

Sprawozdanie Wójta Gminy Brzeziny z wykonania budżetu za 2019 rok.

Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym oraz ustawą o finansach publicznych, Rada Gminy Brzeziny w dniu 28 grudnia 2018 roku, uchwałą IV/13/2018 uchwaliła budżet Gminy Brzeziny na 2019 rok w wielkościach:

Dochody	w kwocie	28.758.479,00 zł
Wydatki	w kwocie	30.782.768,00 zł
Przychody budżetu	w kwocie	3.157.742,00 zł
Rozchody budżetu	w kwocie	1.133.453,00 zł

Uchwalono deficyt budżetu w kwocie 2.024.289,00 zł

W ciągu roku dostosowując budżet do realnie uzyskiwanych dochodów i możliwości finansowania poszczególnych źródeł wydatków, wprowadzono niezbędne zmiany:

Zmiany te zostały dokonane na podstawie:

1. Uchwał Rady Gminy:

- Nr V/17/2019 z dnia 20.02.2019 r.
- Nr VI/32/2019 z dnia 11.03.2019 r.
- Nr VII/34/2019 z dnia 27.03.2019 r.
- Nr VIII/47/2019 z dnia 30.05.2019 r.
- Nr IX/65/2019 z dnia 26.06.2019 r.
- Nr X/69/2019 z dnia 29.08.2019 r.
- Nr XI/80/2019 z dnia 19.09.2019 r.
- Nr XII/98/2019 z dnia 18.11.2019 r.
- Nr XIII/98/2019 z dnia 17.12.2019 r.

2. Zarządzeń Wójta Gminy Brzeziny:

- Nr Or.0050.5.2019 z dnia 18.01.2019 r.
- Nr Or.0050.14.2019 z dnia 08.02.2019 r.
- Nr Or.0050.21.2019 z dnia 01.03.2019 r.
- Nr Or.0050.29.2019 z dnia 29.03.2019 r.
- Nr Or.0050.36.2019 z dnia 29.04.2019 r.
- Nr Or.0050.41.2019 z dnia 16.05.2019 r.
- Nr Or.0050.44.2019 z dnia 31.05.2019 r.
- Nr Or.0050.46.2019 z dnia 12.06.2019 r.
- Nr Or.0050.50.2019 z dnia 28.06.2019 r.
- Nr Or.0050.54.2019 z dnia 19.07.2019 r.
- Nr Or.0050.55.2019 z dnia 29.07.2019 r.
- Nr Or.0050.57.2019 z dnia 06.08.2019 r.
- Nr Or.0050.59.2019 z dnia 14.08.2019 r.
- Nr Or.0050.64.2019 z dnia 02.09.2019 r.
- Nr Or.0050.68.2019 z dnia 19.09.2019 r.
- Nr Or.0050.70.2019 z dnia 09.10.2019 r.
- Nr Or.0050.72.2019 z dnia 14.10.2019 r.
- Nr Or.0050.73.2019 z dnia 21.10.2019 r.

- Nr Or.0050.77.2019 z dnia 31.10.2019 r.
- Nr Or.0050.81.2019 z dnia 07.11.2019 r.
- Nr Or.0050.87.2019 z dnia 25.11.2019 r.
- Nr Or.0050.89.2019 z dnia 05.12.2019 r.
- Nr Or.0050.95.2019 z dnia 31.12.2019 r.

Uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu zmian wynosi:

Dochody	w wysokości	31.749.533,00 zł
Wydatki	w wysokości	33.881.926,00 zł
Deficyt budżetu	w wysokości	2.132.393,00 zł
Przychody budżetu	w wysokości	3.265.846,00 zł
Rozchody budżetu	w wysokości	1.133.453,00 zł

Zadania wynikające z uchwalonego budżetu Gminy na 2019 rok, zrealizowane zostały w następujący sposób:

I. DOCHODY BUDŻETU GMINY

Plan po zmianach	w wysokości	31.749.533,00 zł
Wykonanie	w wysokości	31.669.653,71 zł
co stanowi		99,75%

Szczegółowe wykonanie dochodów według klasyfikacji budżetowej przedstawiono w Załączniku Nr 1- Sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych za 2019 rok.

Natomiast strukturę dochodów oraz realizację dochodów według źródeł obrazują poniższe zestawienia:

STRUKTURA DOCHODÓW według podziału na dochody bieżące i dochody majątkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały		Wykonanie	Wykonanie w %	Udział w wykonanych dochodach ogółem w %
		pierwotny	po zmianach			
I.	Dochody bieżące	25.141.093,02	28.383.876,83	28.313.167,71	99,75	89,40
II.	Dochody majątkowe	3.617.385,98	3.365.656,17	3.356.486,00	99,73	10,60
	Razem	28.758.479,00	31.749.533,00	31.669.653,71	99,75	100,00

Struktura wykonanych dochodów ogółem kształtowała się:

-dochody bieżące zostały wykonane w 99,75 %

-dochody majątkowe zostały wykonane w 99,73 %

Jak wynika ze struktury, wykonanie dochodów kształtowało się w następujący sposób:

- dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie 28.313.167,71 zł, tj. 89,40 %

wykonanych dochodów ogółem.
 -dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 3.356.486,00 zł, tj.10,60 %
 wykonanych dochodów ogółem.

Strukturę dochodów według grup dochodów i źródeł obrazuje poniższe zestawienie:

STRUKTURA DOCHODÓW

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały		Wykonanie	Wykonanie w %	Udział w wykonanych dochodach ogółem w %
		pierwotny	po zmianach			
I	Dochody własne ogółem, w tym:	6.548.892,02	6.852.895,49	6.890.562,70	100,55	21,76
	<i>1. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	<i>3.334.025,00</i>	<i>3.350.225,00</i>	<i>3.382.629,25</i>	<i>100,97</i>	<i>10,68</i>
-	wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3.314.225,00	3.314.225,00	3.345.591,00	100,95	10,56
-	wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	19.800,00	36.000,00	37.038,25	102,88	0,12
	<i>2. Wpływy z podatków:</i>	<i>2.130.715,00</i>	<i>2.104.364,00</i>	<i>2.111.410,10</i>	<i>100,33</i>	<i>6,67</i>
-	wpływy z podatku od nieruchomości	1.306.000,00	1.275.100,00	1.275.843,00	100,06	4,03
-	wpływy z podatku rolnego	51.215,00	51.461,00	51.634,58	100,34	0,16
-	wpływy z podatku leśnego	144.600,00	145.700,00	145.611,28	99,94	0,46
-	wpływy z podatku od środków transportowych	453.200,00	466.963,00	463.106,00	99,17	1,46
-	wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	1.000,00	600,00	571,63	95,27	0,00
-	wpływy z podatku od spadków i darowizn	20.000,00	7.600,00	10.257,00	134,96	0,03
-	wpływy z podatku	154.700,00	156.940,00	164.386,61	104,74	0,53

	od czynności cywilnoprawnych					
	3. Wpływy z opłat	717.212,00	811.863,00	821.102,67	101,14	2,59
-	wpływy z opłaty skarbowej	21.000,00	21.000,00	20.680,00	98,48	0,07
-	wpływy z opłaty targowej	10.000,00	10.000,00	9.867,00	98,67	0,03
-	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	72.500,00	81.943,00	81.703,01	99,71	0,26
-	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	593.800,00	674.271,00	688.393,49	102,09	2,17
-	wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadcstw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	104,00	26,00	0,00	0,00	0,00
-	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2.200,00	4.000,00	4.329,99	108,25	0,01
-	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	7.500,00	14.900,00	12.681,96	85,11	0,04
-	wpływy z różnych opłat	10.108,00	5.723,00	3.447,22	60,23	0,01
	4. Dochody z majątku Gminy	218.830,00	273.343,00	280.768,73	102,72	0,89
-	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	15.100,00	15.100,00	14.876,20	98,52	0,05
-	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	153.200,00	171.255,00	178.871,14	104,45	0,57
-	wpływy z tytułu	0,00	100,00	134,38	134,38	0,00

	przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności					
-	wpływy z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50.530,00	86.888,00	86.887,01	100,00	0,27
	5. Wpływy z usług	98.900,00	223.433,47	222.408,35	99,54	0,70
-	odpłatność za wykonane kserokopie dokumentów,	500,00	383,47	673,19	177,55	0,00
-	wpływy z usług świadczonej przez szkoły podstawowe	22.000,00	11.700,00	11.714,47	100,12	0,04
-	wpływy z usług z tytułu zwrotu poniesionych kosztów na dzieci uczęszczające do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych a będących mieszkańcami innej gminy	58.000,00	192.650,00	191.645,69	99,48	0,61
-	odpłatność za usługi opiekuńcze	18.400,00	18.700,00	18.375,00	98,26	0,05
	6. Pozostałe dochody	49.210,02	89.667,02	72.243,60	80,57	0,23
-	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4.500,00	6.950,00	7.371,62	106,07	0,02
-	wpływy z pozostałych odsetek	14.560,02	22.113,02	19.956,05	90,25	0,06

-	wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	12.500,00	20.089,00	9.645,48	48,01	0,03
-	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	12.810,00	12.779,99	99,77	0,04
-	wpływy z różnych dochodów	4.650,00	14.612,00	15.227,03	104,21	0,06
-	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	13.000,00	13.093,00	7.263,43	55,48	0,02
II	Subwencje	10.581.554,00	10.690.245,00	10.690.245,00	100,00	33,76
-	część oświatowa subwencji ogólnej	5.722.436,00	5.831.127,00	5.831.127,00	100,00	18,42
-	część wyrównawcza subwencji ogólnej	4.630.941,00	4.630.941,00	4.630.941,00	100,00	14,62
-	część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	228.177,00	228.177,00	228.177,00	100,00	0,72
III	Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	3.566.855,98	3.074.148,17	3.075.103,79	100,03	9,71
-	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich,	0,00	37.080,00	37.080,00	100,00	0,12

	realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego -dochody bieżące					
-	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit.a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego -dochody majątkowe	3.566.855,98	3.037.068,17	3.038.023,79	100,03	9,59
IV	Dotacje celowe z budżetu państwa	8.061.177,00	10.878.644,34	10.770.301,40	99,00	34,01
-	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3.173.476,00	4.145.882,02	4.100.720,71	98,91	12,95
-	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	476.535,00	779.632,32	768.732,47	98,60	2,43
-	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecane gminom	4.411.166,00	5.953.130,00	5.900.848,22	99,12	18,63

	(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci					
V	Dotacje oraz środki pozyskane z innych źródeł	0,00	253.600,00	243.440,82	95,99	0,76
-	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	12.000,00	12.000,00	100,00	0,03
-	dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	241.600,00	231.440,82	95,80	0,73
	Razem	28.758.479,00	31.749.533,00	31.669.653,71	99,75	100,00

Z powyższego zestawienia wynika , że:

-dochody własne zostały wykonane w	100,55 %
-subwencje	100,00 %
-środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	100,03 %
-dotacje otrzymane z budżetu państwa	99,00 %
-dotacje oraz środki pozyskane z innych źródeł	95,99 %

Ze struktury zrealizowanych dochodów wynika, że:

- dochody własne stanowią **21,76 %** zrealizowanych dochodów ogółem i wynoszą **6.890.562,70 zł**,

- subwencje stanowią 33,76 % zrealizowanych dochodów tj. 10.690.245,00 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa stanowią 34,01 % zrealizowanych dochodów ogółem i zostały wykonane w kwocie 10.770.301,40 zł ,
- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej stanowią 9,71 % wykonanych dochodów i zostały zrealizowane w wysokości 3.075.103,79 zł,
- dotacje oraz środki pozyskane z innych źródeł w wysokości 243.440,82 zł stanowią 0,76 % , wykonanych dochodów ogółem.

Analiza wykonania budżetu o stronie dochodów wskazuje, że ogólna realizacja dochodów w stosunku do upływu czasu kalendarzowego przebiegała prawidłowo. Niższe wykonanie dochodów występuje w dochodach z tytułu dotacji ze źródeł zewnętrznych otrzymywanych na wydatki majątkowe po zakończeniu i rozliczeniu zadań.

Omawiając dochody budżetu należy zaznaczyć, że na skutek obniżenia górnych stawek podatków ubytek dochodów wynosi 622.068,71 zł, skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień stanowią 222.837,21 zł, skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy –umorzenia zaległości podatkowych 2.548,00 zł, natomiast rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wynosi 1.056,00 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków	kwota	622.068,71 zł
w tym:		
-podatek od nieruchomości –osoby prawne	- kwota	24.566,00 zł
-podatek od środków transportowych –osoby prawne	- kwota	37.497,39 zł
-podatek od nieruchomości- osoby fizyczne	- kwota	183.432,00 zł
-podatek od środków transportowych -osoby fizyczne	- kwota	376.573,32 zł
Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień:	kwota	222.837,21 zł
w tym:		
-podatek od nieruchomości –osoby prawne	- kwota	222.837,21 zł
Umorzenie zaległości podatkowych	- kwota	2.548,00 zł
-podatek od środków transportowych - osoby fizyczne	- kwota	2.548,00 zł
Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	- kwota	1.056,00 zł
-podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	- kwota	1.056,00 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynikają z corocznego obniżenia przez Radę Gminy stawek podatkowych w stosunku do maksymalnych stawek podatków ogłaszanych przez Ministerstwo Finansów. Ich kwota w 2019 roku wynosiła 622.068,71 zł, na koniec 2018 roku wyniosły 586.098,67 zł.

Skutki udzielonych przez gminę zwolnień wiążą się z podjętą przez Radę Gminy uchwałą w sprawie wprowadzenia zwolnień w podatku od nieruchomości na 2019 r. Dotyczą one zwolnienia budynków i gruntów na potrzeby ochrony przeciwpożarowej oraz zajętych na prowadzenie działalności kulturalnej, a także budynków, budowli i gruntów związanych z zaopatrzeniem mieszkańców w wodę i odprowadzaniem i oczyszczaniem ścieków. Ich kwota w omawianym zakresie wynosi 222.837,21 zł, na koniec 2018 roku wyniosła 199.446,27 zł .

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa dotyczą umorzeń podatków, gdzie na wniosek podatnika organ podatkowy uznał, że w danym przypadku zachodzą uzasadnione ważnym interesem podatnika lub interesem publicznym

przesłanki skłaniające do umorzenia zaległości podatkowej. Stanowią one 2.548,00 zł. Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności na koniec 2019 roku wynosi 1.056,00 zł. Ogólna kwota skutków za 2019 rok w wysokości 848.509,92 zł, w relacji do 2018 roku wzrosła o 62.781,98 zł. Łączna kwota skutków finansowych stanowi 2,68 % ogółu wykonanych dochodów Gminy.

Stan należności pozostałych do zapłaty z tytułu dochodów budżetu Gminy na koniec 2019 roku wynosi 879.232,48 zł, w tym zaległości 860.995,90 zł, nadpłaty 2.725,23 zł.

Poniżej zestawienie należności, zaległości i nadpłat w poszczególnych tytułach:

Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Należności	Zaległości	Nadpłaty
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	700-70005-0750	1.755,46	1.755,46	0,00
Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	700-70005-0760	393,61	0,00	0,00
Wpływy z pozostałych odsetek	700-70005-0920	9,01	9,01	0,00
Wpływy z różnych dochodów	750-75023-0970	56,56	0,00	0,00
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	756-75601-0350	21.632,37	21.632,37	0,00
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	756-75615-0500	5,00	5,00	0,00
Wpływy z podatku od nieruchomości –osoby fizyczne	756-75616-0310	22.970,34	22.970,34	961,40
Wpływy z podatku rolnego- osoby fizyczne	756-75616-0320	179,00	179,00	26,50

Wpływy z podatku leśnego -osoby fizyczne	756-75616-0330	444,34	444,34	25,50
Wpływy z podatku od środków transportowych - osoby fizyczne	756-75616-0340	50.102,48	49.046,48	558,00
Wpływy z podatku od spadków i darowizn	756-75616-0360	2.786,00	2.786,00	0,00
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	756-75616-0500	6.362,39	962,39	0,00
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	756-75616-0910	9.365,00	0,00	0,00
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	756-75618-0490	0,00	0,00	0,94
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	756-75621-0010	525,00	525,00	0,00
Wpływy z usług	801-80101-0830	190,91	0,00	0,00
Wpływy z usług	801-80103-0830	1.359,99	1.359,99	0,00
Wpływy z pozostałych odsetek	801-80103-0920	0,26	0,26	0,00
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	801-80104-0660	1.046,50	204,00	0,00
Dochody jednostek samorządu terytorialnego zwiane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	855-85502-2360	413.707,83	413.707,83	0,00
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych	900-90002-0490	18.363,23	18.363,23	1.152,89

ustaw				
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	900-90002-0910	932,00	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	900-90013-0920	43.078,00	43.078,00	0,00
Wpływy z różnych dochodów	900-90013-0970	283.967,20	283.967,20	0,00
Razem		879.232,48	860.995,90	2.725,23

W stosunku do zalegających w podatku rolnym, leśnym, podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono upomnienia, a na nieuregulowane zaległości zostały przekazane do Urzędu Skarbowego tytuły wykonawcze. Gmina w celu zabezpieczenia wierzytelności podejmuje także działania mające na celu ustanowienie hipoteki na majątku dłużnika. Natomiast na zaległości w dochodach z mienia komunalnego i pozostałe zaległości wystawiane były sukcesywnie wezwania do zapłaty i noty odsetkowe.

Zaległości podatkowe zabezpieczone hipoteką wynoszą 716,26 zł.

Ustanowiono zastaw skarbowy podatku od środków transportowych na kwotę 22.180,88 zł.

Do dnia 31.12.2019r. z tytułu zaległości podatkowych wystawiono 237 sztuk upomnień, oraz tytuły wykonawcze w ilości 66 sztuk. Z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 232 sztuk upomnień oraz 46 tytułów wykonawczych.

Wykonanie podstawowych dochodów podatkowych Gminy w 2019 roku, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-PDP wyniosło 5.504.462,35 zł i stanowi 17,39 % zrealizowanych dochodów ogółem.

W porównaniu do roku poprzedniego wpływy te są wyższe o kwotę 590.153,93 zł.

Największy wzrost dochodów podatkowych wystąpił w udziałach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, wzrost o kwotę 557.354,74 zł, oraz we wpływach z podatku od środków transportowych wzrost wyniósł 18.214,60 zł, w podatku od czynności cywilnoprawnych 24.069,66 zł, a wpływy z opłaty skarbowej wzrosły o kwotę 1.269,00 zł, wpływy z podatku rolnego i leśnego wrosły o 433,60 zł, zmalały wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej o kwotę 468,62 zł, oraz wpływy z tytułu podatku od nieruchomości o kwotę 10.719,05 zł.

Rzeczowe wykonanie dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe:

Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo **2.937.123,33 zł**

Rozdz. 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

2.517.283,35 zł

W rozdziale tym zrealizowane zostały dochody w wysokości 2.517.283,35 zł tj.100,06 %, w tym:

-kapitalizacja odsetek od środków z tytułu refundacji wydatków kwalifikowanych dot. przedsięwzięcia pn." Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec". Wysokie wykonanie dochodów spowodowane jest niedoszacowaniem planu. Zrealizowano 1.583,84 % planowanych dochodów. **712,73 zł**

-wpływ środków w formie refundacji i zaliczki poniesionych nakładów inwestycyjnych na przedsięwzięcie pn." Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec". Na podstawie umowy z Zarządem Województwa Wielkopolskiego o przyznaniu dofinansowania Nr RPWP.04.03.02-30-0002/17 . **2.516.570,62 zł**

Rozdz. 01095 Pozostała działalność

419.839,98 zł

W rozdziale tym zrealizowano dochody w wysokości 419.839,98 zł co stanowi 100,00 % planu, w tym:

-wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich **2.618,20 zł**

-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (§ 2010) na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy. Dotacja została wykorzystana w całości. **417.221,78 zł**

Dział 600 Transport i łączność

231.440,82 zł

Rozdz. 60016 Drogi publiczne gminne

231.440,82 zł

W rozdziale tym zrealizowano dochody w wysokości 231.440,82 zł, tj.95.80 % planu

-dotację celową z budżetu Województwa Wielkopolskiego na realizację inwestycji pn." Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wrząca" zgodnie z umową Nr 28/2019 z dnia 09.05.2019r. **144.000,00 zł**

- dotację celową z budżetu Województwa Wielkopolskiego na realizację inwestycji pn." Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Aleksandria" zgodnie z umową Nr 307/2019 zawarta w dniu 26.07.2019r.Dotacje rozliczono a niewykorzystane środki w wysokości 10.159,18 zł zwrócono na urząd marszałkowski w Poznaniu. **87.440,82 zł**

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

247.937,04 zł

Rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

247.937,04 zł

Zrealizowano dochody w wysokości 103,20 % planu , z tym:

-wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości , co stanowi 98,52% planu. **14.876,20 zł**

-wpływy z tytułu najmu lokali i dzierżawy gruntów, tj.105,64 % planu. **145.780,63 zł**

Większe wykonanie planu wynika z terminowego wywiązywania się

najemców z regulowaniem należności z tytułu najmu i dzierżawy. Nieco większe wykonanie spowodowane jest terminową wpłatą należności przez wynajmujących. Plan w tej podziale sporządzany jest w wysokości mniejszej niż przypisy należności ze względu na występujące często zaległości z tego tytułu wpływów.

-wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności , wykonanie 134,38 %. Większe wykonanie spowodowane jest niedoszacowaniem planu. 134,38 zł

-wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zrealizowano w 100,00 % 86.887,01 zł

-odsetki od nieterminowego regulowania opłat związanych z najmem i dzierżawą mienia komunalnego, tj.172,52%.Powstały ponadplanowe wpływy, gdyż z uwagi na ich specyfikę tych wpływów trudno jest z góry oszacować prawidłowo ich wysokość. 258,82 zł

Dział 720 -Informatyka 37.080,00 zł

Rozdział 72095 Pozostała działalność 37.080,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano dochody na realizację umowy Nr 26/86/FPGP/2019 finansowania projektu pn."Podniesienie kompetencji 37.080,00 zł

cyfrowych mieszkańców województw : wielkopolskiego i zachodniopomorskiego" z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, realizacja 100 %.

Dział 750- Administracja publiczna 55.441,01 zł

Rozdz. 75011 Urzędy Wojewódzkie 48.380,19 zł

W rozdziale tym zaplanowano dochody w wysokości 50.201,00 zł, realizacja na koniec okresu sprawozdawczego wyniosła 48.380,19 zł, tj.96,37 % planu, w tym:

-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej przeznaczona na zadania z zakresu spraw obywatelskich , prowadzenie USC, obronę cywilną. Dotacje rozliczono a niewykorzystane środki w wysokości 1.819,36 zł zwrócono do dysponenta, stąd mniejsze wykonanie 96,38%. 48.378,64 zł

-wpływy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (za udzielenie informacji meldunkowej). 1,55 zł

Rozdz. 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) 6.632,85 zł

W rozdziale tym zrealizowano dochody z tytułu:

-wpływy za usługi kserograficzne od jednostek organizacyjnych, co stanowi 175,55 % planu. Wystąpiło niedoszacowanie planu. 673,19 zł

-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym , co stanowi 80,07 % planu. 3.202,64 zł

-wpływy z tytułu dokonywanych przez Urząd Gminy wpłat z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i składek ZUS naliczanych od wynagrodzeń, rozliczenia z tytułu rozmów telefonicznych pomiędzy jednostkami organizacyjnymi gminy, co stanowi.131,29 % planu. 2.757,02 zł

Rozdz. 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego 147,97 zł

Na zaplanowaną kwotę 150,00 zł, zrealizowano dochody w wysokości 147,97 zł, tj.98,65 %, wykonane dochody dotyczą:

-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Zespołu Ekonomiczno Administracyjnego Szkół w Brzezinach	79,97 zł
-wpływy z tytułu prowizji od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych naliczanych od wynagrodzeń pracowników Zespołu Ekonomiczno Administracyjnego Szkół w Brzezinach	68,00 zł
<i>Rozdz.75095 Pozostała działalność</i>	280,00 zł
-zwrot opłaty sądowej	280,00 zł
Dział 751- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	62.202,39 zł
<i>Rozdz.75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa</i>	1.189,52 zł
-dotacja przeznaczona na prowadzenie i aktualizacje stałego rejestru wyborców . Na plan w wysokości 1.191,00 zł, wykorzystano 99,88 % środków. Reszta środków została zwrócona na rachunek Dysponenta-Krajowego Biura wyborczego	1.189,52 zł
<i>Rozdz.75108 Wybory do Sejmu i Senatu</i>	31.473,85 zł
-dotacja przeznaczona na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu . Zrealizowano 96,16 % planu. Dotacje rozliczono a niewykorzystane środki zł zwrócono na rachunek Dysponenta.	31.473,85 zł
<i>Rozdz.75109- Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</i>	140,00 zł
-dotacja przeznaczona na wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie. Dotacja przeznaczona na wydatki związane z transportem depozytu z wyborów do organów jednostek samorządu terytorialnego, przeprowadzonych w dniu 21 października 2018 r. do Archiwum Państwowego w Kaliszu. Zrealizowano 100,00 % dochodów.	140,00 zł
Zrealizowano 100 % dochodów	
<i>Rozdział 75113-Wybory do Parlamentu Europejskiego</i>	29.399,02 zł
-dotacja celowa na sfinansowanie zadań związanych z organizacją i przeprowadzeniem wyborów na posłów do Parlamentu Europejskiego, zarządzonych na dzień 26 maja 2019 r. Zrealizowano 91,57 % planu. Dotacje rozliczono a niewykorzystane środki zł zwrócono na rachunek Dysponenta.	29.399,02 zł
Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12.000,00 zł
<i>Rozdz.75412 Ochotnicze straże pożarne</i>	12.000,00 zł
-dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących. Dotacja otrzymana od Powiatu Kaliskiego na dofinansowanie remontu części operacyjnej budynków jednostek OSP w miejscowościach: Sobiesęki, Dziecioły, Jamnice, Brzeziny, Zajązki, Aleksandrii, Czempisz .Realizacja wynosi 100,00 %.	12.000,00 zł
Dział 756- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz	5.677.575,65 zł

wydatki związane z ich poborem

<i>Rozdz. 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	571,63 zł
-wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej, wykonano 95,27 % planu. Dochody te realizuje urząd skarbowy i trudno jest precyzyjnie ocenić wpływy.	571,63 zł
<i>Rozdz. 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>	773.964,00 zł
W rozdziale tym zrealizowano następujące dochody:	
-wpływy z podatku od nieruchomości , wykonanie 99,96%.	610.258,00 zł
-wpływy z podatku rolnego , wykonanie 100,00%.	178,00 zł
-wpływy z podatku leśnego , wykonanie 99,96%.	129.645,00 zł
-wpływy z podatku od środków transportowych , wykonanie 99,08%	33.553,00 zł
-wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, wykonanie 97,06 %.	330,00 zł
<i>Rozdz. 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</i>	1.356.181,24 zł
W rozdziale tym zrealizowano następujące dochody:	
-wpływy z podatku od nieruchomości ,zrealizowano 100,15% planu.	665.585,00 zł
-wpływy z podatku rolnego , zrealizowano 100,34% planu.	51.456,58 zł
-wpływy z podatku leśnego, zrealizowano 99,79% planu	15.966,28 zł
-wpływy z podatku od środków transportowych, zrealizowano 99,18 % planu.	429.553,00 zł
-wpływy z podatku od spadków i darowizn, zrealizowano 134,96 % planu. Specyfika tego podatku nie pozwala na precyzyjne oszacowane wpływów z tego tytułu. Dochody te realizowane są za pośrednictwem urzędów skarbowych, w związku z tym trudno jest oszacować faktyczne wpływy na koniec okresu sprawozdawczego.	10.257,00 zł
-wpływy z opłaty targowej, wykonano 98,67% planu.	9.867,00 zł
-wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, wykonano 104,76% planu.	164.056,61 zł
Dochody te realizują i egzekwują urzędy skarbowe. Ich wielkość uzależniona jest od ilości i wartości transakcji z tytułów wynikających z przepisów ustawy. W związku z powyższym trudno jest poprawnie oszacować wpływy.	
-wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, zrealizowano dochody w 113,43 %.Odnotowano wyższe wpływy, aniżeli pierwotnie zakładano z uwagi na większą liczbę podmiotów, które regulowały zaległości na podstawie wystawionych upomnień.	2.608,93 zł
-odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat , zrealizowano 106,73% planu. W większym stopniu, aniżeli zakładano regulowane były zobowiązania podatkowe po upływie terminu płatności.	6.830,84 zł
<i>Rozdz. 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	164.229,53 zł
W rozdziale tym zrealizowano następujące dochody:	
-wpływy z opłaty skarbowej, wykonano 98,48 % planowanych	20.680,00 zł

dochodów. Wysokość opłaty skarbowej uzależniona jest od czynności urzędowych dokonywanych przez organy administracji rządowej lub samorządowej na wniosek lub zgłoszenie osoby fizycznej bądź prawnej. Wobec czego precyzyjne zaplanowanie wpływów z tej opłaty jest trudne z uwagi na jej konstrukcję.

-wpływy z opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. 81.703,01 zł
 -wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego, zrealizowano 99,27 % planu. 60.822,33 zł

-opłata za udzielenie ślubu poza siedzibą USC 1.000,00 zł
 - odsetki od nieterminowej wpłaty za zajęcie pasa drogowego 24,19 zł

Rozdz. 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 3.382.629,25 zł

-wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych wykonano w 100,95 % planu. Nieco niższe wykonanie wynika z faktu, że Ministerstwo Finansów przekazuje plany szacunkowe, w związku z czym trudno jest przewidzieć faktyczne wpływy na koniec okresu sprawozdawczego. 3.345.591,00 zł

-wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych, dochody z tego tytułu zrealizowano w 102,88 % planu. Dochody te realizowane są za pośrednictwem urzędów skarbowych. Planując wpływy w tym paragrafie bazowano na wykonaniu lat ubiegłych. Wyższe wykonanie planu w relacji do upływu czasu świadczy o lepszych wynikach finansowych przedsiębiorców. 37.038,25 zł

Dział 758- Różne rozliczenia 10.708.625,54 zł

Rozdz. 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego. 5.831.127,00 zł

-subwencje ogólne z budżetu państwa, wpłynęły środki w wysokości 100,00%. 5.831.127,00 zł

Rozdz. 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 4.630.941,00 zł

-subwencje ogólne z budżetu państwa, Ministerstwo przekazało 100,00 % zaplanowanej subwencji. 4.630.941,00 zł

Rozdz. 75814 Różne rozliczenia finansowe 18.380,54 zł

W rozdziale tym zrealizowane zostały wpływy z następujących tytułów:

-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym budżetu gminy, tj. 101,17. Ponadplanowe wpływy wynoszą 111,31 zł. 9.611,31 zł

-refundacja wynagrodzenia otrzymanego z Powiatowego Urzędu Pracy w Kaliszu z tytułu zatrudnienia pracowników robót publicznych za miesiąc grudzień 2018 r. 2.290,85 zł

-opłata produktowa za 2018 r. 56,17 zł

-rozliczenia z tytułu podatku VAT za 2017 r. 155,10 zł

-rozliczenia z tytułu podatku VAT za 2019 rok. Wykonanie wynosi 120,92 %. Większe wykonanie spowodowane jest trudnościami w prawidłowym ustaleniu planu z tytułu rozliczeń podatku VAT. 6.267,11 zł

Rozdz. 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin. 228.177,00 zł

-subwencje ogólne z budżetu państwa, subwencja została wykonana w 100,00 %. 228.177,00 zł

Dział 801- Oświata i wychowanie 1.058.040,38 zł

Rozdz. 80101 Szkoły podstawowe 36.638,68 zł

W rozdziale tym zrealizowano następujące dochody:

-opłata za wydanie duplikatu legitymacji szkolnej. Zrealizowano 166,67% planu. Ponadplanowe wpływy wynoszą 54,00 zł.	135,00 zł
-dochody z tytułu czynszu za wynajem pomieszczeń szkolnych, zrealizowano 99,12 % planu.	18.049,59 zł
-wpływy za ogrzewanie , ścieki i ciepłą wodę .Wykonanie wynosi 100,12 % kwoty zaplanowanej.	11.714,47 zł
-odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych szkół podstawowych , odsetki od nieterminowych wpłat czynszu. Wykonanie planu wynosi 87,47 %.	1.530,70 zł
-zwrot nadpłat składek ZUS za lata ubiegłe. Wykonanie 99,74 %	3.877,92 zł
-wpływy prowizji od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych i składek ZUS naliczanych od wynagrodzeń pracowników szkół podstawowych, tj.98,59 % wykonania	1.331,00 zł
<i>Rozdz. 80103 oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	47.944,73 zł
-wpływy z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dzieci uczęszczających do oddziałów przedszkolnych na terenie Gminy Brzeziny a zamieszkałych w innych gminach, zrealizowano plan w 97,24 %.	47.944,73 zł
<i>Rozdz. 80104 Przedszkola</i>	391.146,19 zł
-wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, wykonano 85,11 % planu . Na niższe wykonanie wpływ mają zaległości w kwocie 1.046,50 zł	12.681,96 zł
-wpływy z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dzieci uczęszczających do przedszkola na terenie Gminy Brzeziny a zamieszkałych w innych gminach. Realizacja 100,28 %	143.700,96 zł
-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Przedszkola w Brzezinach, tj.86,11 %	215,27 zł
-wpływy prowizji od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych i składek ZUS naliczanych od wynagrodzeń pracowników szkół podstawowych.	247,00 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, przeznaczona na realizację własnych zadań gmin w zakresie wychowania przedszkolnego- wykonanie 97,66 %.Niewykorzystana dotacje w kwocie 5.612,00 zł zwrócono na rachunek dysponenta Wojewody Wielkopolskiego.	234.301,00 zł
<i>Rozdz.80110 Gimnazja</i>	522.053,65 zł
-zwrot nadpłat za wykonane usługi ksero w 2018 r.	600,48 zł
-refundacja części kosztów kwalifikowanych poniesionych na realizację projektu partnerskiego pn. "Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej Powiatu Kaliskiego oraz gmin Brzeziny, Godziesze Wielkie, Lisków, Opatówek, Szczytniki" w ramach którego Gmina Brzeziny realizowała zadanie pn. "Termomodernizacja budynku Gimnazjum w Brzezinach". Zrealizowano 100,00 % planu.	521.453,17 zł
<i>Rozdz. 80113- Dowożenie uczniów do szkół</i>	7.750,00 zł
-wpływy z tytułu wpłaty kary za przedterminowe rozwiązanie umowy.	7.750,00 zł
<i>Rozdz.80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do</i>	52.507,13 zł

podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej przeznaczona na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów szkół z terenu Gminy Brzeziny, realizacja 99,99 %.

52.507,13 zł

Dział 852- Pomoc społeczna

498.717,36 zł

Rozdz. 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

12.123,00 zł

-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin przeznaczona na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej. Plan wykonano w 100,00%

12.123,00 zł

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

57.143,93 zł

W ramach tego rozdziału gmina otrzymała dotacje z budżetu państwa na wypłaty zasiłków okresowych i pomocy w naturze. Zrealizowano 99,24 % planu. Dotacje rozliczono a niewykorzystane środki przekazano na rachunek dysponenta Wojewody Wielkopolskiego

57.143,93 zł

Rozdz. 85216 Zasiłki stałe

182.911,27 zł

-wpływy dotyczące zwrotu nienależnie pobranego przez świadczeniobiorcę zasiłku stałego wypłaconego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzezinach ze środków budżetu państwa i dokonanego po zakończeniu roku budżetowego, w którym została przyznana dotacja. Zrealizowano 11,44 % zaplanowanych dochodów. Plan sporządza się na podstawie szacunków i trudno jest przewidzieć kwotę jaka wpłynie na rachunek budżetu gminy w danym roku.

285,96 zł

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy przeznaczona na wypłatę zasiłków stałych z pomocy społecznej. Zrealizowano 99,08 % planu. Reszta niewykorzystanej dotacji została zwrócona na rachunek dysponenta Wojewody Wielkopolskiego

182.625,31 zł

Rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej

72.828,11 zł

W rozdziale tym zrealizowane zostały:

-dochody z tytułu kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym ośrodka pomocy społecznej. Większe wykonanie spowodowane jest trudnością w prawidłowym oszacowaniu planu, wykonanie wyniosło 98,65 %.

4.074,28 zł

-wpływy prowizji od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych i składek ZUS naliczanych od wynagrodzeń pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, tj. 106,86 %' wyższa realizacja dochodów jest niewielka w stosunku do kwot zaplanowanych, ponadplanowe wpływy wynoszą 12,00 zł

187,00 zł

-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych

68.566,83 zł

zadań bieżących gmin, przeznaczona na działalność bieżącą Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Brzezinach. Zrealizowano 98,99 % kwoty zaplanowanej

Rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 82.461,05 zł

-wpływy z usług opiekuńczych zrealizowano w 98,26 %. 18.375,00 zł

-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań 63.876,18 zł

bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, przeznaczona na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 2 ustawy o pomocy społecznej. Realizacja na koniec okresu sprawozdawczego wyniosła 97,91 %

-dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej- 209,87 zł

wpłaty za specjalistyczne usługi opiekuńcze należne jednostce samorządu terytorialnego. Wykonanie wynosi 233,19 %, wyższa realizacja dochodów jest niewielka w stosunku do kwot zaplanowanych, ponadplanowe wpływy wynoszą 119,87 zł

Rozdz. 85230 Pomoc państwa w zakresie dożywiania 91.250,00 zł

-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych 91.250,00 zł

zadań bieżących gmin na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Zrealizowano 100,00 % planu.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 106.214,40 zł

Rozdz. 85415 Pomoc materialna dla uczniów 106.214,40 zł

-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych 106.214,40 zł

zadań bieżących gmin. Dotacja przeznaczona na sfinansowanie świadczeń systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z art. 90 d i art. 90 e ustawy o systemie oświaty, którą wykorzystano w 97,74%.

Dział 855 Rodzina 9.383.492,33 zł

Rozdz. 85501 Świadczenia wychowawcze 5.901.160,65 zł

W ramach tego rozdziału zrealizowano następujące dochody:

- wpływy z pozostałych odsetek, wykonano 1,55% planu. Wysokość 12,43 zł

planu została opracowana na podstawie szacunków i trudno jest przewidzieć kwotę jaka wpłynie na rachunek budżetu w danym roku.

-wpływy z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych. Realizacja wynosi 6,00%. 300,00 zł

Wysokość planu została opracowana na podstawie szacunków i trudno jest przewidzieć kwotę jaka wpłynie na rachunek budżetu w danym roku.

-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z 5.900.848,22 zł

zakresu administracji rządowej przeznaczona na realizację świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci- Program 500 +. Realizacja planu wynosi 99,12 %. Niewykorzystane środki w kwocie 52.281,78 przekazano na rachunek dysponenta Wojewody wielkopolskiego.

Rozdz. 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu 3.184.256,81 zł
alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z

ubezpieczenia społecznego

-odsetki od zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego wypłacanych przez gminę ze środków budżetu państwa i dokonanych po zakończeniu roku budżetowego zrealizowano w 14,42 %.

144,15 zł

-zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych zrealizowano w 38,58 %.

1.929,00 zł

-dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na sfinansowanie świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego..tj.99,09%.Niewykorzystane środki w kwocie 29.068,35 zł przekazano na rachunek dysponenta .

3.175.131,65 zł

-dochody związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – wpływy od dłużnika alimentacyjnego z tyt. wypłaconych zaliczek alimentacyjnych- wykonanie 54,25 %. Plan w paragrafach 0920, 0940 oraz 2360.opracowuje się na podstawie szacunków i trudno jest przewidzieć ostateczną kwotę dochodów na koniec okresu sprawozdawczego.

7.052,01 zł

Rozdz. 85503 Karta Dużej Rodziny

391,21 zł

-dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na sfinansowanie Karty Dużej Rodziny, tj.97,80%

391,21 zł

Rozdz.85504 Wspieranie rodziny

267.873,59 zł

-odsetki od wydzielonego rachunku bankowego „Dobry Start”.tj.6,97%

13,93 zł

-zwrot świadczenia „Dobry Start” wykonano 25 % planu

150,00 zł

Plan w paragrafach 0920, 0940 opracowany był na podstawie szacunków i trudno jest przewidzieć ostateczną kwotę dochodów na koniec okresu sprawozdawczego.

-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej- przeznaczona na realizację programu „ Dobry Start

251.201,66 zł

-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych-dofinansowanie zatrudnienia asystentów rodziny

16.508,00 zł

Rozdz. 85513-Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, wykonano 92,58 % planu.

29.810,07 zł

-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami-zrealizowano 92,58 % planu

29.810,07 zł

Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

641.265,21 zł

Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami

629.833,00 zł

-wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi , wykonano 102,38 % planu.

627.571,16 zł

-wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, realizacja wynosi 101,24 %.

1.721,06 zł

-odsetki od nieterminowych wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, tj.98,32 %. Wyższe wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynikają w głównej mierze z intensyfikacji prowadzonej przez urząd egzekucji administracyjnej w stosunku do osób zobowiązanych do uiszczania przedmiotowej opłaty	540,78 zł
<i>Rozdz.90013 Schroniska dla zwierząt</i>	90,00 zł
-odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu zwrotu kosztów poniesionych za hotelowanie psów, wykonanie 3,42%	4,10 zł
-zwrot kosztów za hotelowanie psów, wykonanie 7,16 %	85,90 zł
Niskie wykonanie dochodów wynika z trudności prawidłowego oszacowania wpływów z tytułu zwrotu kosztów poniesionych przez Gminę za hotelowanie psów odebranych właścicielowi.	
<i>Rozdz. 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	2.312,22 zł
W ramach tego rozdziału zaplanowane zostały dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska(wpływów z opłat za składowanie odpadów oraz opłat i kar za pozostałe rodzaje gospodarczego korzystania ze środowiska i dokonywanie w nim zmian, za pobór wody i odprowadzanie ścieków).W okresie sprawozdawczym zrealizowano 50,00 % planu. Powyższe środki przekazuje Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego trudno jest przewidzieć planowane wpływy.	2.312,22 zł
<i>Rozdz.90095 Pozostała działalność</i>	9.029,99 zł
- odszkodowanie za uszkodzone place zabaw	5.029,99 zł
-nagroda finansowa w konkursie „Działania proekologiczne i proekologiczne w ramach strategii rozwoju województwa wielkopolskiego	4.000,00 zł
Dział 926- Kultura fizyczna	12.498,25 zł
<i>Rozdz. 92604 Instytucje kultury fizycznej</i>	12.498,25 zł
W ramach tego rozdziału gromadzone są dochody realizowane przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Brzezinach. Uzyskano następujące dochody:	
-wpływy za wynajem pomieszczeń Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach, tj.99,98%	12.422,72 zł
-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach-wykonano 91,71%	71,53 zł
-wpływy prowizji od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych i składek ZUS naliczanych od wynagrodzeń pracowników Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach, tj.100,00 %	4,00 zł
Razem dochody bieżące	28.313.167,71 zł
Razem dochody majątkowe	3.356.486,00 zł
w tym ze sprzedaży majątku	86.887,01 zł
Ogółem dochody	31.669.653,71 zł
w tym: dotacje i środki zewnętrzne na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	3.075.103,79 zł

II. WYDATKI BUDŻETU GMINY

Plan wydatków budżetu Gminy na 2019 rok wynosi **33.881.926,00 zł**, realizacja na dzień 31.12.2019 roku wyniosła kwotę **32.862.829,87 zł**, co stanowi **96,99 %**.

Szczegółowe wykonanie wydatków według klasyfikacji budżetowej przedstawiono w Załączniku Nr 2 - Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych od początku roku do dnia 31.12.2019 r.

Strukturę wydatków przedstawiają poniższe zestawienia.

Struktura wydatków wg podziału na wydatki bieżące i wydatki majątkowe:

Lp.	Rodzaj wydatków	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Udział w wykonanych wydatkach ogółem w %
1.	Wydatki majątkowe	6.078.464,00	5.952.134,74	97,92	18,11
2.	Wydatki bieżące	27.803.462,00	26.910.695,13	96,79	81,89
	w tym:				
	-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	11.008.436,10	10.790.729,00	98,02	32,84
	-udzielone dotacje	1.229.745,82	1.223.612,38	99,50	3,72
	-wydatki na obsługę długu	132.000,00	97.893,58	74,16	0,30
	-wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
	-pozostałe wydatki	15.433.280,08	14.798.460,17	95,89	45,03
	Ogółem	33.881.926,00	32.862.829,87	96,99	100,00

Z powyższego zestawienia wynika że, realizacja wydatków budżetowych kształtowała się następująco:

-wydatki majątkowe stanowią 18,11 % ogółu zrealizowanych wydatków i zostały wykonane w kwocie **5.952.134,74 zł**,

-wydatki bieżące stanowią 81,89 % ogółu zrealizowanych wydatków i zostały wykonane w kwocie **26.910.695,13 zł**, z tego:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zostały wykonane w kwocie 10.790.729,00 zł i stanowią 32,84 % ogółu zrealizowanych wydatków,
- udzielone dotacje zostały zrealizowane w kwocie 1.223.612,38 zł i stanowią 3,72 % ogółu zrealizowanych wydatków,
- wydatki na obsługę długu zrealizowano wysokości 97.893,58 zł, co stanowi 0,30 % ogółu wydatków
- pozostałe zrealizowane wydatki bieżące wynoszą 14.798.460,17 zł i stanowią 45,03 % ogółu zrealizowanych wydatków.

Największy udział w wykonaniu wydatków ogółem stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Na zaplanowaną kwotę 11.008.436,10 zł, wydatkowano na ten cel w Urzędzie

Gminy i we wszystkich jednostkach budżetowych kwotę 10.790.729,00 zł.

Na powyższe wykonanie składają się wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe, wynagrodzenia prowizyjno-agencyjne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy.

Struktura wydatków wg podziału na zadania własne i zadania z zakresu administracji rządowej na realizację zadań bieżących

Lp.	Rodzaj wydatków	Plan	Wykonanie	%	Struktura
1.	Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	10.099.012,02	10.001.568,93	99,04	30,43
2.	Zadania własne	23.782.913,98	22.861.260,94	96,12	69,57
	Ogółem	33.881.926,00	32.862.829,87	96,99	100,00

Z powyższego zestawienia wynika, że :

- zadania własne stanowią **69,57 %** ogółu zrealizowanych wydatków i zostały wykonane w wysokości **22.861.260,94 zł.**
- zadania zlecone stanowią **30,43 %** ogółu zrealizowanych wydatków i zostały wykonane w kwocie **10.001.568,93 zł.**

Główne kierunki wydatków:

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udział w wykonanych wydatkach ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	5.629.914,78	5.608.684,31	99,62	17,07
600	Transport i łączność	613.203,69	568.956,23	92,78	1,73
700	Gospodarka mieszkaniowa	124.300,00	91.239,34	73,40	0,28
710	Działalność usługowa	39.760,00	39.520,00	99,40	0,12
720	Informatyka	37.080,00	37.080,00	100,00	0,11
750	Administracja publiczna	3.143.711,00	3.018.534,36	96,02	9,18
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	66.166,00	62.202,39	94,01	0,19
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	250.450,00	213.605,13	85,29	0,65
757	Obsługa długu publicznego	132.000,00	97.893,58	74,16	0,30
758	Różne rozliczenia	75.146,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	9.809.306,26	9.512.188,14	96,97	28,95

851	Ochrona zdrowia	91.549,95	83.370,16	91,07	0,25
852	Pomoc społeczna	1.572.290,32	1.515.450,07	96,38	4,61
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	491.919,00	468.709,73	95,28	1,43
855	Rodzina	9.571.393,00	9.461.028,98	98,85	28,79
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.076.628,00	966.006,69	89,73	2,94
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	914.143,00	883.379,54	96,63	2,69
926	Kultura fizyczna	242.965,00	234.981,22	96,71	0,71
	Ogółem	33.881.926,00	32.862.829,87	96,99	100,00

Analiza wykonania wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej kształtowała się od 0 % w dziale 758 – „Różne rozliczenia” do 100,00 % wykonania w dziale 720 – „Informatyka”.

Z powyższego zastawienia wynika, że najwyższy udział w wykonanych wydatkach stanowią wydatki poniesione w dziale 801 - „Oświata i wychowanie” - wydatki zrealizowano w kwocie 9.512.188,14 zł tj. 28,95 % ogółu zrealizowanych wydatków, w dziale 855 - „Rodzina” - wydatki zrealizowano w kwocie 9.461.028,98 zł tj. 28,79 % ogółu zrealizowanych wydatków oraz dziale 010 - „Rolnictwo i łowiectwo” – wydatki zrealizowano w kwocie 5.608.684,31 zł tj. 17,07 % ogółu zrealizowanych wydatków.

Rzeczowe wykonanie wydatków z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo - 5.608.684,31 zł

Na zaplanowaną kwotę 5.629.914,78 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 5.608.684,31 zł, co stanowi 99,62 %, z tego:

Rozdz. 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi - 5.162.561,11 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowane zostały wydatki przeznaczone na utrzymanie Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Brzeziny oraz wydatki inwestycyjne związane z gospodarką wodno-kanalizacyjną. Na plan w wysokości 5.182.338,00 zł, realizacja wynosi 99,62 %. W ramach tego rozdziału zrealizowano następujące wydatki:

- zakup energii - 13.521,31 zł
- awaryjne przeniesienie kanalizacji - 5.499,59 zł
- wykonanie przyłącza energetycznego - 3.475,24 zł
- wydatki inwestycyjne:
- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią w miejscowości Jagodziniec” - 203.450,00 zł
- „Modernizacja przepompowni P1 na ul. Świerkowej w Brzezinach” - 42.000,00 zł
- „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec” - 4.894.614,97 zł

Rozdz. 01030 Izby rolnicze, w tym: - 1.032,69 zł

Zaplanowane w tym miejscu wydatki przeznaczono na wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego, Na plan w wysokości 1.055,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 1.032,69 zł, tj. 97,89 %

- składki na Izbę Rolniczą	-	1.032,69 zł
Rozdz. 01095 Pozostała działalność, w tym:	-	445.090,51 zł
Plan w wysokości 446.521,78 zł, został zrealizowany w kwocie 445.090,51 zł, tj. w 99,68 %. W rozdziale tym wydatki zostały sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w wysokości 417.221,78 zł, przeznaczoną na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu oraz środkami własnymi w kwocie 27.868,73 zł, z tego:		
- wynagrodzenie bezosobowe - koszty postępowania zwrotu - podatku akcyzowego	-	6.810,64 zł
- pochodne od wynagrodzeń- koszty postępowania zwrotu - podatku akcyzowego	-	1.247,77 zł
- zakup art. papierniczych- koszty postępowania zwrotu - podatku akcyzowego	-	122,41 zł
- wywóz padliny	-	10.044,00 zł
- odbiór odpadów	-	1.296,46 zł
- czynsz za targowisko	-	13.001,64 zł
- badanie gleby	-	2.424,88 zł
- opłata stała za usługi wodne	-	1.101,75 zł
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych	-	409.040,96 zł
Dział 600 Transport i łączność	-	568.956,23 zł
Na zaplanowaną kwotę 613.203,69 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 568.956,23 zł, co stanowi 92,78 %, z tego:		
Rozdz. 60004 Lokalny transport zbiorowy	-	60.000,00 zł
Zaplanowane wydatki w kwocie 60.000,00 zł, dotyczą dofinansowania do usług publicznego transportu zbiorowego w Gminie Brzeziny i zostały wykorzystane w wysokości 60.000,00 zł, tj. 100,00 %.	-	60.000,00 zł
Rozdz. 60016 Drogi publiczne gminne	-	508.956,23 zł
Plan w wysokości 553.203,69 zł został zrealizowany w kwocie 508.956,23 zł, tj. w 92,00 % planu, w zakresie dróg publicznych gminnych zrealizowano wydatki bieżące, w tym:		
- zakup paliwa i części do kosiarki i pilarki	-	2.161,78 zł
- zakup znaków drogowych i materiałów do ich montażu	-	1.752,21 zł
- zakup lustra drogowego	-	492,00 zł
- zakup materiałów do remontu mostu w Przystajni	-	3.817,82 zł
- zakup soli	-	357,74 zł
- zakup mieszanki na zimno i kruszywa do łatania dziur w drogach gminnych	-	16.085,02 zł
- zakup materiałów do remontu i malowania przystanków	-	502,12 zł
- zakupy pozostałe (tarcze diamentowe, obrzeże)	-	519,63 zł
- remont drogi w miejscowości Aleksandria	-	24.603,08 zł
- posypywanie, odśnieżanie dróg gminnych (zimowe utrzymanie dróg)	-	43.005,60 zł
- praca równiarką na drogach gminnych – profilowanie dróg	-	29.490,48 zł
- usługa transportowa (transport materiałów do uzupełnienia dróg, koszty dostawy mieszanki na zimno)	-	15.996,46 zł
- opłata za zajecie pasa drogowego	-	724,00 zł

-	wycena działek pod drogi	-	1.476,00 zł
-	wykonanie kostki brukowej przy ul. 1000-lecia	-	5.166,00 zł
-	opracowanie organizacji ruchu	-	8.610,00 zł
-	wykaszenie poboczy	-	9.817,60 zł
-	wykaszenie rowów	-	19.969,20 zł
-	aktualizacja kosztorysu – przebudowa drogi	-	2.460,00 zł
-	pozostałe wydatki (kopia mapy, wyrisy, wypisy)	-	360,80 zł
-	odszkodowanie wypłacone osobie fizycznej za kolizje drogową powstałą w związku ze złym stanem drogi gminnej	-	1.000,00 zł
	Wydatki inwestycyjne, w tym:	-	320.588,69 zł
-	„Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wrząca”	-	198.832,22 zł
-	„Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Aleksandria”	-	97.156,47 zł
-	„Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Fajum”	-	24.600,00 zł
Dział	700 Gospodarka mieszkaniowa	-	91.239,34 zł

Na zaplanowaną kwotę 124.300,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 91.239,34 zł, tj. 73,40 %, z tego:

Rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami - **91.239,34 zł**

W rozdziale tym wykonano wszystkie niezbędne zadania, mniejsza realizacja planu wynika z oszczędnego gospodarowania środkami. Zrealizowano następujące wydatki:

-	wynagrodzenie bezosobowe	-	4.350,00 zł
-	pochodne od wynagrodzeń	-	733,13 zł
-	zakup opału	-	18.574,46 zł
-	zakup materiałów pozostałych (materiały do konserwacji budynku, zaczep do przyczepki, artykuły malarskie)	-	230,11 zł
-	zakup energii	-	9.256,58 zł
-	abonament za pobór wody, woda	-	58,70 zł
-	usługi kominiarskie	-	395,00 zł
-	podział działek	-	5.000,00 zł
-	czynsz za dzierżawę gruntu	-	1.200,00 zł
-	założenie dwóch ksiąg obiektów	-	732,00 zł
-	montaż szamba	-	3.075,00 zł
-	wycena nieruchomości	-	1.968,00 zł
-	podział nieruchomości	-	4.399,99 zł
-	kontrola okresowa budynków	-	8.400,00 zł
-	wydatki pozostałe (ogłoszenia, wypisy, wyrisy, kopie map i inne)	-	7.499,99 zł
-	zapłata ugody	-	4.212,00 zł
-	koszty postępowania sądowego, prokuratorskiego	-	1.587,10 zł
	wydatki majątkowe:		
-	„Zakup kontenerów mieszkalnych”	-	19.567,28 zł

Dział 710 Działalność usługowa - **39.520,00 zł**

Na zaplanowaną kwotę 39.760,00 zł zrealizowano wydatki na kwotę 39.520,00 zł, tj. 99,40 %, z tego:

Rozdz. 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego	-	39.520,00 zł
- opracowanie 50 projektów decyzji o warunkach zabudowy	-	27.720,00 zł
- analiza zmian w planie zagospodarowania przestrzennego	-	11.800,00 zł

Dział 720 Informatyka - **37.080,00 zł**

Na zaplanowaną kwotę 37.080,00 zł zrealizowano wydatki na kwotę

37.080,00 zł, tj. 100,00 % w tym:

Rozdz. 72095 Pozostała działalność - **37.080,00 zł**

Środki w wysokości 37.080,00 zostały przekazane przez Fundację Promocji Gmin Polskich na realizację projektu pod nazwą „Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw: wielkopolskiego i zachodniopomorskiego”. Są to wydatki poniesione na:

- wynagrodzenia pracowników związanych z realizacją projektu - 4.684,30 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 915,79 zł
- zakup materiałów promocyjnych, segregatorów, papieru ksero - 4.259,91 zł
- zakup dwunastu notebooków oraz drukarki - 15.460,00 zł
- wynagrodzenie instruktorów prowadzących szkolenia - 7.584,00 zł
- usługa cateringowa - 4.176,00 zł

Dział 750 Administracja publiczna - **3.018.534,36 zł**

Na zaplanowaną kwotę 3.143.711,00 zł zrealizowano wydatki na kwotę 3.018.534,36 zł, tj. 96,02 % w tym:

Rozdz. 75011 Urzędy Wojewódzkie - **48.378,64 zł**

Zaplanowane w tym rozdziale środki w wysokości 50.198,00 zł, zostały wykorzystane w kwocie 48.378,64 zł, tj. 96,38 %. Poniesiono wydatki na finansowanie administracji publicznej w zakresie prowadzenia zadań USC, ewidencji ludności, spraw wojskowych oraz obrony cywilnej. Przedmiotowe wydatki w całości ponoszone są ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami. W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 38.903,08 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 7.605,56 zł
- zakup materiałów biurowych i druków - 1.870,00 zł

Rozdz. 75022 Rady Gmin - **98.708,28 zł**

Na plan ogółem wysokości 107.627,00 zł, wydatkowano środki w kwocie 98.708,28 zł, co stanowi 91,71%. Zostały one wykorzystane w następujący sposób:

- diety dla radnych za udział w posiedzeniach Rady Gminy , - 93.550,00 zł
- oraz za udział w posiedzeniach Komisji Rady Gminy
- zakup papieru ksero, art. biurowych oraz artykułów na sesję - 1.591,28 zł
- zakup licencji dostępowej do programu Rada 24 - 3.567,00 zł

Rozdz. 75023 Urzędy Gmin (miast i miast na prawach powiatu) - **2.369.693,56 zł**

Zaplanowane wydatki ogółem w kwocie 2.462.952,00 zł, wykorzystano w wysokości 2.369.693,56 zł, co stanowi 96,21 % planu. Z tego na :

- wydatki bieżące, w tym:
- zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów - 5.735,85 zł
- bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe - 1.579.456,27 zł
- wynagrodzenie roczne
- wynagrodzenie za inkaso - 13.596,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 287.663,19 zł
- wynagrodzenie bezosobowe (zastępstwo pracownika) - 3.000,00 zł
- zakup oleju opałowego - 8.966,70 zł
- zakup art. biurowe, druki, papier ksero - 11.052,54 zł
- zakup środki czystości, artykuły gospodarcze, - 3.512,42 zł
- pozostałe materiały (telefon, czajnik, radio, woda i inne) - 2.268,08 zł
- zakup 4 zestawów komputerowych do 3 500 zł - 11.977,00 zł

-	zakup tonerów	-	4.646,83 zł
-	zakup drukarki i urządzenia wielofunkcyjnego	-	2.640,00 zł
-	zakup wykładzin podłogowych (pokój nr 2, pokój nr 13)	-	1.024,80 zł
-	zakup materiałów remontowych, malarskich (pokój nr 2, pokój nr 13)	-	1.444,07 zł
-	zakup akcesoriów komputerowych	-	394,00 zł
-	zakup książek, poradników i prenumerat	-	4.020,39 zł
-	zakup oprogramowania do komputerów	-	6.099,00 zł
-	zakup zestawu do podpisu elektronicznego Certum	-	507,99 zł
-	zakup dysków do serwera	-	1.900,00 zł
-	zakup niszczarek	-	1.712,00 zł
-	zakup odtwarzacza Power	-	700,20 zł
-	zakup wody	-	527,66 zł
-	zakup energii	-	21.913,58 zł
-	naprawa komputera	-	470,00 zł
-	remont dwóch pomieszczeń (pokój nr 2, pokój nr 13)	-	2.250,00 zł
-	badania lekarskie pracowników	-	1.020,00 zł
-	opłata bankowa	-	3.684,00 zł
-	przesyłki pocztowe	-	44.001,12 zł
-	opłaty abonamentowe (Clanet, WOKISS, Everest)	-	38.652,76 zł
-	pozostałe/ koszty dojazdu, usługi w zakresie bhp, ochrona elektroniczna, dostęp do serwisu, czyszczenie kominów, przedłużenie licencji, wyrobienie pieczętek, dzierżawa dystrybutora, abonament RTV i inne/	-	9.379,10 zł
-	dzierżawa kserokopiarki	-	25.274,56 zł
-	odbiór odpadów, ścieki	-	3.228,84 zł
-	przeprowadzenie audytu, audyt wewnętrzny w za kresie ochrony danych osobowych	-	19.803,00 zł
-	usługi informatyczne	-	7.749,00 zł
-	usługi doradcze	-	4.305,00 zł
-	obsługa prawna	-	40.590,00 zł
-	utworzenie i utrzymanie strony www	-	20.504,10 zł
-	aktywacja zestawu do podpisu elektronicznego Certum	-	1.758,90 zł
-	audyt bezpieczeństwa	-	6.728,10 zł
-	zakup dostępu do sieci Internet	-	4.278,00 zł
-	rozmowy telefoniczne	-	17.140,60 zł
-	podróże służbowe krajowe	-	15.534,26 zł
-	składka członkowska - Wojewódzki Ośrodek Kształcenia i Studiów Samorządowych , Stowarzyszenie Długosz Królewski, Związek Gmin Wiejskich	-	26.403,01 zł
-	ubezpieczenie mienia	-	6.649,82 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	38.795,06 zł
-	opłata na rzecz budżetu państwa	-	120,00 zł
-	podatek od towarów i usług – VAT	-	186,45 zł
-	szkolenia pracowników i podróże służbowe związane z dojazdem na szkolenia	-	26.406,65 zł
-	wydatek inwestycyjny:		

- „Wykonanie klimatyzacji w budynku Urzędu Gminy w Brzezinach” - 30.022,66 zł

Rozdz. 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 10.380,53 zł

Zaplanowane wydatki w wysokości 13.500,00 zł, zostały wydatkowane w kwocie 10.380,53 zł, co stanowi 76,89 % planu. Niższe wykonanie powstało w związku z uzyskaniem niższych cen oraz ograniczeniem wydatków związanych z promocją Gminy Brzeziny. W ramach rozdziału poniesiono wydatki na:

- zakup materiałów promujących gminę - 4.367,49 zł
- ogłoszenia prasowe promujące gminę, reklamy, publikacja i inne koszty związane z zakupem materiałów promocyjnych - 6.013,04 zł

Rozdz. 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego - 347.635,61 zł

Zaplanowane wydatki w wysokości 352.697,00 zł zostały wykorzystane w kwocie 347.635,61 zł, tj. w 98,56 % planu. Z tego :

- zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników - 749,81 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne - 275.167,40 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 53.823,20 zł
- zakup art. biurowych i papierniczych, druków, tonerów - 1.311,84 zł
- akcesoria komputerowe - 485,06 zł
- tusze, tonery - 660,51 zł
- pomoce fachowe dla pracowników - 607,99 zł
- zakup usług remontowych - 420,00 zł
- badania lekarskie - 100,00 zł
- serwis techniczny, przeglądy okresowe i inne - 307,50 zł
- opłaty bankowe - 36,00 zł
- nadzór bhp - 123,00 zł
- usługi pozostałe (opłaty pocztowe, usługi ksero) - 41,19 zł
- usługi telekomunikacyjne w tym dostęp do sieci Internet - 1.942,14 zł
- podróże służbowe krajowe - 128,40 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 5.194,83 zł
- podatek od nieruchomości - 176,00 zł
- szkolenia pracowników - 6.360,74 zł

Rozdz. 75095 Pozostała działalność - 143.737,74 zł

Wydatki zaplanowane w wysokości 156.737,00 zł, zostały wykorzystane w kwocie 143.737,74 zł, tj. 91,71 % i dotyczą min.

- zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników - 1.202,98 zł
- diety dla sołtysów za udział w posiedzeniach Rady Gminy - 15.700,00 zł
- wynagrodzenie dla sołtysów za pobór podatku - 64.008,90 zł
- wynagrodzenia osobowe oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników interwencyjnych, oraz pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych w porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Kaliszu - 34.179,85 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 7.030,14 zł
- zakup materiałów (druki, papier do nakazów, prenumerata gazety sołeckiej i inne) - 3.334,38 zł

- badania lekarskie	-	300,00 zł
- koszty przesyłki papieru, dokumentacja projektowa	-	6.849,20 zł
- składka na Stowarzyszenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej	-	5.855,00 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Odpisu dokonano zgodnie z obowiązującymi przepisami i w pełnej należnej za 2019 rok wysokości.	-	4.051,98 zł
- koszty postępowania sądowego, prokuratorskiego	-	1.225,31 zł
Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	-	62.202,39 zł

Na zaplanowaną kwotę 66.166,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 62.202,39 zł, tj. w 94,01 %, w tym:

Rozdz. 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	-	1.189,52 zł
---	---	--------------------

- | | | |
|--|---|-------------|
| - zaplanowane wydatki na sporządzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie w wysokości 1.191,00 zł zostały wykorzystane w wysokości 1.189,52 zł, tj. 99,88 % planu. Przedmiotowe wydatki w całości ponoszone są ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami. | - | 1.189,52 zł |
|--|---|-------------|

Rozdz. 75108 Wybory do Sejmu i Senatu	-	31.473,85 zł
--	---	---------------------

Na zaplanowaną kwotę 32.731,00 zł przeznaczone na organizację i przeprowadzenie Wyborów do Sejmu i Senatu, zostały zrealizowane wydatki w wysokości 31.473,85 zł tj. w 96,16 %. W ramach tego rozdziału wydatki poniesiono na:

- | | | |
|--|---|--------------|
| - druki i formularze wyborcze, druk obwieszczenia o podziale gminy na obwody głosowania | - | 49,23 zł |
| - sporządzenie spisu wyborców (w tym opracowanie dodatkowych informacji dotyczących rejestru wyborców, zaświadczeń o prawie do głosowania) | - | 1.507,40 zł |
| - obsługa obwodowej komisji wyborczej (w tym wydatki kancelaryjne, wydatki związane z użytkowaniem lokalu oraz uzupełnieniem wyposażenia lokali wyborczych) | - | 1.987,26 zł |
| - inne wydatki (w tym koszty głosowania korespondencyjnego i przez pełnomocnika, szkolenia członków obwodowych komisji wyborczych, obsługa urzędnika wyborczego oraz obsługa informatyczna obwodowych komisji wyborczych, w tym wydatki na operatora obwodowej komisji wyborczej i koordynatora w gminie) | - | 8.679,96 zł |
| - zryczałtowane diety członków obwodowych komisji wyborczych | - | 19.250,00 zł |

Rozdz. 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	-	140,00 zł
---	---	------------------

W rozdziale tym zaplanowane wydatki w wysokości 140,00 zł przeznaczone na transport dokumentacji wyborczej do archiwum państwowego w Kaliszu, zostały zrealizowane w kwocie 140,00 zł, tj. 100,00 %. Przedmiotowe wydatki w całości ponoszone są ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.

Rozdz. 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego - 29.399,02 zł

W rozdziale tym zaplanowane wydatki w wysokości 32.104,00 zł przeznaczone na organizację Wyborów do Parlamentu Europejskiego, zostały zrealizowane w kwocie 29.399,02 zł, tj. 91,57 %. Przedmiotowe wydatki w całości ponoszone są ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami. W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki na:

-	podróże służbowe przewodniczących i zastępców OKW	-	585,06 zł
-	diety członków obwodowych komisji wyborczych	-	19.250,00 zł
-	spis wyborców oraz ich aktualizacja – wynagrodzenie	-	1.396,95 zł
-	bezosobowe wraz z pochodnymi		
-	obsługa informatyczna OKW – wynagrodzenie raz z	-	3.771,87 zł
-	pochodnymi		
-	obsługa urzędnika wyborczego – wynagrodzenie wraz z	-	1.673,71 zł
-	pochodnymi		
-	artykuły spożywcze	-	155,24 zł
-	artykuły biurowe i kancelaryjne	-	587,99 zł
-	kabiny wyborcze	-	750,30 zł
-	tusze, tonery	-	366,00 zł
-	sukno na stoły – obrusy	-	405,90 zł
-	wynajem kabiny WC	-	222,42 zł
-	doładowania do telefonów	-	150,00 zł
-	podróże służbowe pracowników	-	83,58 zł
Dział	754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona	-	213.605,13 zł
	przeciwpożarowa		

Na zaplanowaną kwotę 250.450,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 213.605,13 zł, tj. 85,29 % w tym:

Rozdz. 75412 Ochotnicze Straże Pożarne, w tym: - 202.303,93 zł

Plan w wysokości 237.950,00 zł został zrealizowany w kwocie 202.303,93 zł, tj. w 85,02 %.

Zrealizowane wydatki dotyczą:

-	<u>wydatki bieżące:</u>		
-	udział w akcjach gaśniczych	-	13.557,00 zł
-	wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia kierowców)	-	13.580,00 zł
-	zakup paliwa i części do samochodów, motopomp	-	18.341,85 zł
-	zakup opału do ogrzania garażu	-	922,20 zł
-	zakup wkładek do butów, rękawic oraz łącznika ssawnego	-	2.165,00 zł
-	zakup drzwi wewnętrznych dla OSP Pieczyska	-	6.999,98 zł
-	zakupy pozostałe/ materiały do zabezpieczenia sprzętu,	-	1.865,60 zł
-	sorbet, tlen, gaśnice inne/		
-	zakup materiałów ze środków pochodzących w 50% dotacji		
	z Powiatu Kaliskiego do remontu części operacyjnych		
	następujących Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu		
	Gminy:		
-	OSP Aleksandria	-	4.500,00 zł
-	OSP Czempisz	-	1.502,89 zł
-	OSP Dziecioły	-	2.000,00 zł
-	OSP Jamnice	-	3.503,80 zł
-	OSP Sobiesęki	-	3.000,00 zł
-	OSP Zajączki	-	4.500,00 zł

- zakup materiałów do remontów pozostałych	-	8.031,66 zł
- zakup instrukcji przeciwpożarowej wraz z kalendarium	-	1.066,41 zł
- zakup energii	-	15.559,24 zł
- zużycie wody	-	2.367,54 zł
- naprawa gaśnic	-	142,68 zł
- remont instalacji elektrycznej i alarmowej w OSP Brzeziny (środki w 50% pochodzą z dotacji z Powiatu Kaliskiego)	-	5.000,00 zł
- badania lekarskie członków OSP	-	1.200,00 zł
- przeglądy techniczne samochodów	-	1.526,00 zł
- Wydatki pozostałe (koszt dojazdu, wymian opon, wynajem toi toi)	-	772,84 zł
- montaż bram (OSP Aleksandria)	-	19.999,80 zł
- przegląd i legalizacja sprzętu p.poż oraz gaśnic	-	4.562,19 zł
- usługi telekomunikacyjne – powiadamianie sms	-	890,25 zł
- ubezpieczenia samochodów i NW strażaków	-	11.107,50 zł
wydatki inwestycyjne: „Wymiana pokrycia dachowego na Sali OSP w miejscowości Ostrów Kaliski”	-	49.999,50zł
- dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Brzezinach	-	3.640,00 zł

Nieco niższe wykonanie wydatków w powyższym rozdziale wynika z powstałych oszczędności z tytułu opłat za udział w akcjach ratowniczych, zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu energii oraz zakupu usług pozostałych.

Rozdz. 75495 Pozostała działalność - **11.301,20 zł**

Plan w wysokości 12.500,00 zł, został wykorzystany w kwocie 11.301,20 zł, tj. 90,41 % planu

- nagrody za udział w konkursie Wiedzy Pożarniczej oraz zawodach strażackich	-	2.377,53 zł
- artykuły spożywcze – konkurs Wiedzy Pożarniczej, zawody strażackie	-	4.408,67 zł
- Koszt wysyłki dyplomów, usługa cateringowa	-	4.515,00 zł

Dział 757 Obsługa długu publicznego - **97.893,58 zł**

Na zaplanowaną kwotę 132.000,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 97.893,58 zł, tj. 74,16 %, w tym :

**Rozdz. 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i
pożyczek jednostek samorządu terytorialnego** - **97.893,58 zł**

- spłata odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.	-	97.893,58 zł
--	---	--------------

Niższe wykonanie spowodowane jest zaciągnięciem poszczególnych zobowiązań dopiero pod koniec roku, co znacznie obniżyło wydatki związane z zapłatą odsetek.

Dział 801 Oświata i wychowanie - **9.512.188,14 zł**

Na planowane wydatki w wysokości 9.809.306,26 zł, zrealizowano wydatki na kwotę 9.512.188,14 zł, co stanowi 96,97 %. Z ogólnej kwoty wydatków przypadało na:

Rozdz. 80101 Szkoły podstawowe - **5.253.620,70 zł**

Na planowane wydatki w wysokości 5.389.028,24 zł, wykorzystano środki w wysokości 5.253.620,70 zł, tj. 97,49 % planu. Z kwoty ogółem wydatków w poszczególnych szkołach przypadało na:

- dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki - systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego . Dotacja dla SPSK w	-	105.811,08 zł
---	---	---------------

Częstochowie prowadzącego Szkołę Podstawową w Czempiśzu		
- dodatki mieszkaniowe, dodatki wiejskie, świadczenia rzeczowe	-	211.780,84 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	3.536.294,61 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	669.320,66 zł
- wynagrodzenie bezosobowe	-	7.560,00 zł
- zakup opału w szkołach podstawowych	-	151.859,58 zł
- zakup środków czystości	-	6.297,40 zł
- zakup artykułów gospodarczych	-	459,93 zł
- zakup art. biurowych, papierniczych	-	4.663,42 zł
- zakup druków	-	2.254,93 zł
- zakup tuszy i tonerów do drukarek i kserokopiarek	-	2.093,68 zł
- zakup wyposażenia	-	16.571,73 zł
- zakup akcesoriów komputerowych	-	30,64 zł
- artykuły remontowe i konserwacyjne	-	25.613,33 zł
- programy i licencje	-	6.444,97 zł
- pomoce fachowe dla dyrektorów i pracowników administracji	-	621,06 zł
- pozostałe materiały (baterie, świetlówki, żarówki, artykuły dekoracyjne, gaśnica proszkowa, płyta CD, pieczęcie urzędowe, wyposażenie apteczki i inne)	-	1.930,40 zł
- zakup środków dydaktycznych i książek	-	72.622,70 zł
- zakup energii	-	48.668,47 zł
- zakup wody	-	1.698,26 zł
- zakup usług remontowych	-	40.806,00 zł
- badania lekarskie pracowników	-	2.720,00 zł
- serwisy techniczne, przeglądy okresowe i inne	-	12.345,43 zł
- opłaty bankowe	-	502,77 zł
- wywóz śmieci, ścieków	-	12.073,02 zł
- usługi kominiarskie	-	1.570,33 zł
- opłaty pocztowe, abonamenty RTV, opłaty wysyłkowe	-	1.636,42 zł
- usługi bhp	-	7.756,80 zł
- dostęp do serwisów internetowych, strony WWW	-	1.670,00 zł
- kserokopie	-	1.825,38 zł
- zakup usług pozostałych	-	18.739,98 zł
- usługi telekomunikacyjne, w tym dostępu do sieci Internet	-	12.843,00 zł
- podróże służbowe krajowe	-	4.302,46 zł
- ubezpieczenia majątku	-	2.031,32 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Kwota odpisu została ustalona w sposób zgodny z przepisami o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych	-	215.065,04 zł
- podatek od nieruchomości	-	5.746,68 zł
- odsetki od nienależnie pobranej kwoty gwarancji należytego wykonania umowy . Powyższe zobowiązanie wynika z wyroku sądowego z dnia 19.02.2019 wydanego przez Sąd rejonowy w Kaliszu w sprawie o sygnaturze VGC1415/16.	-	4.371,01 zł
- zwrot kaucji gwarancyjnej z umowy nr RGI-R.271.1.2.2011 z	-	22.723,52 zł

dnia 16.06.2011r. dotyczącej realizowanego zadania inwestycyjnego pn. "Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Brzezinach wraz z modernizacją kotłowni i instalacji kolektora słonecznego". Powyższe zobowiązanie wynika z wyroku sądowego z dnia 19.02.2019 wydanego przez Sąd rejonowy w Kaliszu w sprawie o sygnaturze VGC1415/16.

- koszty procesu sądowego w sprawie zwrotu kaucji gwarancyjnej 6.618,48 zł
- szkolenia pracowników (wraz z dojazdem, zakwaterowaniem, wyżywieniem) 5.675,37 zł

Rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 323.783,67 zł

Zaplanowane wydatki w kwocie 350.109,00 zostały wykonane w wysokości 323.783,67 zł, co stanowi 92,48 % planu. Z kwoty ogółem wydatków poniesionych w oddziałach przedszkolnych przypadało na:

- dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego. Dotacja dla SPSK w Częstochowie prowadzącego Szkołę Podstawową w Czempiszu 156.640,00 zł
- dodatki wiejskie, mieszkaniowe, świadczenia rzeczowe 6.259,61 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne 82.353,72 zł
- pochodne od wynagrodzeń 14.635,28 zł
- zakup opału 9.727,30 zł
- artykuły gospodarcze 67,89 zł
- środki czystości 330,80 zł
- zakup artykułów papierniczych i biurowych 1.432,04 zł
- zakup druków 75,98 zł
- zakup tonerów, tuszy do drukarek 88,56 zł
- zakup wyposażenia 1.147,69 zł
- zakup akcesoriów komputerowych 14,36 zł
- artykuły remontowe i konserwacyjne 1.789,68 zł
- programy i licencje 480,00 zł
- pomoce fachowe dla dyrektora i pracowników administracji 50,21 zł
- pozostałe materiały (baterie, świetlówki, żarówki, art. dekoracyjne, wyposażenie apteczki i inne) 159,16 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 1.999,44 zł
- zakup energii 3.763,07 zł
- zakup wody 156,30 zł
- zakup usług remontowych 1.231,21 zł
- badania lekarskie 150,00 zł
- serwisy techniczne, przeglądy okresowe i inne 598,68 zł
- wywóz śmieci, odprowadzenie ścieków 784,31 zł
- opłaty bankowe 37,55 zł
- usługi kominiarskie 75,69 zł
- zakup usług pozostałych (usługi BHP, opłaty pocztowe, wysyłkowe, abonament RTV, dostęp do portali internetowych i serwisów) 816,69 zł

- pozostałe usługi (usługi elektryczne, usługi montażowe)	-	1.333,24 zł
- zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci mające miejsce zamieszkania na terenie gminy Brzeziny, a uczęszczających do oddziałów przedszkolnych prowadzonych przez Gminę Szczytniki.	-	29.078,93 zł
- usługi telekomunikacyjne , w tym dostęp do sieci Internet	-	1.950,35 zł
- podróże służbowe krajowe	-	48,48 zł
- ubezpieczenie majątku	-	349,39 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Odpisu dokonano zgonie z obowiązującymi przepisami i w pełnej należnej wysokości za 2019 rok.	-	6.158,06 zł

Rozdz. 80104 Przedszkola - 1.869.079,88 zł

Zaplanowane wydatki w przedszkolu w kwocie 1.941.571,08 zł, zostały wykonane w wysokości 1.869.079,88 zł, tj. 96,27 %. Z kwoty ogółem wydatków przypadało na :

- dotacja dla Urzędu Miasta Kalisza, stanowiąca zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci mające miejsce zamieszkania na terenie gminy Brzeziny, a uczęszczających do niepublicznych przedszkoli prowadzonych przez Miasto Kalisz.	-	14.166,30 zł
- dotacja dla Urzędu Miasta i Gminy Grabów nad Prosną stanowiąca zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci mające miejsce zamieszkania na terenie gminy Brzeziny, a uczęszczających do niepublicznych przedszkoli prowadzonych przez Urząd Miasta i Gminy w Grabowie na Prośną.	-	3.917,48 zł
- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, dla Niepublicznego Przedszkola Bajlandia w Brzezinach	-	177.350,44 zł
- dodatki mieszkaniowe, wiejskie, świadczenie rzeczowe	-	53.900,54 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	1.012.847,87 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	197.000,14 zł
- składka na PFRON	-	377,00 zł
- wynagrodzenie bezosobowe	-	2.600,00 zł
- zakup opału	-	61.473,28 zł
- artykuły gospodarcze	-	437,34 zł
- zakup środków czystości	-	6.548,01 zł
- zakup artykułów biurowo-papierniczych, druków	-	1.749,96 zł
- zakup wyposażenia	-	14.697,04 zł
- akcesoria komputerowe	-	58,50 zł
- zakup artykułów remontowych i konserwacyjnych	-	3.276,06 zł
- pomoce fachowe dla dyrektora i sekretariatu	-	10,40 zł
- tusze i tonery do drukarek i kserokopiarek	-	424,01 zł
- zakupy pozostałe (paliwo do kosiarki, ziemia kwiatowa, inne drobne materiały)	-	6.666,36 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	-	3.971,39 zł
- zakup energii	-	25.668,56 zł
- zakup wody	-	1.590,50 zł

-	usługi remontowe	-	8.562,00 zł
-	badania lekarskie	-	980,00 zł
-	serwisy techniczne, przeglądy okresowe i inne	-	3.921,83 zł
-	odprowadzanie ścieków, wywóz odpadów	-	11.051,31 zł
-	usługi kominiarskie	-	700,00 zł
-	opłaty pocztowe, abonament RTV, opłaty wysyłkowe	-	1.295,97 zł
-	dostęp do serwisów internetowych, strony WWW	-	1.231,35 zł
-	usługa monitoringu	-	1.190,64 zł
-	obsługa bieżąca kotłowni	-	2.952,00 zł
-	pozostałe usługi (informatyczna, i inne drobne usługi)	-	138,99 zł
-	zwrot kosztów z tytułu uczęszczania uczniów z terenu Gminy Brzeziny do przedszkoli w gminie Godziesze i Opatówek	-	56.714,44 zł
-	usługi telekomunikacyjne, w tym dostęp do sieci Internet	-	5.583,80 zł
-	podróże służbowe krajowe	-	498,22 zł
-	ubezpieczenie majątkowe	-	1.775,00 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Kwota odpisu została ustalona w sposób zgodny z przepisami o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych	-	55.321,05 zł
-	szkolenia pracowników	-	2.770,00 zł
-	<u>wydatki inwestycyjne, w tym:</u>		
-	„ Adaptacja i wyposażenie pomieszczeń budynku Gimnazjum w Brzezinach z przeznaczeniem na potrzeby Przedszkola”	-	92.250,00 zł
-	„Zakup i montaż placu zabaw”	-	33.412,10 zł
	Rozdz. 80110 Gimnazja		1.121.542,40 zł
Zaplanowane wydatki na gimnazjum w wysokości 1.125.543,34 zł zostały wykonane w wysokości 1.121.542,40 zł, co stanowi 99,64 %.Z kwoty ogółem wydatków przypadało na:			
-	dodatki mieszkaniowe, wiejskie ,świadczenia rzeczowe	-	58.988,27 zł
-	wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe	-	858.917,65 zł
-	wynagrodzenie roczne	-	163.584,07zł
-	pochodne od wynagrodzeń	-	7.451,60 zł
-	zakup oleju opałowego	-	22,26 zł
-	artykuły gospodarcze	-	360,59 zł
-	zakup środków czystości	-	718,81 zł
-	zakup artykułów biurowo-papierniczych	-	245,40 zł
-	zakup druków, poradników i innych	-	115,37 zł
-	zakup tonerów i tuszy do drukarek	-	374,04 zł
-	zakup wyposażenia	-	70,00 zł
-	akcesoria komputerowe	-	549,24zł
-	artykuły remontowe i konserwacyjne	-	444,03 zł
-	programy komputerowe i licencje	-	41,01 zł
-	pozostałe materiały (poradniki, czasopisma, prenumeraty, baterie, świetlówki i inne)	-	3.860,44 zł
-	zakup energii elektrycznej	-	72,98 zł
-	zakup wody	-	160,56 zł
-	usługi remontowe	-	190,00 zł
-	badania lekarskie	-	900,99 zł
-	serwisy techniczne, przeglądy okresowe i inne	-	35,68 zł
-	opłaty bankowe	-	

-	wywóz odpadów, odprowadzenie ścieków	-	825,97 zł
-	usługi kominiarskie	-	210,65 zł
-	opłaty pocztowe, abonament RTV, koszty wysyłek	-	68,70 zł
-	usługi i ryczałt BHP	-	390,60 zł
-	dostęp do portali internetowych	-	393,03 zł
-	kserokopie	-	2.954,99 zł
-	zakup usług pozostałych (elektrycznych, montażowych)	-	353,46 zł
-	usługi telekomunikacyjne, w tym dostęp do sieci Internet	-	426,66 zł
-	podróże służbowe krajowe	-	307,54 zł
-	ubezpieczenia majątku	-	152,33 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	17.725,16 zł
-	podatek od nieruchomości	-	580,32zł
-	szkolenia pracowników	-	50,00 zł
Rozdz.	80113 Dowożenie uczniów do szkół	-	409.628,56 zł

Na dowożenie uczniów do szkół podstawowych i gimnazjum oraz dowożenie dzieci do szkół specjalnych zaplanowano kwotę 426.000,00 zł, z czego wykorzystano kwotę 409.628,56 zł, tj. 96,16 % planu, w tym:

-	koszty przewozu uczniów niepełnosprawnych do szkoły	-	179.447,67 zł
-	zakup biletów miesięcznych dla dzieci dojeżdżających do szkół na terenie gminy	-	230.180,89 zł

Rozdz.	80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	-	38.166,86 zł
---------------	---	---	---------------------

Zaplanowane wydatki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 53.919,00 zł, zostały wykorzystane w wysokości 38.166,86 zł, tj. 70,79 %. Niskie wykonanie wydatków wynika z tego, że większość nauczycieli korzystała ze szkoleń organizowanych przez Ośrodek Doksztalcania Nauczycieli, w których udział wiązał się z niską odpłatnością. Z kwoty ogółem poniesiono wydatki na:

-	wynagrodzenie bezosobowe – szkolenie nauczycieli	-	1.500,00 zł
-	dofinansowanie do studiów podyplomowych	-	800,00 zł
-	kursy, szkolenia nauczycieli wraz z dojazdem i zakwaterowaniem i wyżywieniem	-	35.866,86 zł

Rozdz.	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	-	98.180,67 zł
---------------	---	---	---------------------

Wydatki planowane w wysokości 99.454,76zł, wykonano w 98.180,67zł, tj. 98,72 %. Z kwoty ogółem wydatków przypadało na:

-	dotację podmiotową z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną. Dotacja dla SPSK w Częstochowie prowadząca Szkołę Podstawową w Czempiszu.	-	41.103,84 zł
-	dodatki mieszkaniowe, wiejskie, świadczenia rzeczowe	-	3.227,08 zł
-	wynagrodzenie pracowników	-	38.039,27 zł
-	poходne od wynagrodzeń	-	7.983,40 zł
-	zakup materiałów	-	836,18 zł
-	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	-	6.990,90 zł

Rozdz. 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 - 257.475,51 zł

Na planowane wydatki w wysokości 269.198,20 zł, realizacja na koniec okresu sprawozdawczego wyniosła 257.475,51 zł, wykonano 95,65 % planu. Wykonanie adekwatne do faktycznych potrzeb w zakresie edukacji dzieci niepełnosprawnych. Z kwoty ogółem poniesiono wydatki na:

- dotację podmiotową z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną. Dotacja dla SPSK w Częstochowie prowadzącej Szkołę Podstawową w Czempiszu - 23.639,20 zł
- dodatki mieszkaniowe, dodatki wiejskie, świadczenia rzeczowe - 11.043,38 zł
- wynagrodzenia pracowników - 172.396,28 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 33.699,66 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowo-papiernicze, wyposażenie, tusze do drukarek, akcesoria komputerowe) - 1.000,00 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - 15.696,99 zł

Rozdz. 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - 52.507,13 zł

- dotację dla SPSK w Częstochowie prowadzącej Szkołę Podstawową w Czempiszu na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe - 1.554,04 zł
- zakupy pomocy dydaktycznych z dotacji celowej otrzymanej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe - 50.018,36 zł
- zakup materiałów (papier ksero i tonery) z pozostałej części dotacji celowej otrzymanej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe. Przedmiotowe wydatki w całości ponoszone są ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami. - 934,73 zł

Rozdz. 80195 Pozostała działalność - 88.202,76 zł

Zaplanowane wydatki w kwocie 101.969,40 zł, zostały wykorzystane w wysokości 88.202,76 zł, tj. w 86,50 % planu, z tego na :

- wynagrodzenie bezosobowe – awans nauczycieli - 300,00 zł
- zakup nagród konkursowych - 3.441,68 zł
- zakup materiałów pozostałych - 5.613,40 zł
- koszt udziału w programie „Szkolny Klub Sportowy” - 1.800,00 zł
- przewozy dzieci na zawody sportowe i konkursy - 6.039,20 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych/emeryci i renciści/ - 65.273,00 zł

-	opłata za nadzór sanitarny	-	335,48 zł
-	szkolenia pracowników	-	5.400,00 zł
Dział	851 Ochrona zdrowia	-	83.370,16 zł

Na planowane wydatki w wysokości 91.549,95 zł, zrealizowano wydatki na kwotę 83.370,16 zł, co stanowi 91,07 %. Z ogólnej kwoty wydatków przypadało na:

Rozdz.	85153 Zwalczanie narkomanii	-	3.637,18 zł
---------------	------------------------------------	---	--------------------

Na działania profilaktyczne związane z przeciwdziałaniem narkomanii zaplanowano środki w wysokości 3.650,00 zł, realizacja na koniec roku zamknęła się kwotą 3.637,18 zł, tj. wykonano 99,65 % planu. W ramach zadania poniesiono wydatki na:

-	zakup gabloty o tematyce profilaktycznej	-	1.650,00 zł
-	zakup książek o tematyce profilaktycznej	-	187,18 zł
-	przedstawienie profilaktyczne	-	1.800,00 zł

Rozdz.	85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-	79.732,98 zł
---------------	---	---	---------------------

Zaplanowane wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi w wysokości 86.697,00 zł zostały wydatkowane w kwocie 79.732,98 zł, tj. 91,97 %. Wydatki poniesione zostały zgodnie z realizowanymi zadaniami wynikającymi z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na terenie Gminy Brzeziny. Zaplanowane środki przeznaczono na:

-	zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów - bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników	-	139,44 zł
-	wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	27.749,60 zł
-	pochodne od wynagrodzeń i umów zleceń	-	7.758,42 zł
-	wynagrodzenia bezosobowe pracowników świetlic i punktu konsultacyjnego	-	13.646,00 zł
-	diety dla członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	-	4.250,00 zł
-	zakup dysku	-	195,00 zł
-	zakup materiałów profilaktycznych	-	1.885,31 zł
-	zakup klocków, kredek, kartonów i pisaków do PZI	-	827,90 zł
-	zakup środków czystości	-	108,57 zł
-	zakup tonerów	-	160,00 zł
-	zakup czajnika do PZI	-	93,00 zł
-	zakup słodyczy na Mikołajki	-	565,18 zł
-	zakup opału do PZI	-	432,00 zł
-	zakup energii elektrycznej	-	1.513,98 zł
-	przedstawienia i warsztaty profilaktyczne, program Debata dla uczniów	-	9.288,00 zł
-	badania psychiatryczne i psychologiczne	-	1.512,00 zł
-	abonament RTV	-	245,15 zł
-	szkolenie członków komisji RPA oraz mieszkańców gminy	-	5.500,00 zł
-	usługa informatyczna	-	246,00 zł
-	koszty pozostałe – wysyłka, wynajem zamków dmuchanych	-	2.014,00 zł
-	dostęp do sieci Internet	-	600,00 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Odpisu dokonano zgonie z obowiązującymi przepisami i w pełnej należnej wysokości za 2019 rok.	-	623,39 zł
-	szkolenie pracownika i koszt dojazdu	-	380,04 zł

Środki wykorzystano zgodnie z występującymi potrzebami w tym zakresie. Zgodnie z przepisami

niewykorzystane środki z roku poprzedniego, zwiększą plan wydatków przeznaczonych na przeciwdziałanie narkomanii i alkoholizmowi w roku następnym.

Dział 852 Pomoc społeczna - 1.515.450,07zł

Na zaplanowaną kwotę wydatków w wysokości 1.572.290,32 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 1.515.450,07 zł, tj. 96,38 % , w tym:

Rozdz. 85202 Domy pomocy społecznej - 269.724,80 zł

Zaplanowano środki w wysokości 273.000,00 zł przeznaczone na partycypację w kosztach dotyczących pobytu osób schorowanych i niezdolnych do samodzielnej egzystencji z terenu Gminy Brzeziny w domach pomocy społecznej zostały wykorzystane w kwocie 269.724,80 zł, tj. w 98,80 %.

- odpłatności za pobyt podopiecznych w Domu Pomocy Społecznej - 269.724,80 zł

Rozdz. 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - 2.491,10 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 2.492,00 zł, przeznaczone na partycypację w kosztach dotyczących przeciwdziałania przemocy w rodzinie, plan wydatków został wykorzystany w wysokości 2.491,10 zł, tj. w 99,96 % planu. Plan wykorzystano zgodnie z wstępującymi potrzebami w tym zakresie. Wydatki poniesiono na:

- zakup artykułów spożywczych - 33,51 zł
 - zakup druków, breloków, literatury fachowej - 172,59 zł
 - poradnictwo psychologiczne - 2.250,00 zł
 - usługa docięcia klucza, koszt wysyłki - 35,00 zł

Rozdz. 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne , w tym: - 12.143,27 zł

Na planowane wydatki w kwocie 13.123,00 zł, wykorzystano środki w wysokości 12.143,27 zł, tj. 92,35 %. Źródłem finansowania była dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy (§ 2030) w kwocie 12.123,00 zł i środki własne w kwocie 20,27 zł. Wykorzystano środki zgodnie z występującymi w tym zakresie potrzebami, w tym:

- składki od zasiłków stałych - 12.143,27 zł

Rozdz. 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składniki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 83.089,86 zł

Planowane wydatki w wysokości 91.781,00 zł, zostały wykorzystane w wysokości 83.089,86 zł, co stanowi 90,53 % planu. W tym: środki pochodzące z dotacji celowej przekazane z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gmin (§ 2030) w wysokości 57.143,93 zł oraz środki własne w kwocie 25.966,20 zł. W ramach powyższego zadania wypłacono następujące świadczenia:

- wypłata zasiłków celowych (świadczenia pieniężna i rzeczowe) - 24.003,02 zł

- wypłata zasiłków okresowych - 59.086,84 zł

Rozdz. 85216 Zasiłki stałe 183.129,27zł

Planowane wydatki w kwocie 189.845,00 zł zostały wykonane w wysokości 183.129,27 zł, tj. 96,46 %.

- wypłata zasiłków stałych - 182.843,31 zł

- zwrot nienależnie pobranego świadczenia z tytułu zasiłku stałego wypłaconego przez gminę ze środków budżetu - 285,96 zł

państwa wyegzekwowanego po zakończeniu roku budżetowego. Źródłem finansowania była dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy (§ 2030) w kwocie 182.625,31 zł i środki własne w kwocie 7.219,69 zł. Wykorzystano środki zgodnie z występującymi w tym zakresie potrzebami

Rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej - 558.527,64 zł

Zaplanowane wydatki na bieżące utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy społecznej w Brzezinach w wysokości 574.220,32 zł, wydatkowano w wysokości 558.527,64 zł, tj. 97,26 %.

Przedmiotowe środki zostały wykorzystane na:

- zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów -	3.933,04 zł
bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników	
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe -	443.002,74 zł
wynagrodzenie roczne	
- pochodne od wynagrodzeń -	66.762,35 zł
- zakup materiałów, druków, literatury fachowej, pieczętek, -	4.360,32 zł
papieru ksero	
- zakup urządzenia wielofunkcyjnego -	1.740,00 zł
- zakup tonerów -	265,00 zł
- zakupy pozostałe (czajnik, telefon i inne) -	1.025,94 zł
- fotele obrotowe -	559,99 zł
- zakup usług remontowych -	130,00 zł
- usługi zdrowotne -	300,00 zł
- przesyłki pocztowe, przekazy -	3.809,40 zł
- opłaty bankowe -	432,00 zł
- usługi ksero -	352,15 zł
- administrowanie systemu Pomost -	3.600,00 zł
- obsługa BHP -	123,00 zł
- pozostałe usługi informatyczne -	676,50 zł
- dostęp do platformy Lex -	2.071,32 zł
- audyt wewnętrzny RODO -	2.091,00 zł
- odnowienie certyfikatu, ustalenie pełnomocnictwa -	280,94 zł
- opieka merytoryczna z zakresu ochrony danych osobowych -	1.230,00 zł
- usługi telekomunikacyjne -	3.660,68 zł
- podróże służbowe krajowe -	1.219,33 zł
- ubezpieczenie majątku -	720,00 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Odpisu -	10.411,60 zł
dokonano zgonie z obowiązującymi przepisami i w pełnej należnej wysokości za 2019 rok.	
- podatek od nieruchomości -	1.139,00 zł
- szkolenia i delegacje na szkolenia pracowników -	4.631,34 zł

Źródłem sfinansowania wydatków w tym rozdziale były środki pochodzące z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (§ 2030) w kwocie 68.566,83 zł oraz środki własne w kwocie 489.960,81 zł.

Rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi - 262.290,88 zł
opiekuńcze

Zaplanowane wydatki w wysokości 273.529,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 262.290,88

zł, tj. 95,89 % planu. Źródłem finansowania była dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (§ 2010) w wysokości 63.876,00 zł oraz środki własne w kwocie 198.414,88 zł. Wykorzystano środki zgodnie z występującymi w tym zakresie potrzebami i przeznaczono na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników (dodatkowe wynagrodzenie roczne)	-	2.981,80 zł
- wydatki na wynagrodzenia bezosobowe opiekunek	-	218.068,70 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	32.029,98 zł
- zakup materiałów – zakup rękawiczek dla opiekunek	-	410,40 zł
- zakup usług fizjoterapeuty	-	8.800,00 zł
Rozdz. 85230 Pomoc w zakresie dożywiania	-	121.285,10 zł

Zaplanowane wydatki w wysokości 125.250,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 121.285,10 zł, tj. 96,83 % planu. Źródłem finansowania była dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy (§ 2030) w kwocie 91.250,00 zł i środki własne w kwocie 30.035,10 zł. Wykorzystano środki zgodnie z występującymi w tym zakresie potrzebami i przeznaczono na:

- posiłki w szkole i wypłacane świadczenia na żywność	-	121.285,10 zł
Rozdz. 85295 Pozostała działalność	-	22.768,15 zł

Wydatki w rozdziale 85295 zaplanowano na kwotę 29.050,00 zł. Na dzień 31.12.2019 roku zrealizowano je w wysokości 22.768,15 zł, tj. w 78,38 %. Były to wydatki poniesione na:

- prace społecznie użyteczne	-	942,40 zł
- śniadanie wielkanocne (catering, transport osób, odbitki zdjęciowe)	-	3.409,50 zł
- wycieczka podopiecznych do Wadowic	-	6.030,00 zł
- wieczerza wigilijna	-	4.673,04 zł
- Klub Integracji Społecznej (wynagrodzenie palacza, węgiel, artykuły przemysłowe, woda, energia, ścieki, naprawa rolet, usługi telekomunikacyjne)	-	5.253,21 zł
- transport żywności z PKPS	-	2.460,00 zł
Mniejsze wykonane wydatków wynika z powstałych oszczędności.		

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza	-	468.709,73 zł
--	---	----------------------

Na zaplanowaną kwotę w wysokości 491.919,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 468.709,73 zł, co stanowi 95,28 %. Wydatki ogółem kształtowały się następująco:

Rozdz. 85401 Świetlice szkolne	-	308.909,73 zł
---------------------------------------	---	----------------------

Wydatki na Świetlice szkolne zaplanowano w kwocie 322.651,00 zł, realizacja na koniec II półrocza 2019 roku wynosi 308.909,73 zł, tj. 95,74 %. Z kwoty ogółem wydatków przypadało na:

- dodatki mieszkaniowe, wiejskie, świadczenia rzeczowe	-	16.806,19 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	228.314,44 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	44.931,08 zł
- zakup artykułów biurowych i papierniczych	-	1.566,01 zł
- zakup druków	-	220,00 zł
- zakup wyposażenia	-	3.094,87 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	-	1.499,64 zł
- podróże służbowe krajowe	-	41,80 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	12.435,70 zł

Rozdz. 85415 Pomoc materialna dla uczniów	-	132.768,00 zł
--	---	----------------------

W ramach tego działu zaplanowano wydatki w kwocie 139.937,00 zł, zrealizowano w kwocie 132.768,00 zł, tj. 94,88 %. Źródłem finansowania w tym rozdziale była dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (§ 2030) w wysokości 106.214,40 zł oraz środki własne budżetu w kwocie 26.553,60 zł

- wypłacono stypendia dla uczniów w kwocie	-	132.768,00 zł
Rozdz. 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	-	27.032,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w kwocie 27.120,00 zł, zrealizowano w wysokości 27.032,00 zł, tj. 99,68 %.

- wypłacono stypendia za osiągnięcia w nauce i w sporcie	-	27.032,00 zł
Rozdz. 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	-	0,00 zł

Nie poniesiono wydatków na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli świetlic, gdyż nie zachodziła taka potrzeba.

Dział 855 Rodzina	-	9.461.028,98 zł
--------------------------	---	------------------------

Na zaplanowaną kwotę w wysokości 9.571.393,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 9.461.028,98 zł, co stanowi 98,85 %. Wydatki ogółem kształtowały się następująco:

Rozdz. 85501 Świadczenia wychowawcze	-	5.901.160,65 zł
---	---	------------------------

Na plan w wysokości 5.958.930,00 wydatki zostały zrealizowane w kwocie 5.901.160,65 zł, co stanowi 99,03%. Źródłem finansowania jest dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminom (§ 2010) w wysokości 5.900.848,22 zł, oraz środki w wysokości 312,43 zł z tytułu zwrotu świadczeń i odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych, które w całości zostały przekazane do budżetu państwa. Przedmiotowe wydatki dotyczyły:

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wypłaconych przez gminę ze środków budżetu państwa i wyegzekwowane po zakończeniu roku budżetowego	-	300,00
- wypłata świadczeń wychowawczych	-	5.827.164,66 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	41.707,99 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	8.044,47 zł
- zakup tonerów	-	4.792,08 zł
- zakup druków, artykułów biurowych, literatury fachowej	-	3.750,50 zł
- zakup niszczarek	-	1.860,00 zł
- zakup szaf kartotekowych	-	3.480,00 zł
- zakup foteli obrotowych	-	559,99 zł
- zakup klimatyzatora	-	2.313,69 zł
- zakup energii	-	1.009,18 zł
- opieka autorska system EZAR+, zakładka 500+, opieka INFO+, administrowanie systemu ŚW	-	2.575,04 zł
- usługi pocztowe	-	799,80zł
- montaż klimatyzatora	-	1.230,00 zł
- usługi telekomunikacyjne	-	420,00 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Odpisu dokonano zgonie z obowiązującymi przepisami i w pełnej należnej wysokości za 2019 rok.	-	1.140,82 zł
- pozostałe odsetki	-	12,43 zł

Zaplanowany w kwocie 5.000,00 zł zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wypłaconych przez gminę

ze środków budżetu państwa zrealizowany w wysokości 300,00 zł wyegzekwowany po zakończeniu roku budżetowego, w którym została przyznana dotacja oraz wpływ odsetek w wysokości 12,43 zł, pobranych zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych, zostały w całości przekazane do budżetu państwa.

Rozdz. 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego i koszty ich obsługi - 3.227.895,35 zł

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie 3.265.752,00 zł zostały wykorzystane w wysokości 3.227.895,35 zł, co stanowi 98,84 %. Na realizację świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, na realizację zasiłku dla opiekuna otrzymano dotację celową w wysokości 3.175.131,65 zł, wkład własny gminy wynosił 52.763,00 zł. Przedmiotowe wydatki poniesiono na:

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, wypłaconych przez gminę ze środków budżetu państwa i wyegzekwowane po zakończeniu roku budżetowego	-	1.929,00 zł
- wypłata świadczeń rodzinnych	-	2.588.264,01 zł
- wypłata świadczeń z funduszu alimentacyjnego	-	123.520,00 zł
- wypłata zasiłków dla opiekuna	-	22.320,00 zł
- wypłata świadczeń rodzicielskich	-	138.630,50 zł
- świadczenie za życiem	-	8.000,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekuna	-	205.461,98 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	102.525,37 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	19.824,48 zł
- licencja „Kalkulator odsetek i rozliczanie należności”	-	360,00 zł
- oprogramowanie MS Office	-	1.130,00 zł
- zakup zestawu komputerowego	-	3.260,00 zł
- literatura fachowa, druki	-	657,75 zł
- zakup energii	-	1.450,82 zł
- opieka autorska programu EZAR+, FUA+, WIP+, INFO+, administrowanie systemu ŚR i FA	-	3.714,84 zł
- usługi informatyczne	-	184,50 zł
- usługi pocztowe	-	2.847,60 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych	-	295,20 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Odpisu dokonano zgonie z obowiązującymi przepisami i w pełnej należnej wysokości za 2019 rok.	-	2.493,52 zł
- pozostałe odsetki	-	141,16 zł
- szkolenia	-	884,62 zł

Zaplanowany w kwocie 5.000,00 zł zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wypłaconych przez gminę ze środków budżetu państwa w wysokości 1.929,00 zł wyegzekwowanych po zakończeniu roku budżetowego, w którym została przyznana dotacja oraz wpływ z tytułu odsetek w wysokości 141,16 zł, pobranych zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych zostały w całości przekazane do budżetu państwa.

Rozdz. 85503 Karta Dużej Rodziny - 391,21 zł

Zaplanowane wydatki na realizację programu dla rodzin wielodzietnych w wysokości 400,00 zł, wydatkowano w kwocie 391,21 zł, tj. 97,80 %. Wysokość poniesionych wydatków uzależniona jest od ilości złożonych wniosków. Były to :

- wynagrodzenia	-	300,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	59,01 zł
- materiały biurowe	-	32,20 zł

Rozdz. 85504 Wspieranie rodziny, w tym: - **293.443,70 zł**

Zaplanowane wydatki w kwocie 305.081,00 zł zostały zrealizowane w 96,19 %, wydatkowano na ten cel 293.443,70 zł. Źródłem finansowania była dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (§ 2010) w wysokości 251.201,66 zł oraz dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy (§ 2030) w kwocie 16.508,00 zł i środki własne w kwocie 25.734,04 zł. W ramach tego rozdziału zrealizowano następujące zadania:

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń	-	150,00 zł
- odsetki od zwrotu nienależnie pobranych świadczeń	-	1,61 zł

Zaplanowany w kwocie 600,00 zł zwrot nienależnie pobranych świadczeń przez gminę ze środków budżetu państwa w wysokości 150,00 zł wyegzekwowanych po zakończeniu roku budżetowego, w którym została przyznana dotacja oraz wpływ z tytułu odsetek w wysokości 1,61 zł, pobranych zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych zostały w całości przekazane do budżetu państwa.

Realizacja ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej - **42.090,43 zł**

- wynagrodzenia i dodatkowe wynagrodzenie roczne asystenta rodziny	-	33.226,80 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	6.006,58 zł
- artykuły biurowe	-	292,85 zł
- podróże służbowe krajowe	-	900,97 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	1.246,76 zł
- szkolenia i delegacje na szkolenia	-	416,47 zł

Realizacja programu „Dobry Start” - **251.201,66 zł**

- wypłata świadczeń	-	243.300,00 zł
- wynagrodzenie	-	6.500,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	1.254,06 zł
- artykuły biurowe	-	147,60 zł

Rozdz. 85508 Rodziny zastępcze - **8.328,00 zł**

Zaplanowane wydatki w wysokości 9.030,00 zł, zrealizowano w kwocie 8.328,00 zł, tj. 92,23 %.

Realizacja wydatków przedstawiała się następująco:

- opłaty za pobyt dzieci w rodzinie zastępczej	-	8.328,00 zł
--	---	-------------

Rozdz. 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów - **29.810,07 zł**

Zaplanowane wydatki w wysokości 32.200,00 zł, zrealizowano w kwocie 29.810,07 zł, tj. 92,58 %. Były to wydatki poniesione na:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów. Źródłem finansowania była dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań	-	29.810,07 zł
--	---	--------------

zleconych (§ 2010) w wysokości 29.810,07 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 966.006,69 zł

Na zaplanowane środki finansowe w kwocie 1.076.628,00 zł, zrealizowano środki w kwocie 966.006,69 zł, tj. w 89,73 %, z tego:

Rozdz. 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód - 75.062,70 zł

Zaplanowane wydatki w wysokości 83.000,00 zł, zostały zrealizowane w wysokości 75.062,70 zł, tj. 90,44 % planu.

- dopłata do 1 m³ ścieków, na podstawie uchwały Rady Gminy - 75.062,70 zł
Brzeziny Nr XL/397/2018 z dnia 28.05.2018r.

Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami - 588.423,31 zł

Zaplanowane wydatki w wysokości 635.068,00 zł zostały zrealizowane w łącznej wysokości 588.423,31 zł, tj. 92,66 zł i przeznaczone na działania związane z koniecznością spełnienia obowiązku w zakresie zbierania i utylizacji odpadów komunalnych na terenie gminy zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, zrealizowane wydatki dotyczą:

- zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów - 68,91 zł
bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe - 41.059,11 zł
wynagrodzenie roczne
- pochodne od wynagrodzeń - 7.008,02 zł
- zakup artykułów biurowych, druków - 1.181,60 zł
- badanie lekarskie - 50,00 zł
- opieka autorska GOMIG, aktualizacja programu - 3.062,70 zł
- odbiór odpadów - 534.569,77 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1.246,76 zł
- koszty postępowania sądowego, prokuratorskiego - 176,44 zł

Rozdz. 90003 Oczyszczanie miast i wsi - 13.108,11 zł

Plan w wysokości 19.500,00 zł został wykonany w 67,22 %, tj. w kwocie 13.108,11 zł. W/w środki zostały przeznaczone na :

- tablica informacyjna, worki na śmieci - 33,21 zł
- monitoring, analizy, pomiary składowiska odpadów - 13.074,90 zł
komunalnych

Wykonie wydatków w tym rozdziale było adekwatne do faktycznych potrzeb.

Rozdz. 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - 10.309,77 zł

Zaplanowane wydatki w wysokości 12.700,00 zł, zostały wykonane w kwocie 10.309,77 zł, tj. 81,18 % planu i zostały przeznaczone na :

- zakup opasek lepowych - leczenia kasztanowców - 1.306,00 zł
- zakup kwiatów, krzewów, donic i ziemi - 9.003,77 zł

Rozdz. 90013 Schroniska dla zwierząt - 29.169,94 zł

Zaplanowane środki w wysokości 36.100,00 zł, przeznaczono na zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom przebywającym na terenie gminy oraz ich wylapywanie zgodnie z ustawą z dnia 21 sierpnia 2011 r. o ochronie zwierząt . Zrealizowane wydatki na koniec roku wynosiły 29.169,94 zł, tj. 80,80 %. Wykonanie adekwatne do faktycznych potrzeb. W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki na:

- zakup karmy - 585,97 zł
- hotelowanie psów - 27.815,16 zł
- dwa zabiegi sterylizacji - 768,81 zł

Rozdz. 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg - 229.897,37 zł

Plan w wysokości 263.500,00 zł, został wykorzystany w wysokości 229.897,37 zł, tj. 87,25 %
Niższa realizacja planu spowodowana mniejszym zużyciem energii elektrycznej. Wydatki poniesiono na :

- zakup elementów świetlnych	-	6.991,32 zł
- zakup energii	-	222.406,05 zł
- instalacja gniazda	-	500,00 zł
Rozdz. 90095 Pozostała działalność	-	20.035,49 zł

W rozdziale zaplanowano środki w wysokości 26.760,00 zł, realizacja na koniec okresu sprawozdawczego zamknęła się w kwocie 20.035,49 zł, tj. wykonano 74,87 %. Zrealizowane wydatki poniesiono na:

- zakup zestawu biesiadnego, namiotów i nagolenników skórzanych	-	8.655,00 zł
- remont uszkodzonych elementów placu zabaw	-	4.160,00 zł
- przegląd i kontrola techniczna placów zabaw	-	3.633,50 zł
- wymiana zużytych części na placu zabaw	-	849,99 zł
- koszty dostawy zestawu biesiadnego i namiotu	-	310,00 zł
- opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska	-	2.427,00 zł

Mniejsze wykonanie wydatków spowodowane jest rezygnacją z wydatków bezosobowych oraz przeszacowaniem planu w § 4430

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	883.379,54 zł
---	---	----------------------

Na zaplanowaną kwotę wydatków w wysokości 914.143,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 883.379,54 zł, tj. 96,63 % planu, w tym;

Rozdz. 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	-	713.379,54 zł
---	---	----------------------

Zaplanowano wydatki w wysokości 744.143,00 zł zostały wykorzystane w 95,87 % i przeznaczone na :

- dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Brzezinach	-	450.790,00 zł
- <u>wydatek inwestycyjny:</u> „Rozwój infrastruktury rekreacyjno-kulturalnej na terenie Gminy Brzeziny poprzez przebudowę części istniejącego budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Przystajnia Kolonia z przeznaczeniem pomieszczeń na cele świetlicy wiejskiej”	-	261.605,54 zł
„Rozwój infrastruktury rekreacyjno-kulturalnej na terenie Gminy Brzeziny poprzez przebudowę części istniejącego budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Przystajnia Kolonia z przeznaczeniem pomieszczeń na cele świetlicy wiejskiej” - etap II	-	984,00 zł

Rozdz. 92116 Biblioteki		170.000,00 zł
--------------------------------	--	----------------------

Zaplanowano wydatki w wysokości 170.000,00 zł, zostały wykorzystane w 100,00 % i przeznaczone na :

- dotację dla Biblioteki Publicznej w Brzezinach	-	170.000,00 zł
--	---	---------------

Dział 926 Kultura fizyczna	-	234.981,22 zł
-----------------------------------	---	----------------------

Na zaplanowaną kwotę wydatków w wysokości 242.965,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 234.981,22 zł, tj. 96,71 % planu, w tym;

Rozdz. 92601 Obiekty sportowe	-	47.341,25 zł
--------------------------------------	---	---------------------

Zaplanowane wydatki w wysokości 50.300,00 zł zostały wykonane w kwocie 47.341,25 zł, co

stanowi 94,12 %.Dotyczą one :

- wynagrodzenie bezosobowe animatora kultury	-	10.800,00 zł
- zakup siedzisk na boiska	-	2.509,20 zł
- zakup pucharów, piłek	-	159,00 zł
- zakup energii	-	1.298,81 zł
- zakup wody, abonament	-	251,07 zł
- prace pielęgnacyjne i konserwacja boiska	-	31.120,00 zł
- odbiór odpadów, ścieki	-	907,97 zł
- koszt dostawy siedzisk	-	295,20 zł
Rozdz. 92604 Instytucje kultury fizycznej	-	78.349,97 zł

Na działalność Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach zaplanowano środki w wysokości 81.375,00 zł, realizacja na koniec roku wyniosła 78.349,97 zł, tj.96,28 %. Wykonanie adekwatne do zaistniałych potrzeb. W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki na :

- zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów - bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników	-	278,20 zł
- wynagrodzenie osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	20.337,17 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	4.025,88 zł
- wynagrodzenie bezosobowe	-	2.000,00 zł
- zakup paliwa do kosiarki	-	418,08 zł
- zakupy środków czystości oraz materiałów malarskich na ośrodek wypoczynkowy	-	2.209,40 zł
- zakup 2 łodówek	-	778,00 zł
- zakup koszy na ośrodek wypoczynkowy	-	639,60 zł
- zakup mebli i wyposażenia na domki letniskowe	-	11.237,41 zł
- zakup kosiarki i pilarki spalinowej	-	3.000,00 zł
- zakup materiałów na remont pomostu	-	1.253,67 zł
- zakupy pozostałe (zawieszenie gumowe na kort, uchwyt meblowy, klucze, łaty i inne)	-	1.520,25 zł
- zakup energii elektrycznej, wody	-	6.921,75 zł
- wywóz nieczystości i odpadów	-	3.874,68 zł
- reklama ośrodka wypoczynkowego	-	1.306,88 zł
- czynsz do Nadleśnictwa	-	1.409,73 zł
- pranie pościeli	-	1.338,25 zł
- zakup usług pozostałych (obsługa bhp, opłaty bankowe, koszt transportu zespołów sportowych, renowacja napisów i inne)	-	1.753,51 zł
- usługi telekomunikacyjne	-	604,92 zł
- podróże służbowe krajowe	-	45,13 zł
- ubezpieczenie majątku - (budynek ośrodka wypoczynkowego)	-	60,96 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Kwota odpisu została ustalona w sposób zgodny z przepisami o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych i przekazana w pełnej należnej wysokości za 2019 rok.	-	311,69 zł
- podatek od nieruchomości	-	10.679,00 zł
- szkolenie pracowników niebędących członkami służby cywilnej	-	2.345,81 zł

Rozdz. 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	-	109.290,00 zł
Zaplanowane wydatki w wysokości 111.290,00 zł zostały wydatkowane w kwocie 109.290,00 zł, tj. 98,20 % planu i zostały przeznaczone na:		
- dotacja dla Ludowego Klubu Sportowego "Olimpia " Brzeziny	-	75.000,00 zł
- stypendia sportowe	-	4.000,00 zł
- koszty udziału w zawodach - przygotowanie zawodników	-	30.290,00 zł
Razem wydatki, w tym:	-	32.862.829,87 zł
- Wydatki bieżące	-	26.910.695,13 zł
- Wydatki majątkowe	-	5.952.134,74 zł

III. WYDATKI Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

W budżecie Gminy w 2019 r. na planowane dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom w kwocie 10.099.012,02 zł, wykonano wydatki w kwocie 10.001.568,93 zł tj. 99,04 %.

Dokonano rozliczeń wszystkich dotacji celowych. Niewykorzystane środki zwrócono na rachunki dysponentów.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów i wydatków pochodzących z dotacji w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 3 - Sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie za 2019 rok oraz załącznik Nr 4 - Sprawozdanie z wykonania planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie za 2019 r.

IV. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 6.078.464,00 zł, realizacja na koniec roku wynosiła 5.952.134,74 zł tj. 97,92 % planu.

Źródłem finansowania wydatków majątkowych były dochody własne, dotacje i środki pozyskane z innych źródeł oraz zaciągnięte kredyty i pożyczki

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo- wykonanie wydatków majątkowych wynosi 5.140.064,97 zł, w tym: na zadanie pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec” poniesiono wydatki w wysokości 4.894.614,97 zł. Realizacja powyższego przedsięwzięcia sfinansowana została środkami pochodzącymi z zaliczki z budżetu Unii Europejskiej, środkami z pożyczki zaciągniętej w WFOSiGW w Poznaniu oraz zaciągniętym kredytem. Na zadanie pn. „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią w miejscowości Jagodziniec”, poniesiono wydatki w wysokości 203.450,00 zł.

Zmodernizowano przepompownię P1 na ul. Świerkowej w Brzezinach za kwotę 42.000,00 zł, w ramach zadania wymieniono armaturę, pompy, wymieniono instalację elektryczną. Włączono instalacje do systemu telemetrycznego operatora ZOK w Brzezinach Sp. z o.o

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne” zrealizowano wydatki inwestycyjne w kwocie 320.588,69 zł, tj. 95,90 % planu.

W ramach zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wrząca „, za kwotę 198.832,22 zł wykonano przebudowę drogi na działkach nr 1 i 13- obręb

0020 Wrząca na długości 700m.

Na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Aleksandria wydatkowano w ciągu roku kwotę 97.156,47 zł. Zakres robót budowlanych obejmował wzmocnienie i wyrównanie profilu mieszanką z kruszywa łamanego stabilizowanego mechanicznie oraz nawierzchnię bitumiczną o szerokości 4 m na długości 355 mb. Przebudowa drogi w miejscowości Wrząca i Aleksandria dofinansowana była środkami pochodzącymi z Województwa Wielkopolskiego w kwocie 231.440,82 zł.

Za kwotę 24.600,00 zł zmodernizowano drogę gminną w miejscowości Fajum.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” rozdz. 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” poniesiono wydatki w kwocie 19.567,28 zł, na przedsięwzięcie pn. „Zakup kontenerów mieszkalnych” zakupiono materiały budowlane, wykonano prace wodno-kanalizacyjne, prace elektryczne, opracowano zamienny projekt zagospodarowania przestrzennego terenu w celu zmian lokalizacji zbiornika, zakupiono i zamontowano osadnik scynków.

W dziale 750 „Administracja publiczna” rozdz. 75023 „Urzędy gmin”, za kwotę 30.022,66 zł. Wykonano klimatyzację budynku Urzędu Gminy w Brzezinach.

Na przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja Urzędu Gminy w Brzezinach” zaplanowano wydatki w wysokości 4.000,00 zł na wykonanie audytu energetycznego budynku, w roku 2019 na ten cel nie poniesiono żadnych wydatków.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa rozdz. 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 49.999,50 zł na wykonanie zadanie pn. „Wymiana pokrycia dachowego na Sali OSP w miejscowości Ostrów Kaliski”- wykonano częściową impregnację ognioochronnej konstrukcji drewnianej, pokryto dach blachą, wykonano orynnowanie, kominy oraz wykonano instalację odgromową.

Udzielono dotacji celowej w kwocie 3.640,00 zł, dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Brzezinach na „Zakup rozprężacza kolumnowego”.

Kwota poniesionych wydatków inwestycyjnych w dziale **801 Oświata i wychowanie** wynosi 125.662,10 zł, w ramach tego działu zrealizowano następujące zadania inwestycyjne:

Na zadanie pn. „Adaptacja i wyposażenie pomieszczeń budynku Gimnazjum w Brzezinach z przeznaczeniem na potrzeby Przedszkola” poniesiono wydatki w wysokości 92.250,00 zł.

W ramach tego zadania wykonano system oddymiania klatki schodowej

Nie poniesiono wydatków na wykonanie audytu energetycznego dla zadania pn. „Termomodernizacja budynku Gimnazjum w Brzezinach”, na ten cel zaplanowano kwotę 4.000,00 zł.

Kwota zaplanowanych wydatków inwestycyjnych w dziale **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** wynosi 34.900,00 zł, w ramach tego działu miało być wykonane zadanie pn. „Budowa Punktu Selektywnej Zbiorki Odpadów Komunalnych, w ciągu 2019 roku nie poniesiono na w/w cel wydatków.

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego poniesiono wydatki w wysokości 262.589,54 zł, na zadanie pn. „Rozwój infrastruktury rekreacyjno- kulturalnej na terenie Gminy Brzeziny poprzez przebudowę części istniejącego budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Przystajnia Kolonia z przeznaczeniem pomieszczeń na cele świetlicy wiejskiej. Na realizację etapu pierwszego poniesiono wydatki w kwocie 261.605,54 zł, na realizację etapu drugiego wydatkowano 984,00 zł.

Realizację poszczególnych wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 5 do niniejszego sprawozdania.

V. ZMIANY PLANU 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

Wydatki bieżące

Na wydatki bieżące związane z programami i projektami realizowanymi ze środków z budżetu Unii Europejskiej, zaplanowano kwotę 38.282,95 zł, wydatki zrealizowano w wysokości 37.080,00 zł. tj.98,86 %.

I. „Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw: wielkopolskiego i zachodniopomorskiego”

Program: Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020

Oś Priorytetowa nr III: Cyfrowe Kompetencje społeczeństwa

Działanie 3.1:Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych dotycząca realizacji projektu grantowego pn. "Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw: wielkopolskiego i zachodniopomorskiego"

Klasyfikacja budżetowa: dział 720 rozdział 72095

Paragraf	Plan pierwotny VII/47/2019 z dnia 28.12.2018 r.	Zmiany planu Or.0050.81.2019 z dnia 07.11.2019 r.	Plan po zmianach
4017	0,00	+4.004,13	4.004,13
4019	0,00	+680,17	680,17
4117	+1.408,51	-723,80	684,71
4119	+239,26	-122,95	116,31
4127	+201,81	-103,70	98,11
4129	+34,27	-17,61	16,66
4177	+8.236,98	-8.236,98	0,00
4179	+1.399,17	-1.399,17	0,00
4217	+15.509,49	+1.347,09	16.856,58
4219	+2.634,51	+228,82	2.863,33
4307	+6.339,20	+3.713,25	10.052,45
4309	+1.076,80	+630,75	1.707,55
Razem	37.080,00	0,00	37.080,00

II. „Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej”

Operacja: ZIT dla rozwoju AKO

Poddziałanie 6.6.3 :Wspieranie aktywności zawodowej pracowników poprzez działania prozdrowotne w ramach ZIT dla rozwoju AKO

Nazwa projektu: Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej

Klasyfikacja budżetowa: dział 851, rozdział 85195

Paragraf	Plan pierwotny		Zmiany planu		Plan po zmianach
	IV/13/2018 z dnia 28.12.2018r.	z V/17/2019 z dnia 20.02.2019r.	XII/98/2019 z dnia 18.11.2019r.		
2310	410,88	-410,88	0,00		0,00
2319	0,00	+410,88	-84,88		326,00
Razem	410,88	0,00	-84,88		326,00

III. „Program edukacji zdrowotnej, wykrywanie zakażeń HBV i HCR oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko- Ostrowskiej”

Operacja: ZIT dla rozwoju AKO

Poddziałanie 6.6.3:Wspieranie aktywności zawodowej pracowników poprzez działania prozdrowotne w ramach ZIT dla rozwoju AKO

Nazwa projektu: Program edukacji zdrowotnej, wykrywanie zakażeń HBV i HCR oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko- Ostrowskiej”

Klasyfikacja budżetowa: dział 851, rozdział 85195

Paragraf	Plan pierwotny		Zmiany planu		Plan po zmianach
	IV/13/2018 z dnia 28.12.2019r.	z V/17/2019 z dnia 20.02.2019r.	VII/17/2019 z dnia 20.02.2019r.		
2320	1.078,70	-1.078,10	0,00		0,00
2329	0,00	+1.078,10	-201,75		876,95
Razem	1.078,79	0,00	-201,75		876,95

Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych wynosi 5.191.968,00 zł (§§ 6050,6057,6059,), został zrealizowany w kwocie 5.156.220,51 zł, tj.99,31%.

I. "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec”

Program: Wielkopolski Regionalny program Operacyjny na lata 2014-2020

Działanie: „Gospodarka wodno-ściekowa”

Poddziałanie: „Gospodarka wodno-ściekowa w ramach ZIT dla rozwoju AKO”

Nazwa projektu : "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec”

Klasyfikacja budżetowa: dział 010, rozdział 01010

Paragraf	Plan pierwotny	Zmiany planu					Plan po zmianach
		V/32/2019 z dnia 11.03.2019	VIII/47/2019 z dnia 30.05.2019	XI/80/2019 z dnia 30.09.2019 r.	XII/98/2019 z dnia 18.11.2019r.	XII/98/2019 z dnia 17.12.2019r.	
6050	0,00	0,00	+1.141.578,00	-35.300,00	-1.106.278,00	0,00	0,00
6057	3.045.403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-529.788,00	2.515.615,00

6059	2.911.614,00	-25.360,00	-1.154.554,00	+32.800,00	+1.106.893,00	-491.393,00	2.380.000,00
Razem	5.957.017,00	-25.360,00	-12.976,00	-2.500,00	+3.115,00	-1.021.181,00	4.898.115,00

III. "Termomodernizacja Urzędu Gminy w Brzezinach"

Program: Wielkopolski Regionalny program Operacyjny na lata 2014-2020

Działanie: "Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym"

Poddziałanie: „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym w ramach ZIT dla rozwoju AKO”

Nazwa projektu: Termomodernizacja Urzędu Gminy w Brzezinach

Klasyfikacja budżetowa: dział 750, rozdział 75023

Paragraf	Plan pierwotny	Zmiany planu	Plan po zmianach
	IV/13/2018 z dnia 28.12.2019 r.		
6059	4.000,00	-	4.000,00
Razem	4.000,00	-	4.000,00

IV. "Termomodernizacja budynku Gimnazjum w Brzezinach"

Program: Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020

Działanie: „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”

Poddziałanie : „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym w ramach ZIT dla rozwoju AKO”

Nazwa projektu: "Termomodernizacja budynku Gimnazjum w Brzezinach"

Klasyfikacja budżetowa: dział 801, rozdział 80110

Paragraf	Plan pierwotny	Zmiany planu	Plan po zmianach
	IV/13/2018 z dnia 28.12.2019r.		
6059	4.000,00	-	4.000,00
Razem	4.000,00	-	4.000,00

V. " Rozwój infrastruktury rekreacyjno- kulturalnej na terenie Gminy Brzeziny poprzez przebudowę części istniejącego budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Przystajnia Kolonia z przeznaczeniem pomieszczeń na cele świetlicy wiejskiej"

Program: Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

Działanie: „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER”

Poddziałanie: " Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność "

Nazwa projektu: "Rozwój infrastruktury rekreacyjno-kulturalnej na terenie Gminy Brzeziny

poprzez przebudowę części istniejącego budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Przystajnia Kolonia z przeznaczeniem na cele świetlicy wiejskiej"
Klasyfikacja budżetowa: dział 921, rozdział 92109

Paragraf	Plan pierwotny	Zmiany planu		Plan po zmianach
	IV/13/2018 z dnia 28.12.2018r.	V/32/2019 z dnia 11.03.2019r.	X/69/2019 z dnia 14.08.2019r.	
6050	0,00	0,00	70.353,00	70.353,99
6057	138.713,00	0,00	0,00	138.713,00
6059	83.647,00	+50.993,00	-55.353,00	79.287,00
Razem	222.360,00	+50.993,00	-55.353,00	288.353,99

Rozwój infrastruktury rekreacyjno- kulturalnej na terenie Gminy Brzeziny poprzez przebudowę części istniejącego budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Przystajnia Kolonia z przeznaczeniem pomieszczeń na cele świetlicy wiejskiej" realizowana zgodnie z umową z dnia 28.08.2018 r. Nr 00824-6935-UM1511381/18 w sprawie przyznania dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020 .

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środki z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi przedstawiono w załączniku Nr 6 do niniejszego sprawozdania.

VI. WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU PUBLICZNEGO

W budżecie Gminy na 2019 rok, zaplanowano wydatki przeznaczone na obsługę kredytów i pożyczek w kwocie 132.000,00 zł, w ciągu roku na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek wydatkowano 97.893,58 zł, tj. 74,16 % planu.

VII. WYKONANIE BUDŻETU-WYNIK FINANSOWY ZA 2019 ROK

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie od początku roku
A.DOCHODY (A1+A2)	31.749.533,00	31.669.653,71
A.1.Dochody bieżące	28.383.876,83	28.313.167,71
A.2 Dochody majątkowe	3.365.656,17	3.356.486,00
B.WYDATKI (B1 + B2)	33.881.926,00	32.862.829,87
B.1.Wydatki bieżące	27.803.462,00	26.910.695,13
B.2. Wydatki majątkowe	6.078.464,00	5.952.134,74
C.WYNIK (A-B)	-2.132.393,00	-1.193.176,16
D.1.PRZYCHODY OGÓŁEM	3.265.846,00	4.250.945,12
D.2 .ROZCHODY OGÓŁEM	1.133.453,00	1.133.453,00

Planowane dochody i wydatki w 2019 r.

Planowany budżet na 31.12.2019 zamknął się deficytem budżetowym w wysokości **2.132.393,00 zł**

-dochody w wysokości 31.749.533,00 zł

-wydatki w wysokości 33.881.926,00 zł

Wykonane dochody i wydatki na 2019 r.

Wykonanie budżetu na dzień 31.12.2019 r. zamknęło się deficytem w wysokości **1.193.176,16 zł**

-zrealizowano dochody w wysokości 31.669.653,71 zł

-zrealizowano wydatki w wysokości 32.862.829,87 zł

VIII.NADWYŻKA OPERACYJNA

Poniższa tabela prezentuje wysokość wypracowanej nadwyżki operacyjnej w 2019 r.

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2019r.	Wykonanie na 31.12.2019 r.	%
Dochody bieżące	28.383.876,83	28.313.167,71	99,75
Wydatki bieżące	27.803.462,00	26.910.695,13	96,79
Nadwyżka operacyjna	580.414,63	1.402.472,58	241,63

Wysokość nadwyżki operacyjnej informuje o tym ile samorządowi pozostało dochodów o charakterze stabilnym, cyklicznym, po sfinansowaniu wszystkich wydatków o takim charakterze. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych każda jednostka samorządu terytorialnego musi w swoim budżecie zarówno po stronie planu, jak i wykonania wykazywać nadwyżkę operacyjną, która w zasadniczy sposób ogranicza możliwości obsługi zadłużenia przez samorządy. Wypracowanie przez Gminę Brzeziny nadwyżki operacyjnej wyższej w stosunku do planowanej o kwotę 822.057,95 zł, to pozytywna sytuacja, która oznacza, że po sfinansowaniu wszystkich wydatków bieżących gmina ma jeszcze środki własne na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych oraz finansowanie inwestycji. Gmina Brzeziny wypełniła ponadto art.242 ust.2 ustawy o finansach publicznych, który wymaga aby na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie były wyższe od wykonanych dochodów bieżących powiększonych o wolne środki z lat ubiegłych.

IX. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

1.Przychody budżetu

W 2019 roku zaplanowano przychody w wysokości 3.265.846,00 zł, wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 4.250.945,12 zł, tj.130,16%

1.Zaplanowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 3.185.846,00 zł, zostały uruchomione w omawianym okresie w pełnej wysokości, w tym przychody:

- Uchwałą Rady Gminy Brzeziny Nr VIII/49/2019 postanowiono zaciągnąć długoterminowy kredyt na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec” w wysokości 896.982,00 zł.

-Uchwałą Rady Gminy Brzeziny Nr XI/97/2019 z dnia 30.09.2019rr. postanowiono zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 719.703,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

-Uchwałą Rady Gminy Brzeziny Nr X/68/2019 z dnia 29.08.2019r. wyrażono zgodę na zaciągnięcie kredytu długoterminowego na wyprzedzające finansowanie inwestycji pn. „Rozwój infrastruktury rekreacyjno-kulturalnej na terenie Gminy Brzeziny poprzez przebudowę części istniejącego budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Przystajnia Kolonia z przeznaczeniem na cele świetlicy Wiejskiej”, w kwocie 138.713,00 zł. Spłata powyższego zobowiązania podlega wyłączeniu z ustawowych limitów spłaty zadłużenia na podstawie art. 243 ust.3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

-Uchwałą Rady Gminy Brzeziny Nr VIII/50/2019 z dnia 30.05.2019r. zmienionej uchwałą Rady Gminy Brzeziny Nr XIII/119/2019 z dnia 17.12.2019r. postanowiono o zaciągnięciu pożyczki długoterminowej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości 1.430.448,00 zł na rok 2019 na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „ Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec”. Kwota zaciągniętej pożyczki w 2019 roku wynosi 1.430.447,39 zł. Spłata powyższego zobowiązania podlega wyłączeniu z ustawowych limitów spłaty zadłużenia na podstawie art. 243 ust.3a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

W ciągu 2019 roku zaciągnięto kredyt na sfinansowanie przejściowego deficytu gminy w wysokości 1.200.00,00 zł, który został spłacony w roku w IV kwartale 2019r.

2.Z posiadanych wolnych środków w kwocie 1.065.099,73 zł, zaangażowano kwotę 80.000,00 zł.

2.Rozchody budżetu

Spłaty rat kredytów i pożyczek wynoszą 1.133.453,00 zł, i zostały wykonane w 100,00%, w tym kwota 708.916,00 zł, podlega wyłączeniu z ustawowych limitów spłaty zadłużenia na podstawie art. 243 ust.3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Łączna kwota dokonanych spłat rat, kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 1.231.346,58 zł, co stanowi 3,89 % wykonanych dochodów ogółem.

Dane z wykonania planu przychodów i rozchodów Gminy Brzeziny przedstawiono w Załączniku Nr 7 Sprawozdanie z wykonania planu przychodów i rozchodów budżetu Gminy Brzeziny za 2019 r.

X. DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY

Plan dotacji przekazanych z budżetu Gminy wynosił 1.229.745,82 zł, realizacja na dzień 31.12.2019 r. zamknęła się w kwocie 1.223.612,38 zł tj.99,50 %,przekazano następujące dotacje:

1.Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych

-dotacje celowe

Przekazano dotacje celowe w łącznej wysokości 18.083,78 zł, Miastu i Gminie w Grabowie nad Prosną, Miastu Kalisz oraz Gminie Godziesze Wielkie przeznaczone na zwrot kosztów z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Brzeziny do oddziałów przedszkolnych, przedszkoli będących na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego.

W I półroczu 2019 r. udzielono dotację dla Powiatu Kaliskiego w wysokości 876,95 zł ,na

zadanie pn. "Program edukacji zdrowotnej, wykrywanie zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko- Ostrowskiej", w miesiącu grudniu ubiegłego roku Powiat Kaliski dokonał zwrotu dotacji ze względu na przesunięcie realizacji zadania na lata 2020-2022.

Dotacja dla Gminy i Miasta Stawiszyn na realizację "Programu profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej nie została przekazana ze względu na przesunięcie realizacji zadania na lata 2020-2022.

-dotacje podmiotowe

Na działalność bieżącą dla Gminnego Ośrodka Kultury przekazano dotację podmiotową w kwocie 450.790,00 zł, na działalność bieżącą Biblioteki Publicznej w Brzezinach przekazano dotację w kwocie 170.000,00 zł, tj. 100,00 % planu.

2.Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

-dotacje celowe

Przekazano dotację celową dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Brzezinach w wysokości 3.640,00 zł na „ Zakup rozpiercza kolumnowego”.

Przekazano dotację celową w kwocie 1.554,04 zł, z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie prowadzących Publiczną Szkołę Podstawową w Czempiszu.

Powyższa dotacja przeznaczona była na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.

W styczniu br. ogłoszono otwarty konkurs ofert na realizację zadania publicznego w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród mieszkańców Gminy Brzeziny: upowszechnianie kultury fizycznej i sportu poprzez wspieranie działalności klubów biorących udział w rozgrywkach ligowych, organizacja rozgrywek piłki nożnej, organizacja masowych imprez sportowych o zasięgu gminnym, zawodów sportowych, amatorskich rozgrywek sportowych. Wysokość środków publicznych przeznaczonych na realizację przedmiotowego zadania publicznego wyniosła 75.000,00 zł.

Ofertę na realizację zadania złożył Ludowy Klub Sportowy „ Olimpia” Brzeziny, któremu przekazano dotację w 100%.

-dotacje podmiotowe

Przekazano dotację podmiotową w łącznej kwocie 262.451,08 zł na prowadzenie Publicznej Szkoły Podstawowej w Czempiszu wraz z oddziałem przedszkolnym oraz 64.743,04 zł na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych i oddziałach przedszkolnych dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie prowadzących Publiczną Szkołę Podstawową w Czempiszu.

Przekazano 177.350,44 zł, dotacji dla Niepublicznego Przedszkola Bajlandia w Brzezinach.

Realizację dotacji udzielonych z budżetu przedstawia załącznik Nr 8 .

XI. DOCHODY I WYDATKI Z TYTUŁ WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH

Realizację dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania

problemów alkoholowych oraz wydatki przeznaczone na zwalczanie narkomanii przedstawia załącznik Nr 9 .

Dochody zrealizowano w wysokości 81.703,01 zł, co stanowi 99,71 %. Na wydatki związane ze zwalczaniem narkomanii poniesiono kwotę 3.637,18 zł, tj. 99,65 %, na wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi wydatkowano 79.732,98 zł, tj. 91,97 %.

XII. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT I KAR OKREŚLONYCH W USTAWIE PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA I WYDATKI NA FINANSOWANIE DZIAŁAŃ ZWIĄZANYCH Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA

Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano w wysokości 2.312,22 zł, tj. w 50,00 %.

Zgromadzone środki zostały przeznaczone na usługi związane z działaniami związanymi z ochroną środowiska, min. monitoringiem składowiska odpadów komunalnych oraz leczeniem kasztanowców.

Realizację dochodów i wydatków z powyższego tytułu przedstawia załącznik Nr 10.

XIII. REZERWY OGÓLNE I CELOWE

W budżecie gminy na 2019 rok zostały ustalone rezerwy :

- 1) Celową w wysokości 65.500,00 zł, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego
- 2) Ogólną w wysokości 50.000,00 zł

W ciągu 2019 roku nie rozdysponowano rezerwy na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, gdyż nie zachodziła taka potrzeba.

Natomiast rezerwa ogólna została rozdysponowana w wysokości 40.354,00 zł z przeznaczeniem na:

- 3.784,00 na zabezpieczenie wkładu własnego, w celu przystąpienia do VII edycji konkursu „Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw”.

- 4.000,00 zł na opłatę za wykonanie przyłącza do instalacji energetycznej SUW w Piegonisku Wsi.

-4.300,00 zł z tytułu zwrotu kosztów za wykonanie ulepszeń poczynionych w lokalu użytkowym położonym w Brzezinach przy ul.21 Stycznia 3 w Brzezinach.

-7.000,00 zł na zorganizowanie zawodów strażackich.

-14.270,00 zł na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, zgodnie z art.90d i art.90e ustawy o systemie oświaty.

-7.000,00 na zakupi montaż iluminacji świetlnej na rondzie w Brzezinach

XIV. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁATY ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI I WYDATKI NA POKRYCIE FUNKCJONOWANIA SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI

W 2019 roku zrealizowano dochody z tytułu pobieranej przez gminę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (z tytułu zwrotu kosztów od wystawionych upomnień z tytułu nieuregulowanej opłaty za odbieranie odpadów oraz odsetki od ich nieterminowych wpłat) w wysokości 629.833,00 zł.

Uzyskane środki przeznaczono na usługi związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych z terenu gminy oraz na pokrycie kosztów obsługi administracyjnej systemu

gospodarowania odpadami. Poniesione w 2019 r. wydatki bieżące na ten cel stanowiły kwotę 588.423,31 zł, z tego :

- odbiór, wywóz i zagospodarowanie odpadów komunalnych w kwocie 534.569,77 zł
- obsługa administracyjna 53.853,54 zł

Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi w kwocie 41.409,69 zł stanowi nadwyżkę w działalności systemu gospodarowania odpadami komunalnymi . Niewykorzystane w badanym okresie środki zostały przeznaczone w 2020 roku na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, zgodnie z art. 6r.ust.2c ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w minach (Dz.U.z 2019 r.poz.2010 ze zm.)

Różnica pomiędzy kwotą wydatków i kosztów poniesionych w 2019 roku jest rezultatem ujęcia w kosztach zobowiązań bieżących dotyczących uregulowanych w 2020 roku faktur za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych za miesiąc grudzień oraz 13 pensji pracownika ds., utrzymania i porządku w gminie w łącznej wysokości 2.349,16 zł

- wydatków poniesionych w styczniu 2019 r. na funkcjonowanie gospodarowania odpadami komunalnymi, a dotyczącymi zobowiązań za 2018 r, które stanowiły koszt 2018 r. w wysokości 44.241,20 zł.

W roku 2019 nie wystąpił niedobór w działalności systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, gdyż uzyskane wpływy pokryły poniesione koszty w wysokości 590.772,47 zł.

Realizację dochodów i wydatków z powyższego tytułu przedstawia załącznik Nr 11.

XV. ZADŁUŻENIE Z TYTUŁU ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTÓW I POŻYCZEK

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2019 r. wynosi 5.144.211,39 zł, tj.16,24% wykonanych dochodów ogółem

INNE INFORMACJE DOTYCZĄCE WYKONANIA BUDŻETU GMINY

1.Stan środków na rachunku budżetu na dzień 31.12.2019r.

Stan środków na rachunku budżetu na koniec 2019 r (według sprawozdania ST) wynosi 2.399.499,34 zł, w tym środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym ,podlegających zwrotowi na rachunki dysponentów w roku 2020 w kwocie 94.285,22 zł oraz kwota 460.956,00 zł , z tytułu wpływu części subwencji oświatowej za miesiąc styczeń 2020.

2.Należności budżetu gminy

Stan należności oraz wybranych aktywów finansowych (wg sprawozdania Rb- N) na koniec 2019 r. wynosi 2.754.167,39 zł, z tego:

- 1.Gotówka i depozyty -1.924.338,55 zł,
- 2.Należności wymagalne- 818.093,25 zł,
- 3.Pozostałe należności- 11.735,59 zł.

3.Rachunki dochodów własnych

W budżecie Gminy Brzeziny w 2019 r. jednostki budżetowe nie utworzyły rachunku dochodów własnych

Załącznikami do części opisowej są tabele opracowane na podstawie planów i sprawozdań budżetowych za 2019 r. (załączniki od nr 1- do Nr 11)

WÓJT GMINY BRZEPINY 60

Marek Cieslarczyk