz inwestycyjne (§ 6230). Za udział w akcjach wypłacono strażakom 13.128,74 zł. Wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia dla Komendanta Gminnego OSP – 2.161,70 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 29.732,94 zł. Należności do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

**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
<b>RAZEM</b>		<b>2 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

W omawianym okresie nie ponoszono wydatków.

**75421 Zarządzanie kryzysowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	950,00	0,00	0,00
4220	Zakup środków żywności.	1 000,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	500,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1 000,00	0,00	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	1 200,00	227,11	0,00
4810	Rezerwy.	88 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>92 650,00</b>	<b>227,11</b>	<b>0,00</b>

W ramach rozdz. 75421 zapłacono rachunki za telefon na potrzeby zarządzania kryzysowego. Rezerwę utworzono zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym.

**75495 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	30 000,00	0,00	0,00

Zabezpieczono tu środki na rozbudowę monitoringu gminnego w celu poprawy bezpieczeństwa.

**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.	286 913,00	114 053,30	4 307,65

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

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4810	Rezerwy.	200 000,00	0,00	0,00
6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne.	59 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>259 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Niepodzielone rezerwy w budżecie na dzień 30 czerwca 2018 r.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	242 500,00	122 948,48	5 956,30
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	4 001 048,00	2 188 424,47	105 483,94
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	47 327,08	0,00	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	307 700,00	307 635,65	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	794 681,00	426 223,42	57 368,51
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne.	10 328,75	0,00	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	113 795,00	47 324,40	7 735,68
4127	Składki na Fundusz Pracy.	2 139,64	0,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	9 000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	208 500,00	81 157,69	2 461,13
4220	Zakup środków żywności.	5 800,00	4 756,74	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	38 000,00	8 994,01	0,00
4247	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	37 320,00	18 878,60	0,00
4260	Zakup energii.	340 000,00	202 508,67	148,96
4270	Zakup usług remontowych.	158 000,00	17 257,94	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	7 700,00	400,00	60,00
4300	Zakup usług pozostałych.	107 000,00	68 493,78	136,90
4307	Zakup usług pozostałych.	5 920,00	0,00	0,00
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	15 200,00	6 853,71	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	4 200,00	1 239,27	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	15 500,00	6 496,02	0,00



INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŹMIERZ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2018

4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	216 688,00	162 516,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	2 000,00	0,00	0,00
4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	8 780,00	8 000,00	780,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	85 000,00	6 818,10	3 210,30
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	2 850 850,00	738 756,63	0,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	3 172 556,00	826 121,94	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	180 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>12 987 533,47</b>	<b>5 251 805,52</b>	<b>183 341,72</b>

Na rozdział 80101 składają się plany finansowe 4 szkół podstawowych (§ 3020 – 4707, 6050 i 6060). W omawianym okresie szkoły wydatkowały łącznie 3.686.926,95 zł, a Urząd Gminy – 1.564.878,57 zł (§ 6057 i 6059).

W Szkole Podstawowej w Bytyniu realizowany jest projekt z funduszy europejskich WRPO „Świat nauki w Gminie Kaźmierz”, obejmujący okres 2017 - 2019. W 2018 roku na realizację tego projektu wydatkowano 18.878,60 zł – na zajęcia dodatkowe dla uczniów, doradztwo edukacyjne, wyposażenie w pomoce dydaktyczne do klaso-pracowni biologicznej i chemicznej, szkolenia dla nauczycieli oraz wynagrodzenia nauczycieli z pochodnymi.

W Szkole Podstawowej w Kaźmierzu realizowany jest projekt z funduszy europejskich WRPO „Zintegrowane wsparcie - przepis na wysoką jakość edukacji w Szkole Podstawowej w Kaźmierzu”, obejmujący okres 2018 - 2020. W 2018 roku na realizację tego projektu wydatkowano 8.000,00 zł – na szkolenia dla nauczycieli.

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 3.255.072,42 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).

Wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 398.157,83 zł, obejmują: zakup opału, artykułów papierniczych i biurowych, tonerów, tuszy do drukarek, poradników, prenumerat czasopism fachowych, podręczników i pomocy dydaktycznych, zakup wody dla uczniów, zużycie energii, koszt ogrzewania, zużycie wody, zrzut ścieków, wywóz śmieci, ochrona obiektu, transport uczniów na zawody, opłaty pocztowe, dostęp do portali, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, ubezpieczenie budynków i wyposażenia, szkolenia pracowników i inne.

Przedsięwzięciem realizowanym przez Urząd Gminy jest dofinansowana ze środków unijnych „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kaźmierzu o część dydaktyczną i salę gimnastyczną” (§ 6057 i 6059). Zadanie ma charakter wieloletni. W omawianym okresie wydatkowano 1.564.878,57 zł. Opis inwestycji zawarto w informacji z realizacji WPF.

W omawianym rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 183.341,72 zł. Zobowiązania niewymagalne to przede wszystkim składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń i dodatków za miesiąc czerwiec oraz faktury, które wpłynęły w lipcu. 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.	19 570,00	12 661,19	694,73
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	588 810,00	317 999,87	15 679,78
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	41 600,00	41 567,19	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	113 450,00	60 246,76	9 663,78



INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŹMIERZ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2018

4120	Składki na Fundusz Pracy.	15 006,00	6 587,77	1 025,39
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	50 350,00	24 478,79	1 304,99
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	3 000,00	799,68	0,00
4260	Zakup energii.	19 000,00	5 458,32	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	23 500,00	0,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	1 500,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	9 500,00	3 359,31	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	1 500,00	182,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	1 000,00	209,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	34 092,00	25 569,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	1 000,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	20 000,00	0,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	10 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>952 878,00</b>	<b>499 118,88</b>	<b>28 368,67</b>

Na rozdział 80103 składają się wydatki oddziałów przedszkolnych prowadzonych w szkołach podstawowych w Bytniu, w Gaju Wielkim oraz w Sokolnikach Wielkich. Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 464.631,78 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, artykuły BHP oraz odpisy na ZFSS).

Pozostałe wydatki rzeczowe i remontowe, w łącznej kwocie 34.487,10 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 28.368,67 zł. Zobowiązania to 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	62 423,62	1 520,75
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.	687 100,00	354 562,00	0,00
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	79 900,00	34 371,54	1 846,17
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1 656 873,00	781 658,19	37 929,70
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	113 900,00	113 822,71	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	310 000,00	142 196,75	19 563,30
4120	Składki na Fundusz Pracy.	40 700,00	18 199,90	2 719,50
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	50 000,00	29 724,85	2 289,59
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	8 000,00	345,00	0,00
4260	Zakup energii.	120 000,00	65 268,31	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	50 000,00	700,00	140,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	2 000,00	820,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	115 000,00	15 583,48	98,40
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	2 500,00	1 081,52	0,00

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2018

4410	Podróże służbowe krajowe.	500,00	127,87	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	6 000,00	2 829,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	86 121,00	64 590,75	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	200,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>3 458 794,00</b>	<b>1 688 305,49</b>	<b>66 107,41</b>

Rozdział 80104 zawiera wydatki w ramach planu finansowego Przedszkola w Kaźmierzu oraz z tytułu dotacji, jakie udziela się z tytułu uczęszczania dzieci do przedszkoli niepublicznych lub położonych na terenie innych gmin.

Na ogólną kwotę udzielonych dotacji – 416.985,62 zł, złożyły się: dotacje dla Gmin, do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Kaźmierz (§ 2310) w tym: Duszniki 3.368,34, Tarnowo Podgórne – 36.015,30 zł, Poznań – 13.124,28 zł, Szamotuły – 7.403,26 zł, Kostrzyn- 2.512,44 zł oraz dotacje dla przedszkoli niepublicznych (§ 2540), w tym dla Przedszkola Niepublicznego im. św. U. Ledóchowskiej w Sokolnikach Wielkich – 240.530,00 zł, dla Przedszkola Niepublicznego „Akademia Małego Olimpijczyka” w Kaźmierzu 114.032,00 zł.

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi, rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, oraz § 4440 wyniosły w omawianym okresie 1.154.839,84 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, artykuły BHP, odpisy na ZFŚS itp.).

Pozostałe wydatki rzeczowe i remontowe, w łącznej kwocie 116.480,03 zł obejmują: ogrzewania, zużycie energii elektrycznej, wody i gazu, środki czystości, artykuły papierniczne, druki, tusze, prenumeraty, materiały konserwatorskie, zrzut ścieków, wywóz śmieci, opłaty pocztowe, dostępy do portali, przeglądy gaśnic, usługi kominiarskie, transportowe, elektryczne i inne.

W rozdziale 80104 wystąpiły zobowiązania na ogólną kwotę 66.107,41 zł na którą składają się głównie składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec oraz faktury, które wpłynęły w lipcu. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano

**80110 Gimnazja.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	59 600,00	29 095,41	1 479,24
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1 324 200,00	614 282,91	30 229,35
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	81 112,39	0,00	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	118 600,00	118 528,06	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	255 000,00	117 001,62	12 452,90
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne.	15 392,28	0,00	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy.	35 200,00	9 552,01	1 493,68
4127	Składki na Fundusz Pracy.	6 223,77	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	69 900,00	29 248,19	84,18
4220	Zakup środków żywności.	1 000,00	825,61	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	5 000,00	3 020,49	0,00
4247	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	8 918,00	0,00	0,00
4260	Zakup energii.	140 000,00	38 059,76	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	95 000,00	3 290,58	179,43
4280	Zakup usług zdrowotnych.	2 800,00	248,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	45 000,00	19 259,10	492,00
4304	Zakup usług pozostałych.	5 000,00	4 956,76	0,00
4307	Zakup usług pozostałych.	5 000,00	0,00	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	7 800,00	3 714,96	0,00

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2018

4410	Podróże służbowe krajowe.	1 500,00	302,21	0,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne.	2 000,00	1 330,65	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	6 000,00	3 831,90	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	79 004,00	59 253,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	500,59	260,00	0,00
4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	2 256,00	0,00	2 256,00
6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	4 800,00	4 750,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>2 376 807,03</b>	<b>1 060 811,22</b>	<b>48 666,78</b>

Rozdział 80110 zawiera wydatki związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Kaźmierzu. Jednostka realizuje projekt z funduszy europejskich WRPO „Świat nauki w Gminie Kaźmierz”, w okresie od 01-09-2017 do 28-02-2019. W 2018 roku na realizację tego projektu wydatkowano ogółem 4.750,00 zł. Drugim zadaniem, które uzyskało dofinansowanie z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży (§ 4304) jest wymiana młodzieży z Molbergen. Na ten cel wydatkowano 4.956,76 zł.

W omawianym okresie wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem nauczycieli i pracowników obsługi (rozumiane jako suma § 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 oraz § 4440) wyniosły 947.713,01 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.

Wydatki rzeczowe (pozostałe paragrafy z czwartą cyfrą „0”), w łącznej kwocie 103.391,45 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 48.666,78 zł, na które składają się przede wszystkim składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec oraz faktury, które wpłynęły w lipcu br. 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.	300,00	300,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	158 600,00	83 090,69	6 045,54
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	7 000,00	6 991,86	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	25 100,00	13 964,85	3 538,40
4120	Składki na Fundusz Pracy.	3 400,00	1 815,10	471,51
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	23 000,00	4 700,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	80 000,00	36 646,04	8 812,39
4270	Zakup usług remontowych.	30 000,00	10 699,09	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	300,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	180 000,00	114 268,51	2 822,82
4430	Różne opłaty i składki.	20 000,00	7 652,50	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	700,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	301 000,00	299 505,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>836 457,00</b>	<b>583 001,39</b>	<b>21 690,66</b>

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 113.530,25 zł (na co składają się: wynagrodzenia osobowe, umowy zlecenie, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz odpisy na ZFŚS). Wydatki bieżące w § 4210 - 4430 oraz 4500 związane są z eksploatacją pojazdów Volkswagen Crafter, Mercedes i Volkswagen Transporter oraz zakupem biletów miesięcznych dla uczniów w komunikacji podmiejskiej. Łącznie wydatkowano 169.966,14 zł. Wydatki inwestycyjne to zakup busa za kwotę 299.505,00 zł.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 21.690,66 zł, na które składają się składki na ubezpieczenia społeczne i zaliczki na podatek dochodowy naliczone od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec oraz faktury, które wpłynęły w lipcu br. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

#### 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4300	Zakup usług pozostałych.	20 000,00	4 746,20	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	500,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	27 085,00	6 586,40	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>47 585,00</b>	<b>11 332,60</b>	<b>0,00</b>

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.	94 395,00	15 968,57	570,16
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	22 000,00	2 980,13	365,20
4120	Składki na Fundusz Pracy.	5 194,00	424,75	52,05
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	4 000,00	950,70	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	4 000,00	1 226,20	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>130 589,00</b>	<b>21 550,35</b>	<b>987,41</b>

W rozdziale 80149 ujmuje się wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolu w Kaźmierzu oraz w oddziałach przedszkolnych. Wydatki osobowe (rozumiane jako suma § 4010, § 4110, § 4120) wyniosły w omawianym okresie 19.373,45 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 – 2.176,90 zł. Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 987,41 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.	208 144,00	94 616,76	4 997,28
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	38 688,00	16 525,99	2 963,69
4120	Składki na Fundusz Pracy.	5 507,00	1 447,75	265,95
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	4 000,00	99,99	0,00
4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne, książki.	4 000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	4 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>264 339,00</b>	<b>112 690,49</b>	<b>8 226,92</b>

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. Zajęcia realizują głównie nauczyciele zatrudnieni w w/w placówkach. Wydatki osobowe (rozumiane jako suma § 4010, § 4110, § 4120) wyniosły w omawianym okresie 112.590,50 zł, na co składają się wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy pracowników realizujących nauczanie dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności. Pozostałe wydatki w kwocie 99,99 zł to zakup wyposażenia dla dzieci wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na kwotę 8.226,92 zł. Wszystkie powyższe zobowiązania do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania uregulowano.

**80195 Pozostała działalność**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	300,00	0,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	36 000,00	14 918,92	661,43
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	10 200,00	2 634,47	883,74
4120	Składki na Fundusz Pracy.	1 400,00	253,53	58,80
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	19 700,00	5 911,16	834,75
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	22 000,00	9 965,02	360,55
4260	Zakup energii.	6 000,00	10,80	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	105 000,00	3 987,05	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	8 000,00	2 859,94	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	69 700,00	52 275,00	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	50 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>328 300,00</b>	<b>92 815,89</b>	<b>2 799,27</b>

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) – 52.275,00 zł.

Wydatki osobowe, związane z zatrudnianiem animatorów boisk oraz konserwatora rozumiane jako suma § 4010, § 4110, § 4120 oraz § 4170, wyniosły w omawianym okresie 23.718,08 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 16.822,81 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 2.799,88 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	15 000,00	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 narkotykowa i alkoholowa**

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 2018 r. opiewał na 115.000,00 zł. Ponadto plan wydatków zwiększono o kwotę 19.610,00 zł, czyli niewydatkowane w 2017 roku środki pochodzące z opłat za koncesje na sprzedaż napojów alkoholowych. Tym samym środki przeznaczone na działania w ramach profilaktyki narkotykowej i alkoholowej wynosiły 134.610,00 zł. Faktycznie wykonane wydatki w w/w rozdziałach zamknęły się w kwocie 54.804,30 zł.

**85153 Zwalczanie narkomanii**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	6 000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3 500,00	1 801,83	0,00
4220	Zakup środków żywności.	500,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	10 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>20 000,00</b>	<b>1 801,83</b>	<b>0,00</b>

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 omawianym okresie: zakup pomocy profilaktyczno-dydaktycznych na potrzeby gimnazjum, sfinansowanie wyjazdu uczniów gimnazjum na turnus profilaktyczno-rehabilitacyjny do Rogoźna oraz wynagrodzenie psychologa terapeuty zatrudnionego w Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym w Kaźmierzu.

**85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	25 000,00	24 100,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	18 000,00	7 320,00	180,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	7 000,00	2 318,00	0,00
4220	Zakup środków żywności.	1 500,00	1 299,60	0,00
4260	Zakup energii.	6 000,00	2 740,43	85,59
4270	Zakup usług remontowych.	28 000,00	4 761,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	24 610,00	10 155,94	480,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	700,00	307,50	22,12



4410	Podróże służbowe krajowe.	200,00	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	100,00	0,00	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i komorniczego.	500,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych.	3 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>114 610,00</b>	<b>53 002,47</b>	<b>767,71</b>

Wydatków dokonywano zgodnie z programem przyjętym w *uchwale nr XLV/290/17 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 18 grudnia 2017 r. w sprawie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2018, stanowiącego część gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych.*

Najważniejsze wydatki zrealizowane w ramach programu:

- udzielono dotacji dla: UKS Sokół na prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych z elementami profilaktyki – 8.800,00 zł, Stowarzyszenie „Kaźmierz” na przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom – 15.300,00 zł, na podstawie *uchwały nr XLIV/282/17 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 20 listopada 2017 roku w sprawie uchwalenia Programu współpracy Gminy Kaźmierz z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, na 2018 rok,*
- częściowo pokryto koszty transportu na półkolonie zimowe z programem profilaktycznym
- przeszkolono członków Gminnej Komisji i Zespołu Interdyscyplinarnego,
- uczestnictwo w kampanii profilaktycznej Zachowaj Trzeźwy Umysł,
- prowadzenie Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego w Kaźmierzu (porad udziela dwóch psychologów terapeutów – średnio 6 godz. tygodniowo),
- wsparto imprezy szkolno-środowiskowe z okazji Dnia Dziecka organizowane przez szkoły i przedszkola na terenie gminy w ramach ogólnopolskiej kampanii „Postaw na rodzinę”,
- wsparto remont pomieszczeń przy ul. Topolowej 2 w Kaźmierzu z przeznaczeniem na siedzibę GKRPA.

#### 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.	12 000,00	10 400,00	0,00

Wydatki związane z realizacją *uchwały nr XLIV/282/17 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 20 listopada 2017 roku w sprawie uchwalenia Programu współpracy Gminy Kaźmierz z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, na 2018 rok.* W wyniku przeprowadzonego konkursu dotacji udzielono Kaźmierskiemu Stowarzyszeniu Amazonki.

## 852 POMOC SPOŁECZNA

#### 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	10 500,00	2 843,00	157,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1 000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	2 000,00	0,00	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
<b>RAZEM</b>		<b>13 950,00</b>	<b>2 843,00</b>	<b>157,00</b>

Ujęto tu wydatki związane z pracą zespołu interdyscyplinarnego zajmującego się przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie. Zadanie jest w 100% finansowane z budżetu gminy. Środki wydankowano na wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia za porady psychologiczne (§ 4170). Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 157,00 zł, na które składają się składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz na podatek dochodowy, naliczone od wynagrodzeń bezosobowych wypłaconych za miesiąc czerwiec br. Zobowiązania zostały uregulowane.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4130	Składka na ubezpieczenie zdrowotne.	27 920,00	17 802,54	0,00

Rozdział zawiera składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone:

- 1) 21 osób pobierających zasiłki stałe na ogólną kwotę 4.205,84 zł, w tym 80% finansowane z budżetu wojewody - 3.364,67 zł, a 20% - 841,17 zł z budżetu gminy,
- 2) 20 osób pobierających świadczenia rodzinne - 13.596,70 zł, 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.	132 729,00	59 150,97	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	796,00	0,00	0,00
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	250 000,00	131 517,60	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>384 525,00</b>	<b>190 668,57</b>	<b>0,00</b>

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 131.517,60 zł.

W § 3110 wydankowano łącznie 59.150,97 zł, z tego:

1. Zasiłki okresowe - wypłacono 23 świadczenia na kwotę 8.200,00 zł (w tym z budżetu wojewody – 6.793,51 zł, z budżetu gminy – 1.406,49 zł).
2. Zasiłki celowe oraz zasiłki w naturze wypłacono na kwotę – 50.950,97 zł (w całości ze środków gminy) z przeznaczeniem na: zasiłki specjalne celowe – 3.905,00 zł, zasiłki celowe na leki – 4.220,00 zł, żywność – 2.650,00 zł, opał – 13.100,00 zł, zdarzenia losowe- 5.000,00 zł, pozostała pomoc w tym na odzież, opłacenie przedszkoli, burs, miejsc noclegowych, energii, wody, czynszu itp. w wysokości 22.075,97 zł.

#### 85215 Dodatki mieszkaniowe

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	119 104,00	48 534,80	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	96,00	27,76	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>119 200,00</b>	<b>48 562,56</b>	<b>0,00</b>

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 wypłacono dodatki mieszkaniowe dla 35 rodzin na kwotę 46.788,04 zł (część wykonania wydatków w § 3110).

Wypłata dodatków energetycznych to zadania zlecone w 100% finansowane z dotacji. Dodatek energetyczny przysługuje osobom otrzymującym dodatek mieszkaniowy oraz mającym w miejscu zamieszkania zawartą umowę na zakup energii elektrycznej. W skali roku dodatek ten nie może przekroczyć 30% iloczynu limitu zużycia energii elektrycznej oraz średniej ceny energii elektrycznej dla odbiorcy energii elektrycznej w gospodarstwie domowym. W omawianym okresie wypłacano dodatki energetyczne dla 21 rodzin na kwotę 1.746,76 zł (część wykonania wydatków w § 3110). Na obsługę zadania wydatkowano 27,76 zł – materiały biurowe (§ 4210).

#### 85216 Zasilki 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.	76 417,00	45 929,72	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>77 417,00</b>	<b>45 929,72</b>	<b>0,00</b>

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 21 osób, na co wydatkowano kwotę – 45.929,72 zł (§ 3110). Zadanie jest finansowane w 80% z dotacji celowej otrzymanej z budżetu wojewody - 36.743,80 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	367,04	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	433 180,00	216 421,86	8 933,34
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	28 300,00	28 225,81	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	73 929,00	34 720,02	5 402,16
4120	Składki na Fundusz Pracy.	10 400,00	4 690,15	768,62
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2 500,00	1 120,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	13 700,00	6 601,26	0,00
4220	Zakup środków żywności.	200,00	0,00	0,00
4260	Zakup energii.	13 000,00	9 471,35	315,81
4270	Zakup usług remontowych.	5 500,00	4 423,05	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych.	1 000,00	255,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	32 000,00	15 214,10	517,02
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	5 800,00	2 692,17	0,00
4400	Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe.	10 000,00	6 556,55	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	13 100,00	6 586,80	43,00
4430	Różne opłaty i składki.	1 300,00	522,00	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.	650,00	280,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>658 983,00</b>	<b>345 965,16</b>	<b>15 979,95</b>

Rozdział 85219 zawiera plan finansowy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kaźmierzu. Na pokrycie skromnej części wydatków w tym rozdziale otrzymano dotację w kwocie 13.244,00 zł (zaledwie 3,83% wydatków).

Wydatki osobowe, rozumiane jako suma § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170 oraz § 4440, dotyczące 9 pracowników GOPS (8,25 etatu) wyniosły w omawianym okresie 292.995,84 zł, na co złożyły się wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, odpisy na ZFŚS oraz usługi informatyczne na umowę zlecenie.

Wydatki rzeczowe, w łącznej kwocie 52.969,32 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, 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 15.979,95 zł, na które składają się przede wszystkim składki na ubezpieczenie społeczne i zaliczka na podatek dochodowy naliczane od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec br. Zobowiązania uregulowano.

### 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	4 000,00	2 049,20	384,54
4120	Składki na Fundusz Pracy.	300,00	0,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	43 200,00	22 470,79	818,21
<b>RAZEM</b>		<b>47 500,00</b>	<b>24 519,99</b>	<b>1 202,75</b>

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 9 osób.

### 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3110	Świadczenia społeczne.	67 520,00	29 030,00	0,00

Realizacją wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” zajmuje się Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. W omawianym okresie na realizację wydano 29.030,00 zł, z czego z dotacji z budżetu państwa – 22.609,00 zł, resztę dołożyła Gmina oraz poniosła wszystkie koszty obsługi zadania. Wypłacono 59 zasiłków celowych na zakup żywności na kwotę 17.350,00 zł oraz wydano 3.129 posiłki dla 42 dzieci na łączną kwotę 11.680,00 zł.

### 85295 Pozostała działalność

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	700,00	651,77	0,00
4220	Zakup środków żywności.	400,00	237,95	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	2 000,00	1 575,90	0,00
4430	Różne opłaty i składki.	100,00	40,84	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>3 200,00</b>	<b>2 506,46</b>	<b>0,00</b>

Omawiany rozdział zawiera wkład finansowy Ośrodka w realizację spotkania integracyjnego zorganizowanego dla osób niepełnosprawnych wraz z opiekunami „Uśmiech za uśmiech”. Zadanie dofinansował PFRON w wysokości 1.000,00 zł, zgodnie z zawartą umową nr 20/2018.

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

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	26 232,00	6 615,40	355,20
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne.	6 600,00	769,66	201,07
4120	Składka na Fundusz Pracy.	1 400,00	109,71	28,66
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	4 000,00	1 129,49	0,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	2 000,00	49,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>44 232,00</b>	<b>8 673,26</b>	<b>584,93</b>

W omawianym rozdziale ujęto wydatki związane z organizacją zajęć dla dzieci z Przedszkola w Kaźmierzu. Zajęcia realizują głównie nauczyciele zatrudnieni w w/w placówce.

Wydatki osobowe wyniosły 7.494,77 zł, (rozumiane jako suma § 4010, § 4110 oraz § 4120), na co składają się wynagrodzenia i składki na ubezpieczenia pracowników realizujących nauczanie dzieci z opinią o wczesnym wspomaganiu rozwoju dziecka. Pozostałe wydatki 1.178,49 zł to zakup materiałów i pomocy dydaktycznych.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 584,93zł, 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.	18 056,00	9 307,69	0,00
3260	Inne formy pomocy dla uczniów.	100,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	500,00	158,67	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	800,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>19 456,00</b>	<b>9 466,36</b>	<b>0,00</b>

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 20 uczniów, którym wypłacono stypendia na kwotę 9.307,69 zł (§ 3240), z czego 7.446,15 zł finansowano z budżetu wojewody, a 1.861,54 zł ze środków gminy. Zasiłków nie przyznano. Na obsługę zadania wydano 158,67 zł.

**85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3240	Stypendia dla uczniów.	27 500,00	0,00	0,00

W omawianym rozdziale zaplanowano środki 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.	3 000,00	0,00	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	5 475 482,00	2 912 654,10	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	44 300,00	21 483,18	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	4 100,00	4 100,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	8 374,00	4 357,41	0,00
4120	Składka na Fundusz Pracy.	1 186,00	621,57	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	10 300,00	6 607,20	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	12 536,00	6 365,78	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	500,00	0,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	1 186,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	900,00	820,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>5 561 864,00</b>	<b>2 957 009,24</b>	<b>0,00</b>

Wydatki w omawianym rozdziale finansowane są z dotacji celowej z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego, przekazanej na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci w kwocie 2.972.817,00 zł. Zadanie realizuje Urząd Gminy.

W omawianym okresie wpłynęło 114 nowych wniosków o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego. Łącznie świadczenie przyjmowały 693 rodziny, którym wypłacono świadczenia na kwotę 2.912.654,10 zł. Pozostałe 44.355,14 zł to wydatki na obsługę zadania, na które składają się głównie wydatki osobowe. W omawianym rozdziale nie wystąpiły zobowiązania.

**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	1 016,00	0,00
3110	Świadczenia społeczne.	2 381 996,00	1 257 150,27	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	41 400,00	20 020,36	806,51
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	3 500,00	2 545,75	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	8 400,00	3 200,48	495,94
4120	Składka na Fundusz Pracy.	1 200,00	455,35	70,56
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	3 600,00	1 200,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3 000,00	1 430,96	0,00
4260	Zakup energii.	1 400,00	116,98	45,20
4300	Zakup usług pozostałych.	5 240,00	1 397,84	0,00
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe.	3 200,00	1 179,60	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	183,00	176,32	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	1 186,00	890,00	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego.	500,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	860,00	820,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>2 459 665,00</b>	<b>1 291 599,91</b>	<b>1 418,21</b>



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 1.386.248,00 zł. W § 3110 wydatkowano łącznie 1.257.150,27 zł z czego na wypłatę świadczeń rodzinnych – 1.076.109,64 zł, na wypłatę 280 świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 114.950,00 zł, na opłacenie składek społecznych dla 34 uprawnionych osób – 66.090,63 zł.

Wydatki z tytułu świadczeń rodzinnych dokonano wg poniższej tabeli:

Lp	Rodzaj świadczenia	Ilość świadczeń	Ilość rodzin
1.	Zasiłki rodzinne	2.361	180
2.	Dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu:	2.625	446
	Urodzenia dziecka	4	4
	Opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	119	26
	Samotnego wychowywania dziecka	57	10
	Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia	46	7
	Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego pow.5 roku życia	200	40
	Rozpoczęcia roku szkolnego	1	1
	Podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	254	43
	Wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej	406	67
3.	Zasiłki pielęgnacyjne	1.326	214
4.	Świadczenia pielęgnacyjne	212	34
5.	Świadczenia opiekuńcze	37	7
6.	Specjalny zasiłek opiekuńczy	29	5
7.	Zasiłek dla opiekuna	8	2
8.	Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	33	32
9.	Świadczenia rodzicielskie	97	23
10.	Świadczenie „Za życiem”	2	2

Oprócz świadczeń w omawianym rozdziale ujęto koszty obsługi zadania, które budżet państwa finansuje w wysokości 3% od wypłaconych świadczeń. Powyższe środki są niewystarczające na realizację zadania. Wydatki osobowe (§ 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4440) sfinansowane z dotacji pochłonęły 27.111,94 zł (świadczenia rodzinne i alimentacyjne obsługują 2 osoby). Wypłacono również 1.200,00 zł tytułem umowy zlecenia (§ 4170).

Wydatki rzeczowe, na łączną kwotę 5.121,70 zł, obejmują materiały biurowe, prowizje bankowe, usługi pocztowe, delegacje, szkolenia, opłaty komornicze i inne wydatki (§ 4210 do 4410 oraz § 4610 do 4700). Odzyskano nienależnie pobrane świadczenia w latach ubiegłych na kwotę 1.016,00 zł, następnie dokonano ich zwrotu do budżetu Wojewody (§ 2910).

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 1.418,21 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.	400,00	132,64	0,00

Obsługę programu Karta Dużej Rodziny realizuje Urząd Gminy. W omawianym okresie wydatkowano na ten cel 132,64 zł w całości sfinansowane z dotacji celowej.

W ramach zadania w omawianym okresie przyznano 9 rodzinom Karty Dużej Rodziny, 2 karty dla osób, które już były posiadaczami oraz 3 dodatkowe Karty w formie elektronicznej.

**85504 Wspieranie rodziny**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń.	300,00	102,00	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	47 167,00	21 023,90	1 053,28
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	1 300,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	8 655,00	3 445,19	771,01
4120	Składki na Fundusz Pracy.	1 233,00	354,86	88,04
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	6 000,00	2 038,86	222,14
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	452,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1 000,00	0,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe.	3 084,00	1 170,20	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	1 186,00	890,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	760,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>71 137,00</b>	<b>29 025,01</b>	<b>2 134,47</b>

Ujęto tu wydatki związane z wykonywaniem pracy z rodzinami przez 2 asystentów rodziny, w tym 1 zatrudnionego umową zlecenie. Wydatki w tym rozdziale są finansowane wyłącznie ze środków Gminy.

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 25.713,95 zł. Wynagrodzenie na umowę zlecenie (§ 4170) wydano kwotę 2.038,86 zł. Wydatki rzeczowe na łączną kwotę 1.272,20 zł to koszty podróży służbowych, ryczałtu samochodowego, a także ekwiwalent za pranie.

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ogólną kwotę 2.134,47 zł, na które składają się składki na ubezpieczenie społeczne, fundusz pracy oraz zaliczka na podatek dochodowy, naliczone od wynagrodzeń wypłaconych za miesiąc czerwiec. Zobowiązania zostały uregulowane.

**85508 Rodziny zastępcze**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	25 920,00	12 124,85	0,00

Rozdział zawiera wydatki związane z odpłatnością za pobyt 6 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.	9 004,00	0,00	0,00

Brak dzieci przebywających 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.	17 000,00	16 766,00	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.	9 000,00	3 603,90	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	6 000,00	1 718,07	440,64
<b>RAZEM</b>		<b>15 000,00</b>	<b>5 321,97</b>	<b>440,64</b>

Ujęto tu zakup koszy ulicznych, opłaty za transport koszy i pojemników oraz wywóz odpadów pozostałych po sprzątaniu 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.	177 000,00	75 000,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	49 531,00	12 132,94	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	900,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	6 000,00	820,80	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	35 000,00	16 200,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>268 431,00</b>	<b>104 153,74</b>	<b>0,00</b>

Główny wydatek w omawianym rozdziale to dotacja przedmiotowa przekazana na utrzymanie zieleni. Kwota dotacji w pierwszym półroczu wynikała z uchwały nr XLV/289/17 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 18 grudnia 2017 r. w sprawie określenia dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2018 rok. Została skalkulowana wg wzoru: 49,00 zł (do 1.000 m<sup>2</sup>) x 12 m-cy x 250 tys. m<sup>2</sup>. W dniu 25 czerwca zwiększono plan o 30.000,00 zł w związku ze zmianą stawki dotacji od dnia 1 lipca br. W omawianym okresie przekazano Zakładowi 75.000,00 zł.

W § 4210 ujęto zakup palików, drzewek oraz nawozu – 8.290,03 zł oraz wydatki wynikające z realizacji funduszy sołeckich – 3.842,91 zł (zakup kosy, materiały eksploatacyjne do kos i kosiarek itp.). W § 4300 ujęto usługę – oprysków herbicydami – 820,80 zł. Ponadto zakupiono kosiarkę samojezdną z przyczepką na potrzeby utrzymania terenów zielonych za kwotę 16.200,00 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.	950,00	0,00	0,00
4260	Zakup energii.	225 000,00	86 404,30	13 698,06
4270	Zakup usług remontowych.	105 000,00	52 745,48	8 428,69

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2018

4300	Zakup usług pozostałych.	3 000,00	1 536,93	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	330 380,00	76 905,35	29 344,60
<b>RAZEM</b>		<b>664 330,00</b>	<b>217 592,06</b>	<b>51 471,35</b>

Wydatki na zakup energii na potrzeby oświetlenia ulicznego wyniosły 86.404,30 zł, na remonty i konserwację urządzeń oświetlenia drogowego – 52.745,87 zł. W § 4300 ujęto prowizję z tytułu udziału w grupie zakupowej energii – 1.536,93 zł.

Dokonano wydatków inwestycyjnych w § 6050 na łączną kwotę 76.905,35 zł, na co złożyła się budowa linii oświetlenia ulicznego w m. Kaźmierz ul. Cicha – 10.235,91 zł, ul. Orłów – 22.346,64 zł. Ponadto zakupiono i zamontowano lampy solarne w miejscowościach: Komorowo (2 szt.) – 14.802,80 zł, Piersko – 7.380,00 zł, Sierpówko – 7.380,00 zł oraz Pólko (2 szt.) – 14.760,00 zł. Część wydatków inwestycyjnych poniesiono w ramach funduszy sołeckich. Zobowiązania nie wystąpiły.

**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.	5 000,00	1 493,10	0,00
4220	Zakup środków żywności.	1 000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	1 000,00	0,00	0,00
6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>47 000,00</b>	<b>1 493,10</b>	<b>0,00</b>

Wydatki w tym rozdziale są finansowane z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Środki wydatkowane na zakup koszy na odpady oraz książek edukacyjnych.

**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	54 688,12	0,00
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego.	50 400,00	24 000,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	127 000,00	45 437,50	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>317 400,00</b>	<b>124 125,62</b>	<b>0,00</b>

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 w pierwszym półroczu wynikała z uchwały nr XLV/289/17 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 18 grudnia 2017 r. w sprawie określenia dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2018 rok. Została skalkulowana wg wzoru: 25 zł do każdej godziny otwarcia x 8 godzin x 21 dni x 12 miesięcy.

W § 4300 ujęto usługi w zakresie komunikacji publicznej – 40.858,49 zł oraz usługi weterynaryjne (w tym kastrowanie bezpańskich zwierząt, eutanazja, badania) – 4.579,01 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.	658 390,00	290 000,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	30 013,00	11 622,95	0,00
4260	Zakup energii.	61 000,00	29 826,83	1 967,65
4270	Zakup usług remontowych.	49 142,00	13 707,75	61,50
4300	Zakup usług pozostałych.	11 000,00	1 922,30	61,50
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	23 754,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>833 299,00</b>	<b>347 079,83</b>	<b>2 090,65</b>

Omawiany rozdział zawiera wydatki dotyczące zadań w zakresie upowszechniania kultury. W § 2480 ujęto dotację podmiotową przekazaną na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 290.000,00 zł. Paragrafy 4210 – 4300 dotyczą głównie bieżącego utrzymania oraz doposażenia świetlic wiejskich na terenie Gminy Kaźmierz. W omawianym okresie wydatkowano na ten cel 57.079,83 zł (z czego w części w ramach funduszy sołeckich). W § 6050 zaplanowano środki na przebudowę sali w świetlicy wiejskiej w Gorszewicach oraz wydatki inwestycyjne w ramach funduszy sołeckich - sołectwa Kopanina (utwardzenie terenu wokół świetlicy) i sołectwa Sokolniki Małe (garaż przy świetlicy). Zobowiązania w kwocie 2.090,65 zł uregulowano.

**92116 Biblioteki**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.	480 000,00	230 000,00	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.	6 000,00	500,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3 600,00	99,27	0,00
4220	Zakup środków żywności.	1 900,00	94,80	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	500,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	3 500,00	470,00	1 900,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	9 000,00	9 000,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>24 500,00</b>	<b>10 164,07</b>	<b>1 900,00</b>

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

W § 2360 ujęto wydatki związane z realizacją uchwały nr XLIV/282/17 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 20 listopada 2017 roku w sprawie uchwalenia Programu współpracy Gminy Kaźmierz z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, na 2018 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 – 4300 w łącznej kwocie 664,07 zł poniesiono głównie w ramach funduszy sołeckich. Wydatki inwestycyjne w kwocie 9.000,00 zł (§ 6050) zostały poniesione na doposażenie terenu rekreacyjnego w ramach funduszu sołeckiego Sołectwa Piersko.

**926 KULTURA FIZYCZNA****92601 Obiekty sportowe**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZOBOWIĄZANIA
4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	3 000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	6 738,00	244,24	0,00
4260	Zakup energii.	13 300,00	5 367,17	727,97
4270	Zakup usług remontowych.	14 000,00	0,00	615,00
4300	Zakup usług pozostałych.	12 000,00	7 294,75	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	112 175,00	5 891,26	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>161 213,00</b>	<b>18 797,42</b>	<b>1 342,97</b>

Wydatki w § 4210 – 4300 w łącznej kwocie 12.906,16 zł, dotyczą bieżącego utrzymania boisk i placów. W § 6050 ujęto wydatki na budowę przyłącza energetycznego przy boisku oraz przygotowanie terenu w łącznej kwocie 5.891,26 zł. Zobowiązania w kwocie 1.342,97 zł uregulowano.

**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.	77 000,00	76 900,00	0,00

Dotacje związane z realizacją uchwały nr XLIV/282/17 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 20 listopada 2017 roku w sprawie uchwalenia Programu współpracy Gminy Kaźmierz z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, na 2018 rok. W wyniku przeprowadzonego konkursu dotacji udzielono wsparcia na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej organizacjom: KKS "Czarni" – 23.500,00 zł, Uczniowski Klub Sportowy Akademia Sportowa – 24.000,00 zł, Klub Sportowy Gaj Wielki – 21.000,00 zł, Stowarzyszenie „KS INDRA” – 7.900,00 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.	1 200,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	17 992,00	9 607,99	265,25
4220	Zakup środków żywności.	8 905,00	4 365,14	988,43
4260	Zakup energii.	1 000,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych.	14 300,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	18 948,00	3 565,57	600,00
4430	Różne opłaty i składki.	1 000,00	116,97	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	157 400,00	42 139,19	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>220 745,00</b>	<b>59 794,86</b>	<b>1 853,68</b>

Wydatki bieżące w łącznej kwocie 17.655,67 zł (w znacznej 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 – 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 42.139,19 zł to wydatki w ramach funduszy sołeckich na łączną kwotę 40.367,99 zł (głównie - doposażenie placów zabaw) oraz nakłady na teren sportowo-rekreacyjny przy ul. Leśnej w Kaźmierzu – 1.771,20 zł.

## FUNDUSZ SOLECKI

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 2018 jest trzecim w historii Gminy Kaźmierz, gdy fundusz sołecki jest wydatkowany (przedsięwzięcia poszczególnych sołectw były ustalane na zebraniach w roku 2017). Wydatki w ramach funduszy sołeckich zostaną przedstawione w sprawozdaniu rocznym.

Poniżej plan ogółem na realizację zadań w sołectwach .

Sołectwo	Plan
Bytyń	27 907,89
Chlewiska	14 826,07
Dolne Pole	13 445,21
Gaj Wielki	26 454,36
Gorszewice	13 808,00
Kaźmierz	36 338,40
Kiączyn	26 054,64
Komorowo	10 610,81
Kopanina	14 753,39
Młodasko	17 442,43
Nowa Wieś	36 338,00
Piersko	12 246,04
Radzyny	18 205,54
Sierpówko	9 666,02
Sokolniki Małe	13 009,15
Sokolniki Wielkie	16 715,67
Wierzchaczewo	19 404,71
Witkowice	14 608,00
RAZEM	341 834,33

**III. PRZYCHODY.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	3 613 235,00	3 613 234,56
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku	4 557 941,00	1 240 000,00
<b>RAZEM</b>		<b>8 171 176,00</b>	<b>4 853 234,56</b>

W § 950 ujęto przychodów z tytułu wolnych środków finansowych, jakie wystąpiły na dzień 31 grudnia 2017 roku.

Natomiast w § 952 sklasyfikowano przychody w kwocie 1.240.000,00 zł z drugiej transzy kredytu zaciągnięto w Banku Spółdzielczym w Dusznikach, na podstawie uchwały nr XL/266/17 z dnia 8 września 2017 r. Umowę zawarto na łączną kwotę 3.890.000,00 zł. Przeznaczeniem kredytu jest sfinansowanie części wydatków w przedsięwzięciu pn. „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kaźmierzu o część dydaktyczną i salę gimnastyczną”.

**IV. ROZCHODY.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów.	760 000,00	367 942,62

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) – 116.666,62 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) - 25.000,00 zł,
- kredytu na różne wydatki majątkowe z 2016 r. (Bank Spółdzielczy w Dusznikach) - 20.000,00 zł,
- kredytu na rozbudowę Szkoły Podstawowej w Kaźmierzu z 2017 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 2018 r.	7.428.915,35
Spląty rat kredytów i pożyczek	367.942,62
Zaciągnięte kredyty / pożyczki	1.240.000,00
Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 30 czerwca 2018 r.	8.300.972,73

Jak wynika z tabeli w omawianym okresie zadłużenie długoterminowe Gminy Kaźmierz wzrosło o kwotę 872.057,38 zł. Wzrost zadłużenia wynika z wpływu II transzy kredytu zaciągniętego w związku z przedsięwzięciem pn. „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kaźmierzu o część dydaktyczną i salę gimnastyczną”, które jest dofinansowane ze środków unijnych. Stąd zjawisko należy ocenić pozytywnie. 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	7 441 000,00	89,64%
WFOŚiGW	559 971,81	6,75%
BGK	300 000,92	3,61%
RAZEM	8 300 972,73	200,00%

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

### Wskaźnik zadłużenia

§ 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 od 2014 roku został zastąpiony przez ustawodawcę wskaźnikiem indywidualnym, nie mniej jednak nadal posiadają wartość informacyjną i porównawczą.

$$\text{Wskaźnik zadłużenia} = \frac{\text{Zadłużenie ogółem}}{\text{Dochody ogółem}} \times 100\% = \frac{8.300.972,73}{38.813.300,00} \times 100\% = 21,39\%$$

Wskaźnik obliczono dla dochodów planowanych, a nie wykonanych. Wskaźnik na poziomie 21,39% 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 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Półrocze 2018
Dochody ogółem	23 790 912,38	24 052 520,93	32 582 201,77	36 652 295,78	38 813 300,00
Zadłużenie	5 717 524,45	5 114 972,53	4 862 420,61	7 428 915,35	8 300 972,73
Wskaźnik długu	24,03%	21,27%	14,92%	20,27%	21,39%

**VI. DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH.**

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

**WYKONANIE DOCHODÓW****80101 Szkoły podstawowe.**

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	ZALEGŁOŚCI
0830	Wpływy z usług.	300.000,00	172.951,66	23.209,25
0920	Pozostałe odsetki.	3.000,00	47,28	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>303.000,00</b>	<b>172.998,94</b>	<b>23.209,25</b>

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	80.880,80	11.810,20
0920	Pozostałe odsetki.	1.500,00	35,23	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>201.500,00</b>	<b>80.916,03</b>	<b>11.810,20</b>

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.	300.000,00	143.148,57	0,00
4300	Zakup usług pozostałych.	3.000,00	501,50	0,00
2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>303.000,00</b>	<b>143.650,07</b>	<b>0,00</b>

Wg stanu na 30.06.2018 r. z wyżywienia korzystało 449 dzieci, w tym: w SP Kaźmierz 273 opłacanych, 33 refundowanych, w SP Bytyn 68 opłacanych, 7 refundowanych, w SP Gaj Wielki 60 opłacanych, 8 refundowanych. 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	79.893,68	767,48
4300	Zakup usług pozostałych.	1.500,00	268,50	0,00
2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>201.500,00</b>	<b>80.162,18</b>	<b>767,48</b>

Wg stanu na 30.06.2018 r. z wyżywienia w Przedszkolu w Kaźmierzu korzystało 251 dzieci, w tym : 247 opłacanych, 4 refundowane. 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 2018 roku zrealizowano przychody w łącznej kwocie 2.459.439,27 zł, co stanowi 55,9% planu ustanowionego w kwocie 4.398.333,00 zł. Realizacja planu przychodów i dotacji celowych w latach 2013 – 2018\*:

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
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	4 687 871,00	4 553 791,37	97,1%
2018*	4 398 333,00	2 459 439,27	55,9%

\* - 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	3 669 960,00	2 017 839,27	55,0%
Dotacje przedmiotowe z budżetu gminy	642 273,00	355 500,00	55,4%
Dotacje celowe z budżetu gminy	86 100,00	86 100,00	100,0%
<b>OGÓŁEM</b>	<b>4 398 333,00</b>	<b>2 459 439,27</b>	<b>55,9%</b>

**1.1 Wykonanie planu przychodów w poszczególnych działach:**

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 405 000,00	775 538,92	55,2%
600	Transport i łączność	500 973,00	342 600,00	68,4%
700	Gospodarka mieszkaniowa	382 710,00	181 813,14	47,5%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 109 650,00	1 159 487,21	55,0%
<b>RAZEM</b>		<b>4 398 333,00</b>	<b>2 459 439,27</b>	<b>55,9%</b>

**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 „Należności” zawierają 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
0690	Wpływy z różnych opłat	3 750,00	2 985,00
0830	Wpływy z usług	1 399 250,00	771 558,01
0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	995,91
<b>RAZEM</b>		<b>1 405 000,00</b>	<b>775 538,92</b>

Rozdział 40002 zawiera przychody związane ze sprzedażą wody. W okresie sprawozdawczym Zakład sprzedał 172.419,68 m<sup>3</sup> wody, w tym na cele przemysłowe 194,0 m<sup>3</sup>. Cena netto wody w okresie sprawozdawczym kształtowała się następująco 3,60 zł/m<sup>3</sup> w okresie od stycznia do 10 czerwca, następnie

3,71 zł/m<sup>3</sup> w okresie od 11 czerwca. Cena netto opłaty abonamentowej: w okresie od stycznia do 10 czerwca 6,30 zł za miesiąc a od 11 czerwca 6,44 zł za miesiąc za 1 punkt pomiarowy dla odbiorców rozliczanych według odczytu z wodomierzy, dla odbiorców rozliczanych ryczałtowo – 1,70 zł za miesiąc w okresie od stycznia do 10 czerwca i 2,69 zł od 11 czerwca. Wpływy ze sprzedaży wody ujęto w § 0830. Na łączną kwotę 771.558,01 zł złożyły się: sprzedaży wody – 621.278,34 zł, opłaty stałe abonamentowe – 144.344,22 zł, montaż wodomierzy i usługi pogotowia wodociągowego – 5.935,45 zł.

W § 0690 sklasyfikowano przychody z tytułu 39 opłat za odbiór przyłączy do urządzeń wodociągowych – 2.925,00 zł oraz 1 opłata za wznowienie dostawy wody po odcięciu przyłącza wodociągowego z winy odbiorcy – 60,00 zł. W § 0970 zawarto przychody z tytułu: sprzedaży wodomierzy, materiałów montażowych – 995,91 zł.

Należności w tym rozdziale na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 140.420,74 zł, w tym: z tytułu sprzedaży wody – 116.861,38 zł, opłat abonamentowych – 23480,22 zł, opłat za przyłączenie do urządzeń wodociągowych – 79,14 zł.

W okresie sprawozdawczym Zakład wystawił 25 pism o odcięcie dopływu wody z powodu nieuregulowania należności na łączną kwotę 10.667,72 zł.

## 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

### 60016 DROGI PUBLICZNE GMINNE

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	414 873,00	256 500,00
6210	Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	86 100,00	86 100,00
<b>RAZEM</b>		<b>500 973,00</b>	<b>342 600,00</b>

Dotacja przedmiotowa na utrzymanie bieżące dróg gminnych została przyznana uchwałą Nr XLV/289/17 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2018 rok, zmieniona uchwałą Nr LII/328/18 z dnia 25 czerwca 2018 r.

Dotacja celowa na zakup nowej równiarki drogowej ciągnikowej ZDH300 przyznana została przez Radę Gminy Kaźmierz na podstawie uchwały nr XLIX/305/18 z dnia 26 marca 2018 r.

## 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

### 70005 GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
0690	Wpływy z różnych opłat	9 168,00	4 224,00
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	120 542,00	57 947,41
0830	Wpływy z usług	190 000,00	117 424,79
0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	2 216,94



2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	58 000,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>382 710,00</b>	<b>181 813,14</b>

Największym źródłem wpływów w omawianym rozdziale są przychody ze świadczonych usług centralnego ogrzewania – 100.787,18 zł oraz podgrzewania wody – 16.637,61 zł (§ 0830). Uzyskano wpływy z tytułu najmu (§ 0750) lokali mieszkalnych, pomieszczeń gospodarczych – 29.523,06 zł, lokali użytkowych – 27.751,15 zł, dzierżawy gruntu pod pojemniki na odzież używaną i paczkomat – 673,20 zł. W § 0690 sklasyfikowano przychody z tytułu opłat za odpady komunalne od najemców gminnych lokali mieszkalnych i 1 lokalu użytkowego w kwocie 4.224,00 zł. W § 0970 ujęto wpływy z tytułu refakturowanych kosztów energii elektrycznej zużytej na klatkach schodowych mieszkań komunalnych i WC oraz w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu – 2.216,94 zł.

Dotacja przedmiotowa w zakresie gospodarki komunalnym zasobem mieszkaniowym została przyznana uchwałą Nr LII/328/18 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 25 czerwca 2018 r.

## 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

### 90001 GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
0690	Wpływy z różnych opłat	3 750,00	2 962,50
0830	Wpływy z usług	1 578 500,00	885 196,69
<b>RAZEM</b>		<b>1 582 250,00</b>	<b>888 159,19</b>

Ilość ścieków zrzucanych w okresie sprawozdawczym to ok. 106,5 tys. m<sup>3</sup> do oczyszczalni ścieków w zarządzie ZUK oraz ok. 2.901,0 m<sup>3</sup> 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/m<sup>3</sup> w okresie od stycznia do 10 czerwca i 6,75 zł/m<sup>3</sup> od 11 czerwca. Opłata abonamentowa w okresie od stycznia do 10 czerwca wynosiła 4,34 zł netto za miesiąc dla odbiorcy, następnie od 11 czerwca 4,38 zł. Cena netto ścieków dowożonych przez Zakład to 18,13 zł/m<sup>3</sup>.

W § 0830 sklasyfikowano przychody z tytułu: zrzutu ścieków spływających – 500.345,26 zł, zrzutu ścieków dowożonych przez Zakład – 178.651,19 zł, dowożonych przez inne podmioty gospodarcze – 168.931,96 zł, opłat abonamentowych – 36.817,23 zł, czyszczenia kanalizacji sanitarnej urządzeniem wysokociśnieniowym – 451,05 zł. Z tytułu opłat za odbiór przyłączy do urządzeń kanalizacyjnych wpłynęło 2.962,50 zł (§ 0690).

### 90004 UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	177 000,00	75 000,00

Dotacja przedmiotowa na bieżące utrzymanie terenów zielonych została przyznana uchwałą Nr XLV/289/17 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2018 rok, zmieniona uchwałą Nr LII/328/18 z dnia 25 czerwca 2018 r.

### 90095 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

§	NAZWA	PLAN	WYKONANIE
0830	Wpływy z usług	277 443,00	162 518,64
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 500,00	1 463,41
0920	Pozostałe odsetki	9 057,00	4 738,07
0970	Wpływy z różnych dochodów	12 000,00	3 607,90
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez	50 400,00	24 000,00

	samorządowy zakład budżetowy		
<b>RAZEM</b>		<b>483 407,00</b>	<b>321 427,35</b>

W § 0830 sklasyfikowano przychody z tytułu: budowy przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych – 86.397,62 zł, budowy odcinków sieci wodociągowych i kanalizacji sanitarnych – 26.411,44 zł, opłat za korzystanie z szaletu publicznego przy ul. Targowej w Kaźmierzu – 599,07 zł, sprzedaż drewna pochodzącego z wycinki z drogi gminnej w miejscowości Gorszewice – 6.120,00 zł oraz innych usług wykonywanych przez Zakład – 42.990,51 zł, w tym: prace na zlecenie Gminy Kaźmierz i jej jednostek organizacyjnych.

Wpływ w kwocie 1.463,41 zł ze sprzedaży wyeksploatowanych przyczep ujęto w § 0870.

Zrealizowano odsetki z tytułu zaległości w płatnościach w kwocie 4.462,95 zł oraz 275,12 zł z kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym (§ 0920).

W § 0970 sklasyfikowano przychody takie jak: 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 – 211,01 zł, sprzedaż oleju napędowego gminnym jednostkom OSP – 447,01 zł, zwrot kosztów upomnień – 2.580,00 zł, zwrot opłaty sądowej w postępowaniu egzekucyjnym – 267,00 zł, zaokrąglenia podatku Vat z deklaracji 0,88 zł, zwrot kosztów usług telekomunikacyjnych za 2017 r. – 102,00 zł.

Dotacja przedmiotowa do funkcjonowania szaletu publicznego została przyznana uchwałą Nr XLV/289/17 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie dotacji przedmiotowych dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu na 2018 rok i sklasyfikowana w § 2650.

### 1.3 Należności

Na dzień 30 czerwca 2018 r. w Zakładzie wystąpiły należności w wysokości 372.191,46 zł z tytułu świadczonych usług:

- sprzedaży wody – 116.861,38 zł,
- opłat abonamentowych za 1 punkt pomiarowy – 23.480,22 zł,
- odprowadzania ścieków dopływowych – 83.203,69 zł,
- opłat abonamentowych za odprowadzanie ścieków – 5.912,94 zł,
- pozostałych świadczonych usług – 142.733,23 zł, w tym opłat za odbiór przyłączy wod-kan, budowy przyłączy wod-kan i odcinków sieci, najmu lokali, usług centralnego ogrzewania i podgrzewania wody, refakturowanych kosztów energii, opłat za odbiór odpadów komunalnych z gminnych lokali mieszkalnych i lokalu użytkowego itp.

z tego 188.857,92 zł są należnościami wymagalnymi.

W I półroczu 2018 r. Zakład podjął czynności egzekucyjne i wystawił:

- 430 wezwań do zapłaty na łączną sumę 214.025,99 zł,
- 5 pozwów przeciwko dłużnikom na łączną kwotę należności głównej – 3.602,96 zł, które są w toku.

Na dzień 30.06.2018 r. wystąpiły nadpłaty w wysokości 10.212,95 zł.

## 2. KOSZTY

W I półroczu 2018 roku zrealizowano koszty w łącznej kwocie 2.089.141,88 zł, co stanowi 47,5% planu ustanowionego w kwocie 4.398.333,00 zł. Realizacja planu kosztów w latach 2013 – 2018\*:

ROK	PLAN	WYKONANIE	%
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	4 687 871,00	4 511 747,67	96,2%
2018*	4 398 333,00	2 089 141,88	47,5%

\* - dotyczy okresu sprawozdawczego za I półrocze

Podział kosztów zrealizowanych w I półroczu 2018 r:

KOSZTY	PLAN	WYKONANIE
bieżące	4 272 129,00	1 992 938,17
majątkowe	126 204,00	96 203,71
<b>RAZEM</b>	<b>4 398 333,00</b>	<b>2 089 141,88</b>

### 2.1 Wykonanie planu kosztów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

DZIAŁ	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 405 000,00	547 093,74	38,9%
600	Transport i łączność	500 973,00	342 122,61	68,3%
700	Gospodarka mieszkaniowa	382 710,00	197 569,71	51,6%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 109 650,00	1 002 355,82	47,5%
<b>OGÓLEM</b>		<b>4 398 333,00</b>	<b>2 089 141,88</b>	<b>47,5%</b>

### 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 2018 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	7 700,00	1 654,14	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	490 497,00	237 995,11	11 213,81
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 699,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	92 739,00	40 754,04	7 004,21
4120	Składki na Fundusz Pracy	12 397,00	5 213,63	871,93
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	218 885,00	54 361,86	9 196,33
4260	Zakup energii	140 000,00	68 481,99	17 182,49
4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	4 055,10	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	537,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	117 000,00	38 395,73	3 973,00
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	2 238,54	0,00
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	20 000,00	10 579,00	1 488,30
4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	2 715,17	39,00
4430	Różne opłaty i składki	75 000,00	21 516,61	7 404,50
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 970,00	6 485,70	2 874,33
4480	Podatek od nieruchomości	68 613,00	34 314,00	34 299,00
4530	Podatek od towarów i usług	35 000,00	9 291,12	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 000,00	8 505,00	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	30 000,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>1 405 000,00</b>	<b>547 093,74</b>	<b>95 546,90</b>

Koszty osobowe, rozumiane, jako suma § 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 292.102,62 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, nagrody jubileuszowe za 20 i 25 lat pracy dla pracowników, 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 254.991,12 zł. Złożyły się na to pozycje: materiały i usługi obce bieżącego utrzymania stacji uzdatniania wody, sieci i przyłączy wodociągowych, hydrantów, materiały utrzymania zestawu odczytywacza wodomierzy i rozliczającego, materiały do fakturowania, zakup wodomierzy, energia elektryczna i paliwo gazowe na potrzeby stacji uzdatniania wody i część kosztów utrzymania budynku administracyjnego ZUK, zakup 1 zestawu komputerowego (wymiana wyeksploatowanego) oraz pakietu office, 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, opłaty za usługi wodne wnoszone do PGW Wody Polskie, 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.

Do dnia 30.06.2018 r. nie poniesiono kosztów na zakupy inwestycyjne w § 6080 tego rozdziału.

Na dzień 30.06.2018 r. Zakład posiadał w rozdziale 40002 zobowiązania niewymagalne na kwotę 95.546,90 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń i ryczałtów samochodowych w miesiącu czerwcu 2018 r, zakupu materiałów, energii i usług obcych, ubezpieczenia komunikacyjnego, opłat za

usługi wodne, odpisu na ZFŚS, podatku od nieruchomości, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane do 30.06.2018 r, a termin ich płatności określony został na II półrocze 2018 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	3 217,00	780,68	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	125 080,00	58 621,33	2 188,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 329,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 973,00	10 180,72	1 324,82
4120	Składki na Fundusz Pracy	3 223,00	1 316,93	164,11
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	154 068,00	120 668,21	2 310,14
4260	Zakup energii	1 000,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	73,80	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	72 741,00	55 496,59	549,81
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	150,00	0,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	340,98	0,00
4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	4 737,58	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 620,00	1 310,76	578,66
4480	Podatek od nieruchomości	1 872,00	936,00	936,00
4530	Podatek od towarów i usług	500,00	39,03	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 700,00	1 520,00	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	86 100,00	86 100,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>500 973,00</b>	<b>342 122,61</b>	<b>8 051,54</b>

Koszty osobowe rozumiane, jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 72.210,42 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 183.812,19 zł. Złożyły się na to głównie: materiały i usługi obce 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, ubezpieczenie OC dróg gminnych, część kosztów podatku od nieruchomości dotyczących budynku administracyjnego ZUK.

W § 6080 ujęto zakup nowego zgarniacza drogowego Zremb ZDH300 o wartości 86.100,00 zł, w całości sfinansowany ze środków z dotacji celowej z budżetu gminy.

Na dzień 30.06.2018 r. Zakład posiadał w rozdziale 60016 zobowiązania niewymagalne na kwotę 8.051,54 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2018 r, zakupu materiałów i usług obcych, podatku od nieruchomości, które zostały naliczone, zadeklarowane czy

zafakturowane do 30.06.2018 r, a termin ich płatności określony został na II półrocze 2018 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	650,00	153,50	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 500,00	34 119,69	1 524,94
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 562,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 062,00	5 915,74	931,32
4120	Składki na Fundusz Pracy	1 863,00	737,71	116,01
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 835,00	3 188,21	108,07
4260	Zakup energii	165 184,00	100 629,80	6 403,95
4270	Zakup usług remontowych	14 000,00	4 218,00	282,90
4280	Zakup usług zdrowotnych	60,00	60,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	65 333,00	35 344,19	2 465,86
4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	273,54	0,00
4430	Różne opłaty i składki	2 200,00	966,15	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 676,00	837,00	360,48
4480	Podatek od nieruchomości	7 785,00	3 888,00	3 897,00
4530	Podatek od towarów i usług	18 700,00	7 118,18	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	120,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>382 710,00</b>	<b>197 569,71</b>	<b>16 090,53</b>

Koszty osobowe, rozumiane, jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 41.763,64 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 155.806,07 zł. Złożyły się na to między innymi pozycje: energia elektryczna, paliwo gazowe oraz materiały eksploatacyjne i usługi - na utrzymanie bieżące gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych, kotłowni osiedlowej przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu, budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu oraz części kosztów utrzymania budynku administracyjnego ZUK, przeglądy kotłowni gazowej 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 oraz mieszkań przy ul. Prusa 5 w Kaźmierzu, opłaty za odbiór odpadów komunalnych z gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych, konserwacja i naprawy dźwigu osobowego w Ośrodku Zdrowia, serwis sprzętu komputerowego i telekomunikacyjnego, koszty usług pocztowych, ubezpieczenia majątkowe budynków komunalnych, opłaty za trwały zarząd, podatek od nieruchomości, koszty ryczałtu samochodowego, oraz koszty szkolenia pracownika, itp.

Na dzień 30.06.2018 r. Zakład posiadał w rozdziale 70005 zobowiązania niewymagalne na kwotę 16.090,53 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2018 r., odpisu na ZFŚS, zakupu materiałów, energii i usług obcych, podatku od nieruchomości, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane do 30.06.2018 r. a termin ich płatności określony został na II półrocze 2018 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	9 736,00	2 457,47	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	640 472,00	305 290,13	13 991,43
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	50 461,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	121 040,00	52 665,04	8 373,91
4120	Składki na Fundusz Pracy	16 118,00	6 669,27	1 032,48
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	156 667,00	91 435,20	22 467,02
4260	Zakup energii	166 000,00	85 811,64	19 266,57
4270	Zakup usług remontowych	18 000,00	8 215,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 300,00	326,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	207 900,00	107 030,94	15 844,60
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	2 353,06	78,84
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 000,00	2 142,00	583,02
4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	2 075,93	38,00
4430	Różne opłaty i składki	48 380,00	16 781,15	1 425,75
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 669,00	9 833,70	4 449,05
4480	Podatek od nieruchomości	59 057,00	29 526,00	29 531,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 350,00	675,00	675,00
4530	Podatek od towarów i usług	38 100,00	14 213,52	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	4 773,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>1 582 250,00</b>	<b>742 274,05</b>	<b>117 756,67</b>

Koszty osobowe rozumiane, jako suma paragrafów 3020-4120 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 376.915,61 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, nagroda jubileuszowa 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 365.358,44 zł. Złożyły się na to m.in. pozycje: materiały i usługi bieżącego utrzymania: 2 oczyszczalni ścieków, przepompowni i tłoczni 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, paliwo gazowe na potrzeby oczyszczalni ścieków w Kiączynie, część kosztów energii i paliwa gazowego na utrzymanie budynku administracyjnym ZUK, regeneracje pomp ściekowych i pomp tłoczni, odbiór i utylizacja osadów ściekowych, wywóz odpadów komunalnych, monitoring pracy tłoczni i przepompowni ścieków, 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 trwałą zarząd, opłata za umieszczenie urządzeń kanalizacyjnych w pasie drogowym, opłaty za usługi

wodne wnoszone do PGW Wody Polskie, podatek od nieruchomości, podatek od środków transportu - 1 pojazd.

Na dzień 30.06.2018 r. Zakład posiadał w rozdziale 90001 zobowiązania niewymagalne na kwotę 117.756,67 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń i ryczałtu samochodowego w miesiącu czerwcu 2018 r, zakupu materiałów, energii i usług obcych, podatku od nieruchomości i środków transportowych, odpisu na ZFŚS, opłat za usługi wodne, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane do dnia 30.06.2018 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 2018 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	1 800,00	511,63	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	91 289,00	44 071,31	1 956,37
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	7 542,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 575,00	7 634,76	1 198,38
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 345,00	971,85	148,45
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 300,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 931,00	16 512,01	139,00
4270	Zakup usług remontowych	500,00	98,40	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	29 300,00	158,37	0,00
4430	Różne opłaty i składki	750,00	261,51	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 375,00	1 187,52	521,74
4480	Podatek od nieruchomości	1 693,00	846,00	847,00
4530	Podatek od towarów i usług	200,00	11,16	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>177 000,00</b>	<b>72 264,52</b>	<b>4 810,94</b>

Koszty osobowe, rozumiane, jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 54.377,07 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, artykuły bhp - obuwie ochronne, rękawice, napoje dla pracowników; ekwiwalenty na pranie odzieży oraz odpis na ZFŚS.

Koszty rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480 wyniosły 17.887,45 zł. Złożyły się na to m.in. pozycje: materiały do wykaszania terenów zielonych (paliwo, części do wykaszarek i kosiarki bijakowej, olej napędowy i inne), zakup 1 kosiarki Viking MB 655.3V (wymiana wyeksploatowanej), 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 30.06.2018 r. Zakład posiadał w rozdziale 90004 zobowiązania niewymagalne na kwotę 4.810,94 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu czerwcu 2018 r., zakupu materiałów, odpisu na ZFŚS, podatku od nieruchomości, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane do 30.06.2018 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 2018 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	3 561,00	914,21	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	118 608,00	57 752,95	2 321,21
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	8 889,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 903,00	9 164,23	1 572,37
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 906,00	1 146,29	175,10
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	896,00	225,45
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	132 197,00	87 908,64	53 540,86
4260	Zakup energii	3 520,00	2 512,54	1 225,04
4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	208,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	16 284,00	7 196,12	178,60
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	304,72	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	387,51	16,00
4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	2 166,83	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 179,00	1 589,04	701,99
4480	Podatek od nieruchomości	3 978,00	1 986,00	1 992,00
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 021,00	521,00	500,00
4530	Podatek od towarów i usług	7 550,00	2 549,46	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	510,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	0,00	0,00
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	10 104,00	10 103,71	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>350 400,00</b>	<b>187 817,25</b>	<b>62 448,62</b>

Koszty osobowe, rozumiane, jako suma paragrafów 3020-4170 oraz 4440 wyniosły w omawianym okresie 71.462,72 zł, na co złożyły się wynagrodzenia z narzutami, nagrody jubileuszowe dla 2 pracowników, artykuły bhp – obuwie ochronne, napoje dla pracowników, ekwiwalenty za pranie odzieży, szczepienie przeciw tężcowi dla 1 pracownika oraz odpis na ZFŚS.

Wydatki rzeczowe, ujęte w paragrafach 4210-4430 oraz 4480-4700 wyniosły 106.250,82 zł. Złożyły się na to m.in. pozycje: zakup materiałów i usług przeznaczonych do budowy przyłączy wodociągowych, kanalizacyjnych, odcinków sieci wodociągowych i kanalizacji sanitarnej, 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 paliwo gazowe na potrzeby szaletu publicznego w Kaźmierzu oraz część kosztów poniesionych na bieżące utrzymanie budynku administracyjnego 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 składa się zakup materiałów i usług do budowy ogrodzenia i bramy wjazdowej na terenie Zakładu przy ul. Leśnej 11 w Kaźmierzu.

Na dzień 30.06.2018 r. Zakład posiadał w rozdziale 90095 zobowiązania niewymagalne na kwotę 62.448,62 zł. Są to zobowiązania z tytułu zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconych wynagrodzeń i ryczału samochodowego w miesiącu czerwcu 2018 r., zakupu materiałów, energii i usług obcych, odpisu na ZFŚS, podatku od nieruchomości i środków transportowych, które zostały naliczone, zadeklarowane czy zafakturowane do 30.06.2018 r., a termin ich płatności określony został na II półrocze 2018 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.

### 3. INNE NALEŻNOŚCI I ROSZCZENIA

Na dzień 30.06.2018 r. wystąpiły należności niewymagalne, które nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej w wysokości 14.119,53 zł, z tytułu:

- nadpłaty kaucji za butlę do wody źródlanej dla pracowników w wysokości – 22,00 zł,
- rozliczeń podatku VAT naliczonego – 12.872,36 zł,
- rozliczeń zakupu paliwa gazowego – nadpłata 0,37 zł,
- rozliczeń podatku od środków transportu od użyczonego pojazdu Gminnemu Zespołowi Oświatowemu w Kaźmierzu 700,00 zł,
- pozostałych rozrachunków z pracownikami – 524,80 zł.

Na dzień 30.06.2018 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w wysokości 5.525,55 zł, których nie można przypisać do klasyfikacji budżetowej:

- z tytułu 6 niewyjaśnionych wpłat w wysokości 587,55 zł (wpłacający, tytuł wpłaty nie pozwalają na identyfikację),
- z tytułu podatku Vat należnego – 4.238,00 zł,
- z tytułu podatku od środków transportu od użyczonego pojazdu – 700,00 zł.

### 4. ROZLICZENIE DOTACJI

Rozliczenie dotacji udzielonych z budżetu Gminy Kaźmierz zostało przedłożone w odrębnym dokumencie, który został przedłożony 13 lipca 2018 r.

### 5. STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH

1. Stan środków finansowych na dzień 01 stycznia 2018 r. – 82.508,62 zł.
2. Stan środków finansowych na dzień 30 czerwca 2018 r. – 16.732,74 zł.

## VIII. ZMIANY BUDŻETU GMINY.

Budżet Gminy Kaźmierz na rok 2018 przyjęto uchwałą nr XLV/288/17 w dniu 18 grudnia 2017 r. W omawianym okresie był zmieniany 8 razy, dokumentami:

- 1) zarządzeniem nr 183/18 z dnia 4 stycznia 2018 r.,
- 2) uchwałą nr XLVIII/304/18 z dnia 19 lutego 2018 r.,
- 3) uchwałą nr XLIX/305/18 z dnia 26 marca 2018 r.,
- 4) uchwałą nr L/317/18 z dnia 23 kwietnia 2018 r.,
- 5) zarządzeniem nr 204/18 z dnia 28 maja 2018 r.,
- 6) uchwałą nr LI/321/18 z dnia 28 maja 2018 r.,
- 7) uchwałą nr LII/330/18 z dnia 25 czerwca 2018 r.,
- 8) zarządzeniem nr 211/18 z dnia 29 czerwca 2018 r.

Większość zmian była spowodowana otrzymywaniem kolejnych decyzji o przyznaniu dotacji celowych, wprowadzeniem wolnych środków finansowych, a także realizowanymi przedsięwzięciami inwestycyjnymi.

.....  
Kaźmierz, dnia 31 sierpnia 2018 roku