

**Zarządzenie Nr Or.0050.60.2019
Wójta Gminy Brzeziny
z dnia 30.08.2019r.**

w sprawie: informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Brzeziny oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za I półrocze 2019 r.

Na podstawie art.266 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r.poz.869 ze zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1

Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Brzeziny oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za I półrocze 2019 r.

§ 2

Informację o której mowa w § 1 przedkłada się Radzie Gminy Brzeziny oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY BRZEZINY

Marek Cieślarczyk

Informacja Wójta Gminy Brzeziny z wykonania budżetu za I półrocze 2019 roku.

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.

2. Zarządzeń Wójta Gminy Brzeziny:

- 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.

Uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu zmian wynosi:

Dochody	w wysokości	29.454.443,61 zł
Wydatki	w wysokości	32.210.638,61 zł
Deficyt budżetu	w wysokości	2.756.195,00 zł
Przychody budżetu	w wysokości	3.889.648,00 zł
Rozchody budżetu	w wysokości	1.133.453,00 zł

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

I. DOCHODY BUDŻETU GMINY

Plan po zmianach	w wysokości	29.454.443,61 zł
Wykonanie	w wysokości	14.763.515,93 zł
co stanowi		50,12%

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

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	25.659.457,63	14.285.105,42	55,67	96,76
II.	Dochody majątkowe	3.617.385,98	3.794.985,98	478.410,51	12,61	3,24
	Razem	28.758.479,00	29.454.443,61	14.763.515,93	50,12	100,00

Struktura wykonanych dochodów ogółem kształtowała się:

-dochody bieżące zostały wykonane w 55,67 %

-dochody majątkowe zostały wykonane w 12,61 %

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

- dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie 14.285.105,42 zł, tj. 96,76 % wykonanych dochodów ogółem.

-dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 478.410,51 zł, tj. 3,24 % 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	6.713.646,02	3.508.957,62	52,27	23,77
	1. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3.334.025,00	3.350.225,00	1.569.624,39	46,85	10,63
-	wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3.314.225,00	3.314.225,00	1.550.745,00	46,79	10,50
-	wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	19.800,00	36.000,00	18.879,39	52,44	0,13
	2. Wpływy z podatków:	2.130.715,00	2.118.715,00	1.185.912,89	55,97	8,03
-	wpływy z podatku od nieruchomości	1.306.000,00	1.306.000,00	727.545,69	55,71	4,93
-	wpływy z podatku rolnego	51.215,00	51.215,00	40.738,00	79,54	0,27
-	wpływy z podatku leśnego	144.600,00	144.600,00	78.137,62	54,04	0,53
-	wpływy z podatku od środków transportowych	453.200,00	453.200,00	244.125,00	53,87	1,65
-	wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	1.000,00	1.000,00	278,08	27,81	0,00
-	wpływy z podatku od spadków i darowizn	20.000,00	8.000,00	4.099,00	51,24	0,03
-	wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	154.700,00	154.700,00	90.989,50	58,82	0,62
	3. Wpływy z opłat	717.212,00	788.022,00	489.429,71	62,11	3,32
-	wpływy z opłaty skarbowej	21.000,00	21.000,00	11.623,00	55,35	0,08
-	wpływy z opłaty targowej	10.000,00	10.000,00	4.822,00	48,22	0,03
-	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	72.500,00	72.500,00	59.630,28	82,25	0,40
-	wpływy z innych lokalnych opłat	593.800,00	658.000,00	402.132,71	61,11	2,73

	pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw					
-	wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	104,00	104,00	0,00	0,00	0,00
-	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2.200,00	3.010,00	2.001,54	66,50	0,01
-	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	7.500,00	13.300,00	6.817,96	51,26	0,05
-	wpływy z różnych opłat	10.108,00	10.108,00	2.402,22	23,77	0,02
	4. Dochody z majątku Gminy	218.830,00	266.150,00	173.534,33	65,20	1,18
-	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	15.100,00	15.100,00	6.053,95	40,09	0,04
-	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	153.200,00	166.920,00	83.690,87	50,14	0,57
-	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0,00	100,00	52,12	52,12	0,00
-	wpływy z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50.530,00	84.030,00	83.737,39	99,65	0,57
	5. Wpływy z usług	98.900,00	122.981,00	54.891,77	44,63	0,37
-	odpłatność za wykonane kserokopie dokumentów,	500,00	250,00	121,20	48,48	0,00
-	wpływy z usług świadczonych	22.000,00	22.000,00	5.138,15	23,36	0,03

	przez szkoły podstawowe					
-	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	82.331,00	40.756,56	49,50	0,28
-	odpłatność za usługi opiekuńcze	18.400,00	18.400,00	8.875,86	48,24	0,06
	6. Pozostałe dochody	49.210,02	67.553,02	35.564,53	52,65	0,24
-	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4.500,00	5.600,00	3.342,70	59,69	0,02
-	wpływy z pozostałych odsetek	14.560,02	17.075,02	7.969,21	46,67	0,05
-	wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	12.500,00	16.101,00	8.102,19	50,32	0,06
-	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	8.650,00	8.619,99	99,65	0,06
-	wpływy z różnych dochodów	4.650,00	7.034,00	3.582,87	50,94	0,02
-	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	13.000,00	13.093,00	3.947,57	30,15	0,03
II	Subwencje	10.581.554,00	10.471.904,00	5.883.586,00	56,18	39,85
-	część oświatowa subwencji ogólnej	5.722.436,00	5.612.786,00	3.454.024,00	61,54	23,40
-	część wyrównawcza subwencji ogólnej	4.630.941,00	4.630.941,00	2.315.472,00	50,00	15,68
-	część	228.177,00	228.177,00	114.090,00	50,00	0,77

	równoważąca subwencji ogólnej dla gmin					
III	Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	3.566.855,98	3.603.935,98	431.701,00	11,98	2,92
-	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 bieżące	0,00	37.080,00	37.080,00	100,00	0,25
-	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	3.566.855,98	394.621,00	11,06	2,67
IV	Dotacje celowe z budżetu państwa	8.061.177,00	8.520.957,61	4.939.271,31	57,97	33,46
-	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3.173.476,00	3.496.483,31	1.935.966,31	55,37	13,12
-	dotacje celowe	476.535,00	613.308,30	384.014,00	62,61	2,60

	otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin					
-	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecane gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	4.411.166,00	4.411.166,00	2.619.291,00	59,38	17,74
V	Dotacje oraz środki pozyskane z innych źródeł	0,00	144.000,00	0,00	0,00	0,00
-	dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorząd terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	144.000,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	28.758.479,00	29.454.443,61	14.763.515,93	50,12	100,00

Z powyższego zestawienia wynika , że:

-dochody własne zostały wykonane w	52,27 %
-subwencje	56,18 %
-środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	11,98 %
-dotacje otrzymane z budżetu państwa	57,97 %
-dotacje oraz środki pozyskane z innych źródeł	0,00 %

Ze struktury zrealizowanych dochodów wynika, że:

- dochody własne stanowią 23,77 % zrealizowanych dochodów ogółem i wynoszą 3.508.957,62 zł,
- subwencje stanowią 39,85 % zrealizowanych dochodów tj. 5.883.586,00 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa stanowią 33,46 % zrealizowanych dochodów ogółem i zostały wykonane w kwocie 4.939.271,31 zł ,

- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej stanowią 2,92 % wykonanych dochodów i zostały zrealizowane w wysokości 431.701,00 zł
- dotacje oraz środki pozyskane z innych źródeł stanowią zaplanowane w wysokości 144.000,00 nie zostały zrealizowane.

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 **308.399,25 zł**, skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień stanowią **111.418,62 zł**, skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy – umorzenia zaległości podatkowych **2.567,00 zł**, natomiast rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wynosi **473,00 zł**.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków:	kwota	308.399,25 zł
w tym:		
-podatek od nieruchomości –osoby prawne	- kwota	12.211,53 zł
-podatek od środków transportowych –osoby prawne	- kwota	18.182,04 zł
-podatek od nieruchomości- osoby fizyczne	- kwota	88.165,91 zł
-podatek od środków transportowych -osoby fizyczne	- kwota	189.839,77 zł
Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień:	-kwota	111.418,62 zł
w tym:		
-podatek od nieruchomości –osoby prawne	- kwota	111.418,62 zł
Umorzenie zaległości podatkowych	- kwota	2.567,00 zł
-podatek od środków transportowych - osoby fizyczne	- kwota	2.548,00 zł
-wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	- kwota	19,00 zł
Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	- kwota	473,00 zł
-podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	- kwota	473,00 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 I półroczu 2019 roku wynosiła 308.399,25 zł, w pierwszym półroczu ubiegłego roku wyniosły 293.992,71 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 111.418,62 zł, w I półroczu ubiegłego roku wyniosła 99.723,13 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 2.567,00 zł.

Ogólna kwota skutków za I półrocze 2019 roku w relacji do I półrocza 2018 roku wzrosła o

27.727,03 zł. Łączna kwota skutków finansowych stanowi 2,86 % ogółu wykonanych dochodów Gminy.

Stan należności pozostałych do zapłaty z tytułu dochodów budżetu Gminy na koniec I półrocza 2019 roku wynosi 1.972.757,85 zł, w tym zaległości 847.308,28 zł, nadpłaty 1.645,04 zł.

Poniżej zestawienie należności, zaległości i nadpłat w poszczególnych tytułach:

Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Należności	Zaległości	Nadpłaty
Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	700-70005-0550	8.822,25	0,00	0,00
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	2.434,62	2.434,62	0,00
Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	700-70005-0760	475,87	0,00	0,00
Wpływy z usług	750-75023-0830	24,82	0,00	0,00
Wpływy z pozostałych odsetek	700-70005-0920	26,10	26,10	0,00
Wpływy z różnych dochodów	750-75023-0970	152,56	0,00	0,00
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	756-75601-0350	20.359,92	17.275,92	0,00
Wpływy z podatku od nieruchomości- osoby prawne	756-75615-0310	305.097,00	3,00	0,00
Wpływy z podatku rolnego- osoby prawne	756-75615-0320	75,00	0,00	0,00
Wpływy z podatku leśnego -osoby prawne	756-75615-0330	64.777,00	0,00	0,00
Wpływy z podatku od środków transportowych - osoby prawne	756-75615-0340	15.489,00	0,00	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	261.273,25	23.236,65	738,00
Wpływy z podatku rolnego- osoby fizyczne	756-75616-0320	11.155,58	764,58	105,50
Wpływy z podatku leśnego -osoby fizyczne	756-75616-0330	3.155,60	1.014,60	33,10
Wpływy z podatku od środków transportowych - osoby fizyczne	756-75616-0340	217.826,48	40.069,48	222,00
Wpływy z podatku od spadków i darowizn	756-75616-0360	2,00	2,00	0,00
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	756-75616-0500	3.408,50	2.593,50	0,00
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	756-75616-0910	8.655,00	0,00	0,00
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	756-75618-0480	20.887,67	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	756-75618-0920	14,98	14,98	0,00
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	756-75618-0490	9.446,70	8.676,70	0,94
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	801-80101-0750	3.525,02	3.525,02	0,00
Wpływy z usług	801-80101-0830	854,40	535,36	0,00
pozostałe odsetki	801-80101-0920	52,54	52,54	0,00
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	801-80104-0660	1.138,00	111,00	0,00
Wpływy z usług	852-85228-0830	470,40	0,00	0,00
Dochody jednostek	852-85228-2360	12,93	0,00	0,00

samorządu terytorialnego zwiane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami				
Dochody jednostek samorządu terytorialnego zwiane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	855-85502-2360	406.136,33	406.136,33	0,00
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	900-90002-0490	290.761,13	25.236,70	545,50
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	900-90002-0910	648,00	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	900-90013-0920	31.627,00	31.627,00	0,00
Wpływy z różnych dochodów	900-90013-0970	283.967,20	283.967,20	
Razem		1.972.757,85	847.308,28	1.645,04

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 są 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 30.06.2019r. z tytułu zaległości podatkowych wystawiono 165 sztuk upomnień, oraz tytuły wykonawcze w ilości 35 sztuk. Z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 60 sztuk upomnień oraz 16 tytułów wykonawczych.

Rzeczowe wykonanie dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe:

Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo	259.895,93 zł
<i>Rozdz. 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</i>	974,69 zł
W rozdziale tym zrealizowane zostały dochody w wysokości 974,69 zł tj. 0,03 %, 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".	18,44 zł
-refundacja 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 .Wpływ środków do budżetu planowany jest w II półroczu br. Po uruchomieniu procedury finansowania przedmiotowego projektu w formie refundacji oraz zaliczki	956,25 zł
<i>Rozdz. 01095 Pozostała działalność</i>	258.921,24 zł
W rozdziale tym zrealizowano dochody w wysokości 258.921,24 zł co stanowi 99,24 % planu, w tym:	
-wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich	708,93 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.	258.212,31 zł
Dział 600 Transport i łączność	0,00 zł
<i>Rozdz. 60016 Drogi publiczne gminne</i>	0,00 zł
W rozdziale tym zaplanowano:	0,00 zł
-dotację celową z budżetu Województwa Wielkopolskiego na realizację inwestycji pn." Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wrząca" w wysokości 144.000,00 zł. Środki finansowe zostały przekazane gminie w miesiącu sierpniu.	0,00 zł
Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa	161.282,63 zł
<i>Rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami.</i>	161.282,63 zł
Zrealizowano dochody w wysokości 67,94 % planu , z tym:	
-wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości , co stanowi 40,09 % planu.	6.053,95 zł
-wpływy z tytułu najmu lokali i dzierżawy gruntów, tj. 51,73 % planu.	71.382,46 zł
-wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności , wykonanie 52,12 %	52,12 zł
-wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zrealizowano w 99,65 %	83.737,39 zł
-odsetki od nieterminowego regulowania opłat związanych z najmem i dzierżawą mienia komunalnego, tj. 37,80%.	56,71 zł
Dział 720 -Informatyka	37.080,00 zł
<i>Rozdział 72095 Pozostała działalność</i>	37.080,00 zł
W rozdziale tym zaplanowano dochody na realizację umowy Nr 26/86/FPGP/2019 finansowania projektu pn."Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw : wielkopolskiego i zachodniopomorskiego" z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, realizacja 100 %	37.080,00 zł

Dział 750- Administracja publiczna	29.757,99 zł
<i>Rozdz. 75011 Urzędy Wojewódzkie</i>	<i>26.017,55 zł</i>
W rozdziale tym zaplanowano dochody w wysokości 52.038,00 zł, realizacja na koniec okresu sprawozdawczego wyniosła 26.016,00 zł, tj.49,99 % 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.	26.016,00 zł
-wpływy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (udzielenie informacji meldunkowej).	1,55 zł
<i>Rozdz. 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	<i>3.369,19 zł</i>
W rozdziale tym zrealizowano dochody z tytułu:	
-wpływy za usługi kserograficzne od jednostek organizacyjnych, co stanowi 48,48 % planu.	121,20 zł
-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym , co stanowi 47,37 % planu.	1.894,98 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.52,04 % planu.	1.353,01 zł
<i>Rozdz. 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>91,25 zł</i>
Na zaplanowaną kwotę 150,00 zł, zrealizowano dochody w wysokości 91,25 zł, tj.60,83 %, wykonane dochody dotyczą:	
-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Zespołu Ekonomiczno Administracyjnego Szkół w Brzezinach	51,25 zł
-wpływy z tytułu prowizji od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych naliczanych od wynagrodzeń pracowników Zespołu Ekonomiczno Administracyjnego Szkół w Brzezinach	40,00 zł
<i>Rozdz.75095 Pozostała działalność</i>	<i>280,00 zł</i>
-zwrot opłaty sądowej	280,00 zł
Dział 751- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	32.838,00 zł
<i>Rozdz. 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa</i>	<i>594,00 zł</i>
-dotacja przeznaczona na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Na plan w wysokości 1.191,00 zł, zrealizowano 49,87 % planu.	594,00 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>	<i>140,00 zł</i>
-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 % dochodów	140,00 zł
<i>Rozdział 75113-Wybory do Parlamentu Europejskiego</i>	<i>32.104,00 zł</i>
-dotacja celowa na sfinansowanie zadań związanych z organizacją i przeprowadzeniem wyborów na posłów do Parlamentu Europejskiego, zarządzonych na dzień 26 maja 2019 r. Zrealizowano 100% planu	32.104,00 zł
Dział 756- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2.883.101,55 zł

<i>Rozdz. 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	278,08 zł
-wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej, wykonano 27,81 % planu. Dochody te realizuje urząd skarbowy i trudno jest precyzyjnie ocenić wpływy.	278,08 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>	387.008,00 zł
W rozdziale tym zrealizowano następujące dochody:	
-wpływy z podatku od nieruchomości , wykonanie 47,24%.	305.161,00 zł
-wpływy z podatku rolnego , wykonanie 47,91%.	103,00 zł
-wpływy z podatku leśnego , wykonanie 50,44%.	64.868,00 zł
-wpływy z podatku od środków transportowych , wykonanie 55,15%	16.546,00 zł
-wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, wykonanie 47,14 %.Dochody te realizuje urząd skarbowy i trudno jest z góry ustalić prawidłowy plan	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>	807.942,46 zł
W rozdziale tym zrealizowano następujące dochody:	
-wpływy z podatku od nieruchomości ,zrealizowano 64,00% planu. Nieco wyższe wykonanie wiąże się z tym, że część podatników dokonuje wpłat jednorazowo, za cały rok.	422.384,69 zł
-wpływy z podatku rolnego , zrealizowano 79,68% planu. Nieco wyższe wykonanie wiąże się z tym, że część podatników dokonuje wpłat jednorazowo, za cały rok.	40.635,00 zł
-wpływy z podatku leśnego, zrealizowano 82,94% planu. Nieco wyższe wykonanie wiąże się z tym, że część podatników dokonuje wpłat jednorazowo, za cały rok.	13.269,62 zł
-wpływy z podatku od środków transportowych, zrealizowano 53,78 % planu.	227.579,00 zł
-wpływy z podatku od spadków i darowizn, zrealizowano 51,24 % 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.	4.099,00 zł
-wpływy z opłaty targowej, wykonano 48,22% planu.	4.822,00 zł
-wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, wykonano 58,87% planu	90.659,50 zł
-wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, zrealizowano dochody w wysokości 61,98%.Odnotowano wyższe wpływy, aniżeli pierwotnie zakładano z uwagi na większą liczbę podmiotów, które regulowały zaległości na podstawie wystawionych upomnień.	1.363,54 zł
-odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat , zrealizowano 55,89% planu. W I półroczu w większym stopniu, aniżeli zakładano regulowane były zobowiązania podatkowe po upływie terminu płatności.	3.130,11 zł
<i>Rozdz. 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	118.248,62 zł
W rozdziale tym zrealizowano następujące dochody:	
-wpływy z opłaty skarbowej, wykonano 55,35 % planowanych dochodów. Wysokość opłaty skarbowej uzależniona jest od czynności urzędowych dokonywanych przez organy administracji rządowej lub samorządowej na wniosek lub zgłoszenie osoby fizycznej bądź	11.623,00 zł

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. Wyższe wykonanie dochodów spowodowane jest powstaniem nowych punktów sprzedaży napojów alkoholowych oraz faktem ,że opłaty tej dokonuje się w trzech pierwszych kwartałach roku kalendarzowego. Zrealizowano dochody w wysokości 82,25 % planu.	59.630,28 zł
-wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego, zrealizowano 104,43 % planu. Większość opłat uiszczanych przez wnioskujących ma charakter jednorazowy i trudno jest precyzyjnie ustalić z góry plan na cały rok. Plan finansowy zostanie skorygowany w II półroczu	46.995,34 zł
<i>Rozdz. 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	1.569.624,39 zł
-wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych wykonano w 46,79 % 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.	1.550.745,00 zł
-wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych, dochody z tego tytułu zrealizowano w 52,44 % 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.	18.879,39 zł
Dział 758- Różne rozliczenia	5.889.712,91 zł
<i>Rozdz. 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego.</i>	3.454.024,00 zł
-subwencje ogólne z budżetu państwa, wpłynęły środki w wysokości 61,54%.Wyższe wykonanie wynika z faktu, że w I kwartale gmina otrzymuje zwiększoną subwencję z tytułu wypłaty 13 pensji dla nauczycieli.	3.454.024,00 zł
<i>Rozdz. 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</i>	2.315.472,00 zł
-subwencje ogólne z budżetu państwa, Ministerstwo przekazało 50,00 % zaplanowanej subwencji.	2.315.472,00 zł
<i>Rozdz. 75814 Różne rozliczenia finansowe</i>	6.126,91 zł
W rozdziale tym zrealizowane zostały wpływy z następujących tytułów:	
-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym budżetu gminy. Niższe wykonanie planu tj.44,48 % wynika z niekorzystnego oprocentowania środków pozostających na rachunku bankowym budżetu gminy.	2.668,95 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.	29,05 zł
-rozliczenia z tytułu podatku VAT za 2017 r.	155,10 zł
-rozliczenia z tytułu podatku VAT za 2019 rok. Wykonanie wynosi 65,53%.	982,96 zł
<i>Rozdz. 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin.</i>	114.090,00 zł
-subwencje ogólne z budżetu państwa, subwencja została wykonana w 50 %.	114.090,00 zł
Dział 801- Oświata i wychowanie	588.771,73 zł
<i>Rozdz. 80101 Szkoły podstawowe</i>	19.024,63 zł
W rozdziale tym zrealizowano następujące dochody:	
-opłata za wydanie duplikatu legitymacji szkolnej. Zrealizowano 100% planu.	90,00 zł
-dochody z tytułu czynszu za wynajem pomieszczeń szkolnych,	9.201,05 zł

zrealizowano 60,45 % planu.	
-wpływy za ogrzewanie , ścieki i ciepłą wodę .Wykonanie wynosi 23,36 % kwoty zaplanowanej. przeszacowano plan, korekta nastąpi w II półroczu	5.138,15 zł
-odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych szkół podstawowych , odsetki od nieterminowych wpłat czynszu. Wykonanie planu wynosi 47,55 %.	903,46 zł
-zwrot nadpłat składek ZUS za lata ubiegłe. Zwiększenie planu do osiągniętych dochodów nastąpi w II półroczu	3.029,97 zł
-wpływy prowizji od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych i składek ZUS naliczanych od wynagrodzeń pracowników szkół podstawowych. Zwiększenie planu nastąpi w II półroczu	662,00 zł
<i>Rozdz. 80103 oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	10.563,75 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 49,52 %.	10.563,75 zł
<i>Rozdz. 80104 Przedszkola</i>	157.168,12 zł
-wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, wykonano 51,26 % planu.	6.817,96 zł
-wpływy z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dzieci uczęszczających do przedszkola na terenie Gminy Brzeziny a zamieszkałych w innych gminach. Realizacja 49,50 %	30.192,81 zł
-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Przedszkola w Brzezinach. Większe wykonanie 93,35 % spowodowane jest niedoszacowaniem planu	93,35 zł
-wpływy prowizji od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych i składek ZUS naliczanych od wynagrodzeń pracowników szkół podstawowych.	111,00 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, przeznaczona na realizację własnych zadań gmin w zakresie wychowania przedszkolnego- wykonanie 50,00 %	119.953,00 zł
<i>Rozdz. 80110 Gimnazja</i>	394.265,23 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 75,49 % planu. W miesiącu sierpniu br. na rachunek budżetu wpłynęły pozostałe środki w wysokości 127.788,41 zł.	393.664,75 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
Dział 852- Pomoc społeczna	251.112,90 zł
<i>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</i>	7.200,00 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 51,43%	7.200,00 zł
<i>Rozdz. 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	27.000,00 zł

W ramach tego rozdziału gmina otrzymała dotacje z budżetu państwa na wypłaty zasiłków okresowych i pomocy w naturze. Zrealizowano 51,35 % planu	27.000,00 zł
Rozdz. 85216 Zasiłki stałe	94.567,74 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 2,71 % zaplanowanych dochodów. Plan sporządza się na podstawie szacunków i trudno jest przewidzieć kwotę jaka wpłynie na rachunek budżetu gminy w danym roku. Korekta planu nastąpi pod koniec roku.	67,74 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy przeznaczona na wypłatę zasiłków stałych z pomocy społecznej. Zrealizowano 74,59 % planu.	94.500,00 zł
Rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej	34.810,95 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 92,35 % , korekta planu nastąpi w II półroczu	2.123,95 zł
-wpływy prowizji od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych i składek ZUS naliczanych od wynagrodzeń pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, tj.47,86 %	67,00 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, przeznaczona na działalność bieżącą Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Brzezinach. Zrealizowano 53,84 % kwoty zaplanowanej	32.620,00 zł
Rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	44.236,21 zł
-wpływy z usług opiekuńczych zrealizowano w 48,24 %.	8.875,86 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań 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 50,14 %	35.300,00 zł
-dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej- wpłaty za specjalistyczne usługi opiekuńcze należne jednostce samorządu terytorialnego. Wykonanie wynosi 67,06 %,	60,35 zł
Rozdz. 85230 Pomoc państwa w zakresie dożywiania	43.298,00 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.zrealizowano 72,06 % planu.	43.298,00 zł
Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza	59.443,00 zł
Rozdz.85415 Pomoc materialna dla uczniów	59.443,00 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych 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 100,00%	59.443,00 zł
Dział 855 Rodzina	4.208.826,18 zł

<i>Rozdz. 85501 Świadczenia wychowawcze</i>	2.619.291,00 zł
W ramach tego rozdziału zrealizowano następujące dochody:	
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej przeznaczona na realizację świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci- Program 500 +.Realizacja planu wynosi 59,38 %.Nie zrealizowano dochodów zaplanowanych w paragrafach 0920 oraz 0940. Plan sporządza się na podstawie szacunków i trudno jest przewidzieć kwotę jaka wpłynie na rachunek budżetu gminy w danym roku. Korekta planu nastąpi pod koniec roku.	2.619.291,00 zł
<i>Rozdz. 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	1.572.735,18 zł
-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 12,05 %.Plan w tej podziałce klasyfikacji sporządza się na podstawie szacunków i trudno jest określić kwotę wpływów	120,51 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.51,31%	1.566.800,00 zł
-dochody związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – wpływy od dłużnika alimentacyjnego z tyt. wypłaconych zaliczek alimentacyjnych- wykonanie 29,89 %.Korekta planu nastąpi pod koniec roku.	3.885,67 zł
<i>Rozdz. 85503 Karta Dużej Rodziny</i>	400,00 zł
-dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na sfinansowanie Karty Dużej Rodziny, tj.100%	400,00 zł
<i>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 58,04 % planu.</i>	16.400,00 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami-zrealizowano 58,04 % planu	16.400,00 zł
Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	359.260,17 zł
<i>Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami</i>	355.987,96 zł
-wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi , wykonano 57,93 % planu.	355.137,37 zł
-wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, realizacja wynosi 78,77 %.	638,00 zł
-odsetki od nieterminowych wpłat, wykonano 66,52 % planu.	212,59 zł
W rozdziale tym pomyłkowo zaplanowano dochody w § 0920 w wysokości 550,00 zł . Plan zostanie przeniesiony na § 0910 przy najbliższych zmianach w budżecie.	
<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

Zmniejszenie planu do osiągniętych dochodów nastąpi pod koniec roku , gdyż w chwili obecnej trudno jest przewidzieć kwotę jaka wpłynie na rachunek budżetu z tytułu zwrotu należności za hotelowanie psów odebranych właścicielowi na podstawie wyroku sądowego.

Rozdz. 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 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 23,12 % planu. Powyższe środki przekazuje Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego trudno jest przewidzieć planowane wpływy. Plan zostanie dostosowany do faktycznych dochodów w II półroczu br.

Rozdz.90095 Pozostała działalność 869,99 zł

- odszkodowanie za uszkodzony plac zabaw 869,99 zł

Dział 926- Kultura fizyczna 2.432,94 zł

Rozdz. 92604 Instytucje kultury fizycznej 2.432,94 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.21,80% 2.398,43 zł

-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach-wykonano 67,02% 33,51 zł

-wpływy prowizji od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych i składek ZUS naliczanych od wynagrodzeń pracowników Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach-25,00% 1,00 zł

Niskie wykonanie planu przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Brzezinach spowodowane jest tym, że większość dochodów realizowana jest w okresie wakacyjnym.

Razem dochody bieżące 14.285.105,42 zł

Razem dochody majątkowe 478.410,51 zł

Ogółem dochody 14.763.515,93 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 431.701,00 zł

II. WYDATKI BUDŻETU GMINY

Plan wydatków budżetu Gminy na 2019 rok wynosi 32.210.638,61 zł, realizacja na dzień 30.06.2019 roku wyniosła kwotę 12.969.408,80 zł, co stanowi 40,26 %.

Szczegółowe wykonanie wydatków według klasyfikacji budżetowej przedstawiono w Załączniku Nr 2 - Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych od początku roku do dnia 30.06.2019 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	6.903.880,00	8.795,00	0,13	0,07
2.	Wydatki bieżące	25.306.758,61	12.960.613,80	51,21	99,93
	w tym:				
	-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	10.888.876,60	5.415.692,64	49,74	41,76
	-udzielone dotacje	1.277.359,43	662.437,33	51,86	5,11
	-wydatki na obsługę długu	184.000,00	44.069,37	23,95	0,34
	-wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
	-pozostałe wydatki	12.956.522,58	6.838.414,46	52,78	52,72
	Ogółem	32.210.638,61	12.969.408,80	40,26	100,00

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

- wydatki majątkowe stanowią 0,07 % ogółu zrealizowanych wydatków i zostały wykonane w kwocie 8.795,00 zł,
- wydatki bieżące stanowią 99,93 % ogółu zrealizowanych wydatków i zostały wykonane w kwocie 12.960.613,80 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zostały wykonane w kwocie 5.415.692,64 zł i stanowią 41,76 % ogółu zrealizowanych wydatków,
 - udzielone dotacje zostały zrealizowane w kwocie 662.437,33 zł i stanowią 5,11 % ogółu zrealizowanych wydatków,
 - wydatki na obsługę długu zrealizowano wysokości 44.069,37 zł, co stanowi 0,34 % ogółu wydatków
 - pozostałe zrealizowane wydatki bieżące wynoszą 6.838.414,46 zł i stanowią 52,72 % ogółu zrealizowanych wydatków.

Największy udział w wykonaniu wydatków ogółem stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Na zaplanowaną kwotę 10.888.876,60 zł, wydatkowano na ten cel w Urzędzie Gminy i we wszystkich jednostkach budżetowych kwotę 5.415.692,64 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	7.907.649,31	4.423.428,77	55,94	34,11
2.	Zadania własne	24.302.989,30	8.545.980,03	35,16	65,89
	Ogółem	32.210.638,61	12.969.408,80	40,26	100,00

Z powyższego zestawienia wynika, że :

- zadania własne stanowią 65,89 % ogółu zrealizowanych wydatków i zostały wykonane w wysokości 8.545.980,03 zł.
- zadania zlecone stanowią 34,11 % ogółu zrealizowanych wydatków i zostały wykonane w kwocie 4.423.428,77 zł.

Główne kierunki wydatków:

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udział w wykonanych wydatkach ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	6.442.531,31	282.588,57	4,39	2,18
600	Transport i łączność	520.030,17	133.920,90	25,75	1,03
700	Gospodarka mieszkaniowa	84.500,00	30.949,98	36,63	0,24
710	Działalność usługowa	71.560,00	20.200,00	28,23	0,16
720	Informatyka	37.080,00	0,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	3.028.105,00	1.591.953,42	52,57	12,28
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	33.435,00	30.133,02	90,12	0,23
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	201.970,00	60.818,78	30,11	0,47
757	Obsługa długu publicznego	184.000,00	44.069,37	23,95	0,34
758	Różne rozliczenia	115.500,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	9.551.172,00	4.734.026,38	49,56	36,50
851	Ochrona zdrowia	82.191,83	43.262,27	52,64	0,33
852	Pomoc społeczna	1.515.736,30	706.861,16	46,63	5,45

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	435.525,00	248.783,71	57,12	1,92
855	Rodzina	7.603.666,00	4.132.236,70	54,35	31,86
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.166.678,00	458.257,50	39,28	3,53
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	894.143,00	311.625,00	34,85	2,40
926	Kultura fizyczna	242.815,00	139.722,04	57,54	1,08
	Ogółem	32.210.638,61	12.969.408,80	40,26	100,00

Analiza wykonania wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej kształtowała się od 0 % w dziale 758 – „Różne rozliczenia” do 90,12 % wykonania w dziale 751 – „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”.

Z powyższego zastawienia wynika, że najwyższy udział w wykonanych wydatkach stanowią wydatki poniesione w dziale 801 - „Oświata i wychowanie” - wydatki zrealizowano w kwocie 4.734.026,38 zł tj. 36,50 % ogółu zrealizowanych wydatków, w dziale 855 - „Rodzina” - wydatki zrealizowano w kwocie 4.132.236,70 zł tj. 31,86% ogółu zrealizowanych wydatków oraz dziale 750 - „Administracja publiczna” – wydatki zrealizowano w kwocie 1.591.953,42 zł tj. 12,28 % ogółu zrealizowanych wydatków.

Rzeczowe wykonanie wydatków z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo - 282.588,57 zł

Na zaplanowaną kwotę 6.442.531,31 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 282.588,57 zł, co stanowi 4,39 %, z tego:

Rozdz. 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi - 8.916,43 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 6.156.294,00 zł, realizacja wynosi 0,14 %. W ramach tego rozdziału zrealizowano następujące wydatki:

- zakup energii SUW Brzeziny - 8.916,43 zł
- opłaty za nadzór sanitarny zaplanowane w kwocie 7.900,00 zł zostaną poniesione w II półroczu br.
- Wydatki inwestycyjne zaplanowane w wysokości 6.128.681,00 zł, zostaną zrealizowane w II półroczu br.

Rozdz. 01030 Izby rolnicze, w tym: - 804,58 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 1.025,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości tj. 78,50 %

- składki na Izbę Rolniczą - 804,58 zł

Rozdz. 01095 Pozostała działalność, w tym: - 272.867,56 zł

Plan w wysokości 285.212,31 zł, został zrealizowany w kwocie 272.867,56 zł, tj. w 95,67 %. W rozdziale tym wydatki zostały sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w wysokości 258.212,31 zł, przeznaczona 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 14.655,25 zł, z tego:

-	wynagrodzenie bezosobowe - koszty postępowania zwrotu podatku akcyzowego	-	4.215,76 zł
-	pochodne od wynagrodzeń- koszty postępowania zwrotu podatku akcyzowego	-	778,94 zł
-	zakup art. papierniczych- koszty postępowania zwrotu podatku akcyzowego	-	68,29 zł
-	wywóz padliny	-	4.212,00 zł
-	odbiór odpadów	-	589,30 zł
-	czynsz za targowisko	-	6.500,82 zł
-	badanie gleby	-	2.424,88 zł
-	opłata stała za usługi wodne	-	928,25 zł
-	zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych	-	253.149,32 zł
Dział	600 Transport i łączność	-	133.920,90 zł
Na zaplanowaną kwotę 520.030,17 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 133.920,90 zł, co stanowi 25,75 % , z tego:			
Rozdz.	60004 Lokalny transport zbiorowy	-	30.000,00 zł
Zaplanowane wydatki w kwocie 60.000,00 zł, dotyczą dofinansowania do usług publicznego transportu zbiorowego w Gminie Brzeziny i zostały wykorzystane w 50,00 %.		-	30.000,00 zł
Rozdz.	60016 Drogi publiczne gminne	-	103.920,90 zł
Plan w wysokości 460.030,17 zł został zrealizowany w kwocie 103.920,90 zł, tj. w 22,59 % planu, w zakresie dróg publicznych gminnych zrealizowano wydatki bieżące, w tym:			
-	zakup paliwa do kosiarki i pilarki	-	359,90 zł
-	zakup znaków drogowych i materiałów do ich montażu	-	1.752,21 zł
-	zakup lustra	-	492,00 zł
-	zakup materiałów do remontu mostu w Przystajni	-	3.817,82 zł
-	zakup soli	-	238,80 zł
-	zakup mieszanki na zimno i kruszywa do łatania dziur w drogach gminnych	-	10.529,61 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)	-	12.901,78 zł
-	opłata za zajecie pasa drogowego	-	724,00 zł
-	pozostałe wydatki (kopia mapy)	-	108,70 zł
-	odszkodowanie wypłacone osobie fizycznej za kolizję drogową powstałą w związku ze złym stanem drogi gminnej	-	500,00 zł
- wydatki zaplanowane na usługi remontowe zostaną wykorzystane w II półroczu br.			
Dział	700 Gospodarka mieszkaniowa	-	30.949,98 zł
Na zaplanowaną kwotę 84.500,00zł, zrealizowano wydatki w wysokości 36,63 %, z tego:			
Rozdz.	70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	-	30.949,98 zł
W rozdziale tym wykonano wszystkie niezbędne zadania, mniejsza realizacja planu wynika z oszczędnego gospodarowania środkami. Zrealizowano następujące wydatki:			
-	wynagrodzenie bezosobowe (naprawa sanitariatów)	-	600,00 zł
-	zakup opału	-	12.090,12 zł
-	zakup materiałów pozostałych (materiały do konserwacji budynku, zaczep do przyczepki, artykuły malarskie)	-	230,11 zł
-	zakup energii	-	5.118,34 zł
-	abonament za pobór wody, woda	-	18,91 zł
-	usługi kominiarskie	-	395,00 zł

-	podział działek	-	5.000,00 zł
-	czynsz za dzierżawę gruntu	-	600,00 zł
-	wydatki pozostałe (ogłoszenia, wypisy, wyrisy, kopie map i inne)	-	5.316,40 zł
-	koszty postępowania sądowego, prokuratorskiego	-	1.581,10 zł
Niższe wykonanie podyktowane jest kilkoma względami: wykonanie większości prac geodezyjnych oraz związane z tym podziały gruntów, wypisy i wyrisy, wyceny gruntów, regulowanie stanów prawnych nieruchomości oraz sporządzanie aktów notarialnych planowana jest w okresie letnim.			
Dział	710 Działalność usługowa	-	20.200,00zł
Na zaplanowaną kwotę 71.560,00 zł zrealizowano wydatki w 28,23 %, z tego:			
Rozdz.	71004 Plany zagospodarowania przestrzennego	-	20.200,00 zł
-	opracowanie 30 projektów decyzji o warunkach zabudowy	-	8.400,00 zł
-	analiza zmian w planie zagospodarowania przestrzennego	-	11.800,00 zł
Niższe wykonanie wydatków spowodowane jest tym , że wydatki na sporządzenie miejscowego zagospodarowania przestrzennego dla części obszaru Moczalec zaplanowanego w wysokości 20.000,00 zł zostaną poniesione w II półroczu br.			
Dział	720 Informatyka		
Rozdz.	72095 Pozostała działalność		
Projekt pn. ."Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw : wielkopolskiego i zachodniopomorskiego" będzie realizowany w II półroczu br.			
Dział	750 Administracja publiczna	-	1.591.953,42 zł
Na zaplanowaną kwotę 3.028.105,00 zł zrealizowano wydatki na kwotę 1.591.953,42 zł, tj. 52,57 % w tym:			
Rozdz.	75011 Urzędy Wojewódzkie	-	23.609,26 zł
Zaplanowane w tym rozdziale środki w wysokości 52.038,00zł, zostały wykorzystane w kwocie 23.609,26 zł, tj.45,37 %.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	-	19.522,79 zł
-	pochodne od wynagrodzeń	-	3.816,72 zł
-	zakup materiałów biurowych i druków	-	269,75 zł
Rozdz.	75022 Rady Gmin	-	48.791,28 zł
Na plan ogółem wysokości 95.900,00 zł, wydatkowano środki w kwocie 48.791,28 zł, co stanowi 50,88 %. Zostały one wykorzystane w następujący sposób:			
-	diety dla radnych za udział w posiedzeniach Rady Gminy , oraz za udział w posiedzeniach Komisji Rady Gminy	-	47.900,00 zł
-	zakup papieru ksero, art. biurowych oraz artykułów na sesję	-	891,28 zł
Rozdz.	75023 Urzędy Gmin (miast i miast na prawach powiatu)	-	1.248.803,80 zł
Zaplanowane wydatki ogółem w kwocie 2.355.848,00 zł, wykorzystano w wysokości 1.248.803,80 zł, co stanowi 53,01 % planu. Z tego na :			
-	wydatki bieżące, w tym:		
-	zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów - bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników	-	2.609,50 zł

-	wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe	-	828.825,00 zł
-	wynagrodzenie roczne	-	
-	wynagrodzenie za inkaso	-	9.490,00 zł
-	poходne od wynagrodzeń	-	150.104,09 zł
-	wynagrodzenie bezosobowe (zastępstwo pracownika)	-	3.000,65 zł
-	zakup oleju opałowego	-	8.966,70 zł
-	zakup art. biurowe, druki, papier ksero	-	5.546,25 zł
-	zakup środki czystości, artykuły gospodarcze,	-	1.621,38 zł
-	pozostałe materiały (telefon, czajnik, radio, woda i inne)	-	1.484,45 zł
-	zakup 4 zestawów komputerowych do 3 500 zł	-	11.977,00 zł
-	zakup tonerów	-	3.147,33 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)	-	1.044,85 zł
-	zakup akcesoriów komputerowych	-	394,00 zł
-	zakup książek, poradników i prenumerat	-	2.781,39 zł
-	zakup oprogramowania do komputerów	-	3.417,00 zł
-	zakup zestawu do podpisu elektronicznego Certum	-	507,99 zł
-	zakup wody	-	284,88 zł
-	zakup energii	-	11.897,39 zł
-	naprawa komputera	-	470,00 zł
-	remont dwóch pomieszczeń (pokój nr 2, pokój nr 13)	-	2.250,00 zł
-	badania lekarskie pracowników	-	250,00 zł
-	opłata bankowa	-	1.842,00 zł
-	przesyłki pocztowe	-	23.563,32 zł
-	opłaty abonamentowe (Clanet, WOKiSS, Everest)	-	18.511,50 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/	-	3.729,87 zł
-	dzierżawa kserokopiarki	-	12.616,88 zł
-	odbiór odpadów, ścieki	-	1.814,58 zł
-	przeprowadzenie audytu, audyt wewnętrzny w za kresie ochrony danych osobowych	-	19.803,00 zł
-	usługi informatyczne	-	4.366,50 zł
-	usługi doradcze	-	2.460,00 zł
-	obsługa prawna	-	18.450,00 zł
-	aktywacja zestawu do podpisu elektronicznego Certum	-	1.758,90 zł
-	zakup dostępu do sieci Internet	-	2.139,00 zł
-	rozmowy telefoniczne	-	7.154,60 zł
-	podróże służbowe krajowe	-	7.595,46 zł
-	składka członkowska - Wojewódzki Ośrodek Kształcenia i Studiów Samorządowych , Stowarzyszenie Długosz Królewski, Związek Gmin Wiejskich	-	20.909,51 zł
-	ubezpieczenie mienia	-	6.649,82 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	28.578,11 zł
-	podatek od towarów i usług – VAT	-	1.036,97 zł
-	szkolenia pracowników i podróże służbowe związane z dojazdem na szkolenia	-	12.098,13 zł

Rozdz. 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 5.708,19 zł

Zaplanowane wydatki w wysokości 13.500,00 zł, zostały wydatkowane w kwocie 5.708,19 zł, co stanowi 42,28 % 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	-	2.305,99 zł
-	ogłoszenia prasowe promujące gminę, reklamy	-	3.402,20 zł
Rozdz.	75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	-	188.289,08 zł

Zaplanowane wydatki w wysokości 346.490,00 zł zostały wykorzystane w kwocie 188.289,08 zł, tj. w 54,34 % planu. Z tego :

-	zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników	-	269,20 zł
-	wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	150.286,40 zł
-	pochodne od wynagrodzeń	-	28.372,37 zł
-	zakup art. biurowych i papierniczych, druków, tonerów	-	184,77 zł
-	pomoce fachowe dla pracowników	-	314,50 zł
-	akcesoria komputerowe	-	329,18 zł
-	tusze, tonery	-	496,92 zł
-	zakup usług remontowych	-	420,00 zł
-	serwis techniczny, przeglądy okresowe i inne	-	123,00 zł
-	opłaty bankowe	-	18,00 zł
-	nadzór bhp	-	123,00 zł
-	usługi pozostałe (opłaty pocztowe, usługi ksero)	-	23,55 zł
-	usługi telekomunikacyjne w tym dostęp do sieci Internet	-	796,23 zł
-	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Przekazano 75% właściwie oszacowanych wydatków zgodnie z obowiązującymi przepisami. Mniejsza realizacja wynika z przeszacowania planu	-	3.687,90 zł
-	podatek od nieruchomości	-	176,00 zł
-	szkolenia pracowników	-	2.668,06 zł
Rozdz.	75095 Pozostała działalność	-	76.751,81 zł

Wydatki zaplanowane w wysokości 164.329,00 zł, zostały wykorzystane w kwocie 76.751,81 zł, tj. 46,71 % i dotyczą min.

-	zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników	-	326,35 zł
-	diety dla sołtysów za udział w posiedzeniach Rady Gminy	-	8.800,00 zł
-	wynagrodzenie dla sołtysów za pobór podatku	-	32.004,60 zł
-	wynagrodzenia osobowe oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników interwencyjnych, oraz pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych w porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Kaliszu	-	18.574,14 zł
-	pochodne od wynagrodzeń	-	3.989,27 zł
-	zakup materiałów (druki, papier do nakazów, prenumerata gazety sołeckiej i inne)	-	2.477,22zł
-	badania lekarskie	-	250,00 zł
-	koszty przesyłki papieru	-	49,20 zł
-	składka na Stowarzyszenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej	-	5.855,00 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	3.690,00 zł
-	koszty postępowania sądowego, prokuratorskiego	-	736,03 zł
Dział	751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	-	30.133,02 zł

Na zaplanowaną kwotę 33.435,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 30.133,02 zł, tj. w 90,12 %, w tym:

Rozdz.	75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	-	594,00 zł
-	zaplanowane wydatki na sporządzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie w wysokości 1.191,00 zł zostały wykorzystane w wysokości 594,00 zł, tj. 49,87 %	-	594,00 zł

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.

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 przeciwpożarowa	-	60.818,78 zł

Na zaplanowaną kwotę 201.970,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 60.818,78 zł, tj. 30,11 % w tym:

Rozdz. 75412 Ochotnicze Straże Pożarne, w tym: - **55.017,58 zł**

Plan w wysokości 193.970,00 zł został zrealizowany w kwocie 55.017,58 zł, tj. w 28,36 %.

Zrealizowane wydatki dotyczą:

-	<u>wydatki bieżące:</u>		
-	udział w akcjach gaśniczych	-	5.360,00 zł
-	wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia kierowców)	-	6.380,00 zł
-	zakup paliwa i części do samochodów, motopomp	-	10.736,17 zł
-	zakup opału do ogrzania garażu	-	922,20 zł
-	zakup wkładek do butów dla OSP Brzeziny	-	900,00 zł
-	zakup drzwi wewnętrznych dla OSP Pieczyska	-	6.999,98 zł
-	zakupy pozostałe/ materiały do zabezpieczenia sprzętu,	-	532,43 zł
-	sorbet, inne/		
-	zakup energii	-	10.898,99 zł
-	zużycie wody	-	1.261,21 zł
-	naprawa gaśnic	-	142,68 zł

- przeglądy techniczne samochodów	-	1.182,20 zł
- koszt dojazdu (naprawa gaśnic)	-	36,90 zł
- usługi telekomunikacyjne – powiadamianie sms	-	270,32 zł
- ubezpieczenia samochodów	-	8.779,50 zł
wydatki inwestycyjne:		
„Wymiana pokrycia dachowego na Sali OSP w miejscowości Ostrów Kaliski”	-	615,00 zł

Nieco niższe wykonanie wydatków w powyższym rozdziale wynika z powstałych oszczędności z tytułu opłat za udział w akcjach ratowniczych, badaniach lekarskich, usług telekomunikacyjnych oraz wydatków inwestycyjnych. Ponadto zaplanowano środki na zakup materiałów budowlanych do remontu części operacyjnej strażnic, które zostaną wykorzystane w II półroczu br.

Rozdz. 75095 Pozostała działalność - **5.801,20 zł**

Plan w wysokości 8.000,00 zł, został wykorzystany w kwocie 5.801,20 zł, tj. 72,52 % planu

- nagrody za udział w konkursie Wiedzy Pożarniczej oraz zawodach strażackich	-	2.377,53 zł
- artykuły spożywcze – konkurs Wiedzy Pożarniczej, zawody strażackie	-	3.408,67 zł
- koszt wysyłki dyplomów	-	15,00 zł

Dział 757 Obsługa długu publicznego - **44.069,37 zł**

Na zaplanowaną kwotę 184.000,00 zł, zrealizowano wydatki w 23,95 %, w tym :

Rozdz. 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego **44.069,37 zł**

- spłata odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.	-	44.069,37 zł
--	---	--------------

Niższe wykonanie spowodowane jest zaciągnięciem poszczególnych zobowiązań w II półroczu br., co znacznie obniżyło wydatki związane z zapłatą odsetek.

Dział 758 Różne rozliczenia

Rozdz. 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Środki w wysokości 115.500,00 zł dotyczą pozostających do rozdysponowania rezerw: ogólnej w kwocie 50.000,00 zł oraz na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 65.500,00 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie - **4.734.026,38 zł**

Na planowane wydatki w wysokości 9.551.172,00 zł, zrealizowano wydatki na kwotę 4.734.026,38 zł, co stanowi 49,56 %. Z ogólnej kwoty wydatków przypadało na:

Rozdz. 80101 Szkoły podstawowe - **2.354.369,63 zł**

Na planowane wydatki w wysokości 4.749.724,50 zł, wykorzystano środki w wysokości 2.354.369,63 zł, tj. 49,57 % 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 Częstochowie prowadzącego Szkołę Podstawową w Czempiszu. Do Szkoły Podstawowej w pierwszym półroczu 2019 roku uczęszczało miesięcznie średnio 10 uczniów.	-	50.841,00 zł
- dodatki mieszkaniowe, dodatki wiejskie, świadczenia rzeczowe	-	81.020,83 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	1.566.493,31 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	298.264,79 zł
- wynagrodzenie bezosobowe	-	4.271,00 zł
- zakup opału w szkołach podstawowych	-	71.106,94 zł
- zakup środków czystości	-	2.183,73 zł
- zakup artykułów gospodarczych	-	318,41 zł

-	zakup art. biurowych, papierniczych	-	1.440,54 zł
-	zakup druków	-	178,68 zł
-	zakup tuszy i tonerów do drukarek i kserokopiarek	-	1.168,63 zł
-	zakup wyposażenia	-	2.196,12 zł
-	zakup akcesoriów komputerowych	-	47,94 zł
-	artykuły remontowe i konserwacyjne	-	3.390,99 zł
-	programy i licencje	-	2.738,97 zł
-	pomoce fachowe dla dyrektorów i pracowników administracji	-	52,40 zł
-	pozostałe materiały (baterie, świetlówki, żarówki, artykuły dekoracyjne i inne)	-	596,50 zł
-	zakup środków dydaktycznych i książek	-	444,00 zł
-	zakup energii	-	31.109,06 zł
-	zakup wody	-	687,27 zł
-	zakup usług remontowych	-	990,44 zł
-	zadania lekarskie pracowników	-	710,00 zł
-	serwisy techniczne, przeglądy okresowe i inne	-	6.398,26 zł
-	opłaty bankowe	-	213,19 zł
-	wywóz śmieci, ścieków	-	5.482,03 zł
-	usługi kominiarskie	-	1.513,66 zł
-	opłaty pocztowe, abonamenty RTV, opłaty wysyłkowe	-	572,08 zł
-	usługi bhp	-	3.798,45 zł
-	dostęp do serwisów internetowych, strony WWW	-	838,03 zł
-	zakup usług pozostałych	-	9.212,88 zł
-	usługi telekomunikacyjne, w tym dostępu do sieci Internet	-	4.239,81 zł
-	podróże służbowe krajowe	-	3.042,33 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	-	158.749,35 zł
-	podatek od nieruchomości	-	2.771,76 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 akt V GC 1415/16.	-	4.371,01 zł
-	zwrot kaucji gwarancyjnej z umowy nr RG I R.271.1.2.2011 z dnia 16.06.2011. 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 akt V GC 1415/16.	-	22.723,52 zł
-	koszty procesu sądowego w sprawie zwrotu kaucji gwarancyjnej	-	6.618,48 zł
-	szkolenia pracowników (wraz z dojazdem, zakwaterowaniem, wyżywieniem)	-	1.541,92 zł
Rozdz.	80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	-	177.209,90 zł

Zaplanowane wydatki w kwocie 411.282,72, zostały wykonane w wysokości 177.209,90 zł, co stanowi 43,09 % 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.	-	92.278,62 zł
-	dodatki wiejskie, mieszkaniowe, świadczenia rzeczowe	-	2.910,96 zł
-	wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	41.378,97 zł
-	poходne od wynagrodzeń	-	7.359,04 zł
-	zakup opału	-	5.669,44 zł
-	artykuły gospodarcze	-	63,34 zł
-	środki czystości	-	70,91 zł
-	zakup artykułów papierniczych i biurowych	-	54,94 zł
-	zakup druków	-	8,78 zł
-	zakup akcesoriów komputerowych	-	14,36 zł
-	artykuły remontowe i konserwacyjne	-	265,87 zł
-	pozostałe materiały (baterie, świetlówki, żarówki, art. dekoracyjne i inne)	-	376,73 zł
-	zakup energii	-	2.766,74 zł
-	zakup wody	-	98,83 zł
-	serwisy techniczne, przeglądy okresowe i inne	-	568,37 zł
-	wywóz śmieci, odprowadzenie ścieków	-	478,93 zł
-	opłaty bankowe	-	20,51 zł
-	usługi kominiarskie	-	63,82 zł
-	zakup usług pozostałych (usługi BHP, opłaty pocztowe, wysyłkowe, opieka merytoryczna RODO)	-	913,73 zł
-	zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci mające miejsce zamieszkania na terenie gminy Brzeziny, a uczęszczających do oddziałów przedszkolnych prowadzonych przez Gminę Szczytniki.	-	16.235,38 zł
-	usługi telekomunikacyjne , w tym dostęp do sieci Internet	-	778,22 zł
-	ubezpieczenie majątku	-	349,39 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Przekazano 75% właściwie oszacowanych wydatków zgodnie z obowiązującymi przepisami. Mniejsza realizacja wynika z przeszacowania planu.	-	4.484,02 zł
Rozdz. 80104 Przedszkola		-	850.228,64 zł
Zaplanowane wydatki w przedszkolu w kwocie 1.736.443,10 zł, zostały wykonane w wysokości 850.228,64 zł, tj. 48,96 %. 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.	-	8.881,02 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.	-	948,30 zł
-	dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, dla Niepublicznego Przedszkola Bajlandia w Brzezinach. Do przedszkola w roku 2018 uczęszczało miesięcznie średnio 27 dzieci.	-	93.146,24 zł
-	dodatki mieszkaniowe, wiejskie, świadczenie rzeczowe	-	23.123,97 zł

-	wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe	-	472.279,07 zł
-	wynagrodzenie roczne		
-	pochodne od wynagrodzeń	-	92.331,55 zł
-	zakup opału	-	39.926,53 zł
-	artykuły gospodarcze	-	430,94 zł
-	zakup środków czystości	-	3.010,70 zł
-	zakup artykułów biurowo-papierniczych, druków	-	787,81 zł
-	zakup wyposażenia	-	4.419,52 zł
-	zakup artykułów remontowych i konserwacyjnych	-	531,10 zł
-	tusze i tonery do drukarek i kserokopiarek	-	286,00 zł
-	zakupy pozostałe	-	742,96 zł
-	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	-	2.677,97 zł
-	zakup energii	-	17.327,33 zł
-	zakup wody	-	714,72 zł
-	usługi remontowe	-	612,00 zł
-	badania lekarskie	-	150,00 zł
-	serwisy techniczne, przeglądy okresowe i inne	-	1.417,35 zł
-	odprowadzanie ścieków, wywóz odpadów	-	5.777,54 zł
-	usługi kominiarskie	-	60,00 zł
-	opłaty pocztowe, abonament RTV, opłaty wysyłkowe	-	906,01 zł
-	dostęp do serwisów internetowych, strony WWW	-	676,35 zł
-	usługa monitoringu	-	590,40 zł
-	obsługa bieżąca kotłowni	-	1.230,00 zł
-	zwrot kosztów z tytułu uczęszczania uczniów z terenu Gminy Brzeziny do przedszkoli w gminie Godziesze i Opatówek	-	25.047,46 zł
-	usługi telekomunikacyjne, w tym dostęp do sieci Internet	-	2.602,73 zł
-	podróże służbowe krajowe	-	230,72 zł
-	różne opłaty i składki	-	1.775,00 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Kwota odpisu została ustalona w sposób zgodny z przepisami o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych	-	40.467,35 zł
-	szkolenia pracowników	-	970,00 zł
-	<u>wydatki inwestycyjne, w tym:</u>		
-	„ Adaptacja i wyposażenie pomieszczeń budynku Gimnazjum w Brzezinach z przeznaczeniem na potrzeby Przedszkola”	-	6.150,00 zł

Rozdz. 80110 Gimnazja

872.002,95 zł

Zaplanowane wydatki na gimnazjum w wysokości 1.724.030,00 zł zostały wykonane w wysokości 872.002,95 zł, co stanowi 50,58 %. Z kwoty ogółem wydatków przypadało na:

-	<u>wydatki bieżące:</u>		
-	dodatki mieszkaniowe, wiejskie ,świadczenia rzeczowe	-	44.269,73 zł
-	wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe	-	668.627,29 zł
-	wynagrodzenie roczne		
-	pochodne od wynagrodzeń	-	126.288,17 zł
-	zakup oleju opałowego	-	7.451,60 zł
-	artykuły gospodarcze	-	209,19 zł
-	zakup środków czystości	-	288,76 zł
-	zakup artykułów biurowo-papierniczych	-	670,20 zł
-	zakup druków, poradników i innych	-	272,32 zł
-	zakup tonerów i tuszy do drukarek	-	92,35 zł
-	zakup wyposażenia	-	152,62 zł
-	akcesoria komputerowe	-	70,00 zł
-	artykuły remontowe i konserwacyjne	-	455,51 zł

-	programy komputerowe i licencje	-	444,03 zł
-	zakup energii elektrycznej	-	3.151,80 zł
-	zakup wody	-	62,38 zł
-	usługi remontowe	-	160,56 zł
-	badania lekarskie	-	190,00 zł
-	serwisy techniczne, przeglądy okresowe i inne	-	557,82 zł
-	opłaty bankowe	-	54,30 zł
-	wywóz odpadów, odprowadzenie ścieków	-	664,54 zł
-	usługi kominiarskie	-	210,65 zł
-	opłaty pocztowe, abonament RTV, koszty wysyłek	-	68,70 zł
-	usługi i ryczał BHP	-	279,00 zł
-	dostęp do portali internetowych	-	329,00 zł
-	kserokopie	-	2.084,15 zł
-	zakup usług pozostałych (elektrycznych, montażowych)	-	347,78 zł
-	usługi telekomunikacyjne, w tym dostęp do sieci Internet	-	320,29 zł
-	podróże służbowe krajowe	-	307,54 zł
-	ubezpieczenia majątku	-	152,33 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, Przekazano 75% właściwie oszacowanych wydatków zgodnie z obowiązującymi przepisami. Mniejsza realizacja wynik z przeszacowania planu	-	13.285,10 zł
-	podatek od nieruchomości	-	435,24 zł
-	szkolenia pracowników	-	50,00 zł
Rozdz.	80113 Dowożenie uczniów do szkół	-	248.502,09 zł

Na dowożenie uczniów do szkół podstawowych i gimnazjum oraz dowożenie dzieci do szkół specjalnych zaplanowano kwotę 411.000,00 zł, z czego wykorzystano kwotę 248.502,09 zł, tj. 60,46 % planu, w tym:

-	koszty przewozu uczniów niepełnosprawnych do szkoły	-	102.976,53 zł
-	zakup biletów miesięcznych dla dzieci dojeżdżających do szkół na terenie gminy	-	145.525,56 zł

Rozdz. 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - **8.321,27 zł**

Zaplanowane wydatki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 53.919,00 zł, zostały wykorzystane w wysokości 8.321,27 zł, tj. 15,43 %. 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:

-	kursy, szkolenia nauczycieli wraz z dojazdem zakwaterowaniem i wyżywieniem	-	8.321,27 zł
---	---	---	-------------

**Rozdz. 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania
specjalnej organizacjami nauki i metod pracy dla dzieci
w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w
szkołach podstawowych i innych formach wychowania
przedszkolnego** - **46.513,66 zł**

Wydatki planowane w wysokości 90.893,52 zł, wykonano w 46.513,66 zł, tj. 51,17 %. 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 prowadzącą Szkołę Podstawową w Czempiszu.	-	30.070,20 zł
-	dodatki mieszkaniowe, wiejskie, świadczenia rzeczowe	-	995,13 zł
-	wynagrodzenie pracowników	-	12.027,42 zł
-	pochothane od wynagrodzeń	-	2.557,62 zł
-	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	-	863,29 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 - 115.697,68 zł

Na planowane wydatki w wysokości 273.155,76 zł, realizacja na koniec okresu sprawozdawczego wyniosła 115.697,68 zł, wykonano 42,36 % planu. Z kwoty ogółem poniesiono wydatki na:

- dodatki mieszkaniowe, dodatki wiejskie, świadczenia rzeczowe - 6.339,55 zł
- wynagrodzenia pracowników - 91.019,13 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 18.339,00 zł
- zaplanowana dotacja w wysokości 20.046,76 zł, zostanie wykorzystana od miesiąca września br. i przeznaczona na prowadzenie zajęć wymagających stosowania specjalnej nauki i metod pracy dla ucznia rozpoczynającego szkołę podstawową.

Rozdz. 80195 Pozostała działalność - 61.180,56 zł

Zaplanowane wydatki w kwocie 100.723,40 zł, zostały wykorzystane w wysokości 61.180,56 zł, tj. w 60,74 % planu, z tego na :

- zakup materiałów pozostałych - 215,40 zł
- koszt udziału w programie „Szkolny Klub Sportowy” - 1.800,00 zł
- przewozy dzieci na zawody sportowe i konkursy - 4.712,40 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych/emeryci i renciści/. Przekazano 75% właściwie oszacowanych wydatków zgodnie z obowiązującymi przepisami. Mniejsza realizacja wynika z przeszacowania planu - 48.954,75 zł
- opłata za nadzór sanitarny - 98,01 zł
- szkolenia pracowników - 5.400,00 zł
- Pozostałe wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu br. -

Dział 851 Ochrona zdrowia - 43.262,27 zł

Na planowane wydatki w wysokości 82.191,83 zł, zrealizowano wydatki na kwotę 43.262,27 zł, co stanowi 52,64 %. Z ogólnej kwoty wydatków przypadało na:

Rozdz. 85153 Zwalczanie narkomanii - 760,00 zł

Na działania profilaktyczne związane z przeciwdziałaniem narkomanii zaplanowano środki w wysokości 2.000,00 zł, realizacja na koniec I półrocza zamknęła się kwotą 760,00 zł, tj. wykonano 38,00 % planu. W ramach zadania poniesiono wydatki na:

- przedstawienie profilaktyczne - 760,00 zł

Rozdz. 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi - 41.625,32

Zaplanowane wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi w wysokości 78.904,00 zł zostały wydatkowane w kwocie 41.625,32 zł, tj. 52,75%. 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 - 45,90 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne - 14.382,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń i umów zleceń - 4.002,83 zł
- wynagrodzenia bezosobowe pracowników świetlic i punktu konsultacyjnego - 6.966,00 zł
- diety dla członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych - 1.700,00 zł
- zakup dysku - 195,00 zł
- zakup materiałów profilaktycznych - 712,00 zł

-	zakup klocków do PZI	-	504,00 zł
-	zakup środków czystości	-	108,57 zł
-	zakup tonerów	-	160,00 zł
-	zakup czajnika do PZI	-	93,00 zł
-	zakup energii elektrycznej	-	805,58 zł
-	przedstawienia i warsztaty profilaktyczne	-	4.248,00 zł
-	badania psychiatryczne i psychologiczne	-	756,00 zł
-	abonament RTV	-	245,15 zł
-	szkolenie członków komisji RPA oraz mieszkańców gminy	-	5.300,00 zł
-	usługa informatyczna	-	246,00 zł
-	koszty pozostałe – wysyłka	-	14,00 zł
-	dostęp do sieci Internet	-	300,00 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	461,25 zł
-	szkolenie pracownika i koszt dojazdu	-	380,04 zł
Rozdz.	85195 Pozostała działalność	-	876,95 zł

Zaplanowano wydatki w kwocie 1.287,83 zł z przeznaczeniem na dotacje dla Gminy i Miasta Stawiszyn oraz Powiatu Kaliskiego . Wykonanie na dzień 30.06.2019 roku wyniosło 876,95 zł, co stanowi 68,10 %, w tym :

-	dotacja dla Powiatu Kaliskiego	-	876,95 zł
Dział	852 Pomoc społeczna	-	706.861,16 zł

Na zaplanowaną kwotę wydatków w wysokości 1.515.736,30 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 706.861,16 zł, tj. 46,63 %, w tym:

Rozdz.	85202 Domy pomocy społecznej	-	140.782,50 zł
---------------	-------------------------------------	---	----------------------

Zaplanowano środki w wysokości 280.000,00 zł przeznaczone na partycypację w kosztach dotyczących pobytu osób schorowanych i niezdolnych do samodzielnej egzystencji z terenu Gminy Brzeziny w domach pomocy społecznej ,w I półroczu wydatkowano na ten cel kwotę 140.782,50 zł, tj. w 50,28 %.

Rozdz.	85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	-	81,60 zł
---------------	--	---	-----------------

Zaplanowano wydatki w wysokości 9.150,00 zł, przeznaczone na partycypację w kosztach dotyczących przeciwdziałania przemocy w rodzinie, plan wydatków został wykorzystany w wysokości 0,89 %. Niższe wykonanie spowodowane jest zaplanowaniem większych wydatków na zatrudnienie psychologa oraz szkolenia dla członków Zespołu Interdyscyplinarnego. Wydatki te będą zrealizowane w II półroczu. Wydatki poniesiono na:

-	zakup artykułów spożywczych	-	33,51 zł
-	zakup druków	-	48,09 zł

Rozdz.	85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne , w tym:	-	6.227,21 zł
---------------	---	---	--------------------

Plan na opłacanie składek od zasiłków stałych ustalono w wysokości 17.500,00 zł, realizacja na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 35,58%.Z uwagi na znaczną rotację osób za które opłacane są składki oraz na fakt, że niektóre świadczenia mogą zostać przyznane od daty orzeczonej przez komisje ds. niepełnosprawności, co wiąże się z koniecznością wyrównywania składek za kilka miesięcy wstecz, plan w tym rozdziale jest trudny do oszacowania

-	składki od zasiłków stałych	-	6.227,21 zł
---	-----------------------------	---	-------------

Rozdz.	85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składniki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	-	29.951,61 zł
---------------	--	---	---------------------

Planowane wydatki w wysokości 90.781,00 zł, zostały wykorzystane w wysokości 29.951,61 zł, co stanowi 32,99 % planu. W ramach powyższego zadania wypłacono następujące świadczenia:

-	wypłata zasiłków celowych (świadczenia pieniężna i rzeczowe)	-	8.927,00 zł
-	wypłata zasiłków okresowych	-	21.024,61 zł

Zadania w w/w rozdziale są realizowane zgodnie ze złożonymi wnioskami przez podopiecznych GOPS

Rozdz. 85215 Dodatki mieszkaniowe - **0,00 zł**

Nie wypłacono świadczeń z tytułu zaplanowanych w wysokości 500,00 zł dodatków mieszkaniowych, gdyż nie zachodziła taka potrzeba.

Rozdz. 85216 Zasiłki stałe **88.843,44 zł**

Planowane wydatki w kwocie 156.220,00zł zostały wykonane w wysokości 88.843,44 zł tj.56,87 %.

- wypłata zasiłków stałych - 88.775,70 zł

Rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej - **240.043,24 zł**

Zaplanowane wydatki na bieżące utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy społecznej w Brzezinach w wysokości 529.940,00 zł, wydatkowano w wysokości 240.043,24 zł, tj. 45,30 %.

Przedmiotowe środki zostały wykorzystane na:

- zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów - 1.143,33 zł

bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników

- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe - 180.901,38 zł

wynagrodzenie roczne

- pochodne od wynagrodzeń - 33.323,75 zł

- zakup materiałów, druków, literatury fachowej, pieczętek, - 1.928,20 zł

papieru ksero

- zakup urządzenia wielofunkcyjnego - 1.740,00 zł

- zakup akcesoriów komputerowych - 149,10 zł

- zakup tonerów - 265,00 zł

- zakupy pozostałe (czajnik, telefon i inne) - 603,38 zł

- zakup usług remontowych - 130,00 zł

- usługi zdrowotne - 100,00 zł

- przesyłki pocztowe, przekazy - 2.270,70 zł

- opłaty bankowe - 216,00 zł

- usługi ksero - 60,02 zł

- administrowanie systemu Pomost - 1.500,00 zł

- obsługa BHP - 123,00 zł

- pozostałe usługi informatyczne - 492,00 zł

- dostęp do platformy Lex - 691,26 zł

- audyt wewnętrzny RODO - 2.091,00 zł

- odnowienie certyfikaty, ustalenie pełnomocnictwa - 280,94 zł

- usługi telekomunikacyjne - 1.558,62 zł

- podróże służbowe krajowe - 713,68 zł

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 8.454,00 zł

- podatek od nieruchomości - 570,00 zł

- szkolenia i delegacje na szkolenia pracowników - 737,88 zł

Rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - **132.607,91 zł**

Zaplanowane wydatki w wysokości 304.965,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 132.607,91 zł, tj.43,48 % planu. Wykorzystano środki zgodnie z występującymi w tym zakresie potrzebami i przeznaczono na:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 2.981,80 zł

- wydatki na wynagrodzenia bezosobowe opiekunek - 109.304,10 zł

- pochodne od wynagrodzeń - 16.908,17 zł

- zakup materiałów – zakup rękawiczek dla opiekunek - 213,84 zł

- zakup usług fizjoterapeuty - 3.200,00 zł

Rozdz. 85230 Pomoc w zakresie dożywiania - **52.411,37 zł**

Zaplanowane wydatki w wysokości 90.089,30 zł zostały zrealizowane w wysokości 52.411,37 zł, tj.58,18 % planu. Wykonanie planu uzależnione jest od liczby osób objętych dożywianiem

oraz od ceny za posiłki. Wykorzystano środki zgodnie z występującymi w tym zakresie potrzebami i przeznaczono na:

-	posiłki w szkole i wypłacane świadczenia na żywność	-	52.411,37 zł
Rozdz. 85295 Pozostała działalność		-	15.912,28 zł

Wydatki w rozdziale 85295 zaplanowano na kwotę 36.591,00 zł. Na dzień 30.06.2019 roku zrealizowano je 43,49 %. Były to wydatki poniesione na:

-	prace społecznie użyteczne	-	937,60 zł
-	śniadanie wielkanocne (catering, transport osób,)	-	3.409,50 zł
-	wycieczka podopiecznych do Wadowic	-	6.030,00 zł
-	Klub Integracji Społecznej (wynagrodzenie palacza, węgiel, artykuły przemysłowe, woda, energia, ścieki, naprawa rolet, usługi telekomunikacyjne)	-	3.075,18 zł
-	transport żywności z PKPS	-	2.460,00 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza		-	248.783,71 zł
--	--	---	----------------------

Na zaplanowaną kwotę w wysokości 435.525,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 248.783,71 zł, co stanowi 57,12 %. Wydatki ogółem kształtowały się następująco:

Rozdz. 85401 Świetlice szkolne		-	154.518,71 zł
---------------------------------------	--	---	----------------------

Wydatki na świetlice szkolne zaplanowano w kwocie 328.031,00 zł, realizacja na koniec I półrocza 2019 roku wynosi 154.518,71 zł, tj. 47,10%. Z kwoty ogółem wydatków przypadało na:

-	dodatki mieszkaniowe, wiejskie, świadczenia rzeczowe	-	7.747,63 zł
-	wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe	-	114.940,29 zł
-	wynagrodzenie roczne		
-	pochodne od wynagrodzeń	-	22.571,28 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	-	9.259,51 zł

Przekazano 75% właściwie oszacowanych wydatków zgodnie z obowiązującymi przepisami. Mniejsza realizacja wynik z przeszacowania planu
Pozostałe wydatki będą realizowane w II półroczu br.

Rozdz. 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym		-	67.233,00 zł
--	--	---	---------------------

W ramach tego działu zaplanowano wydatki w kwocie 76.443,00 zł, zrealizowano w kwocie 67.233,00 zł, tj. 87,95 %.

-	wypłacono stypendia dla uczniów w kwocie	-	67.233,00 zł
---	--	---	--------------

Rozdz. 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym		-	27.032,00 zł
---	--	---	---------------------

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w kwocie 28.840,00 zł, zrealizowano w wysokości w 93,73 %.

-	wypłacono stypendia naukowe	-	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		-	4.132.236,70 zł
--------------------------	--	---	------------------------

Na zaplanowaną kwotę w wysokości 7.603.666,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 4.132.236,70 zł, co stanowi 54,35%. Wydatki ogółem kształtowały się następująco:

Rozdz. 85501 Świadczenia wychowawcze		-	2.537.541,73 zł
---	--	---	------------------------

Na plan w wysokości 4.416.966,00 wydatki zostały zrealizowane w 57,45 %. Przedmiotowe wydatki dotyczyły:

-	zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych	-	0,00
-	wypłaconych przez gminę ze środków budżetu państwa i wyegzekwowane po zakończeniu roku budżetowego, plan w wysokości 5.000,00 zł nie został zrealizowany		
-	wypłata świadczeń wychowawczych	-	2.505.481,76 zł
-	wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe	-	22.563,34 zł
-	wynagrodzenie roczne		

-	pochodne od wynagrodzeń	-	4.351,20 zł
-	zakup tonerów	-	671,58 zł
-	zakup druków, artykułów biurowych	-	418,20 zł
-	zakup energii	-	578,81 zł
-	opłaty bankowe	-	30,00 zł
-	opieka autorska system EZAR+, zakładka 500+, opieka INFO+, administrowanie systemu ŚW	-	1.875,04 zł
-	usługi pocztowe	-	439,30 zł
-	usługi telekomunikacyjne	-	210,00 zł
-	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	922,50 zł
-	odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych	-	0,00 zł

Rozdz. 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego i koszty ich obsługi - 1.557.266,02 zł

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie 3.109.232,00 zł zostały wykorzystane w wysokości 1.557.266,02 zł, co stanowi 50,09 %. 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	-	1.253.257,69 zł
-	wypłata świadczeń z funduszu alimentacyjnego	-	59.050,00 zł
-	wypłata zasiłków dla opiekuna	-	11.160,00 zł
-	wypłata świadczeń rodzicielskich	-	56.350,50 zł
-	składki na ubezpieczenia społeczne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekuna	-	98.190,95 zł
-	wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	54.166,61 zł
-	pochodne od wynagrodzeń	-	10.489,32 zł
-	licencja „Kalkulator odsetek i rozliczanie należności”	-	360,00 zł
-	oprogramowanie MS Office	-	1.130,00 zł
-	zakup zestawu komputerowego	-	3.260,00 zł
-	zakup energii	-	922,76 zł
-	opieka autorska programu EZAR+, FUA+, WIP+, INFO+, administrowanie systemu ŚR i FA	-	3.014,84 zł
-	usługi informatyczne	-	184,50 zł
-	usługi pocztowe	-	1.064,10 zł
-	zakup usług telekomunikacyjnych	-	147,60 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	1.845,00 zł
-	odsetki od zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	-	118,53 zł
-	szkolenia	-	624,62 zł

Rozdz. 85503 Karta Dużej Rodziny - 0,00 zł

Zaplanowane wydatki na realizację programu dla rodzin wielodzietnych w wysokości 400,00 zł, zostaną zrealizowane w II półroczu br.

Rozdz. 85504 Wspieranie rodziny, w tym: - 18.789,20 zł

Zaplanowane wydatki w kwocie 41.224,00 zł zostały zrealizowane w 45,58 %. W ramach tego rozdziału zrealizowano następujące zadania:

-	wynagrodzenia i dodatkowe wynagrodzenie roczne asystenta rodziny	-	14.551,20 zł
-	pochodne od wynagrodzeń	-	2.694,25 zł
-	podróże służbowe krajowe	-	254,09 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	922,50 zł
-	szkolenia i delegacje na szkolenia	-	367,16 zł

Pozostałe wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu br.

Rozdz. 85508 Rodziny zastępcze - **4.164,00 zł**

Zaplanowane wydatki w wysokości 7.590,00 zł, zrealizowano w 54,86 %. Realizacja wydatków przedstawiała się następująco:

- opłaty za pobyt dzieci w rodzinie zastępczej - 4.164,00 zł

Rozdz. 85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za - **14.475,75 zł**

**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 roku o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla
opiekunów**

Zaplanowane wydatki w wysokości 28.254,00 zł, zrealizowano w 51,23 %. Były to wydatki poniesione na:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby - 14.475,75 zł
pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby
pobierające zasiłki dla opiekunów

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - **458.257,50 zł**

Na zaplanowane środki finansowe w kwocie 1.166.678,00 zł, wykonano wydatki w kwocie 458.257,50 zł, tj. w 39,28%, z tego:

Rozdz. 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód - **36.014,22 zł**

Zaplanowane wydatki w wysokości 74.000,00 zł, zostały zrealizowane w wysokości 48,67 % planu.

- dopłata do 1 m³ ścieków, na podstawie uchwały Rady - 36.014,22 zł
Gminy Brzeziny Nr XL/397/2018 z dnia 28.05.2018r.

Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami - **298.210,16 zł**

Zaplanowane wydatki w wysokości 634.178,00 zł zostały zrealizowane w łącznej wysokości 298.210,16 zł, tj. 47,02 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:

- wydatki bieżące:
- zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów - 45,90 zł
bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe - 23.113,53 zł
wynagrodzenie roczne
- pochodne od wynagrodzeń - 3.795,25 zł
- zakup artykułów biurowych, druków - 714,31 zł
- badanie lekarskie - 50,00 zł
- opieka autorska GOMIG, aktualizacja programu - 2.140,20 zł
- odbiór odpadów - 267.375,67 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 922,50 zł
- koszty postępowania sądowego, prokuratorskiego - 52,80 zł

Nie zrealizowano planu, który obejmuje zadanie inwestycyjne pn. „Budowa punktu Selektywnej Zbiorki Odpadów Komunalnych”. Wykonanie zadania założono na III kwartał br.

Rozdz. 90003 Oczyszczanie miast i wsi - **4.772,40 zł**

Plan w wysokości 18.000,00 zł został wykonany w 26,51 %, tj. w kwocie 4.772,40 zł. W/w środki zostały przeznaczone na :

- monitoring, analizy, pomiary składowiska odpadów - 4.772,40 zł
komunalnych. Większe wykonanie wydatków nastąpi w II
półroczu po opłaceniu faktur za wykonanie monitoringu
składowiska odpadów.

Rozdz. 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - **1.979,93 zł**

Zaplanowane wydatki w wysokości 13.000,00 zł, zostały wykonane w kwocie 1.979,93 zł, tj. 15,23 % planu i zostały przeznaczone na :

- zakup opasek lepowych - leczenia kasztanowców - 1.306,00 zł
- zakup kwiatów, donic i ziemi - 673,93 zł

W miesiącu lipcu uregulowano faktury za zakup sadzonek kwiatów i krzewów. Niższe wykonanie wiąże się z tym, że większość prac pielęgnacyjnych odbywa się na przełomie lata i jesieni.

Rozdz. 90013 Schroniska dla zwierząt - 12.271,33 zł

Zaplanowane środki w wysokości 46.100,00 zł, przeznaczono na zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom przebywającym na terenie gminy oraz ich wyłapywanie zgodnie z ustawą z dnia 21 sierpnia 2011 r. o ochronie zwierząt. Zrealizowane wydatki na koniec czerwca wynosiły 26,62 %. Wykonanie adekwatne do faktycznych potrzeb, zmniejszenie planu nastąpi w II półroczu br. W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki na:

- zakup karmy - 424,03 zł
- hotelowanie psów - 11.467,29 zł
- dwa zabiegi sterylizacji - 380,01 zł

Rozdz. 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg - 99.998,96 zł

Plan w kwocie 348.500,00 zł, został wykorzystany w wysokości 99.998,96 zł, tj. 28,69 %. Sporządzając plan na zakup energii, brano pod uwagę wykonanie w roku ubiegłym oraz podwyżki cen. Zmniejszenie planu nastąpi pod koniec roku. Wydatki poniesiono na :

- zakup energii - 99.998,96 zł

Rozdz. 90095 Pozostała działalność - 5.010,50 zł

W rozdziale zaplanowano środki w wysokości 32.900,00 zł, realizacja na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 15,23 %. Zrealizowane wydatki poniesiono na:

wydatki bieżące:

- przegląd i kontrola techniczna placów zabaw - 1.783,50 zł
- opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska - 2.427,00 zł

Wydatek inwestycyjny:

- „Kolorowe dzieciństwo – utworzenie miejsca rekreacyjnego poprzez budowę placu zabaw w miejscowości Brzeziny” - 800,00 zł
- W II półroczu będą poniesione wydatki na następne przeglądy placów zabaw zaplanowane w § 4300 oraz wydatki na naprawy zaplanowane w § 4170

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 311.625,00 zł

Na zaplanowaną kwotę wydatków w wysokości 894.143,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 311.625,00 zł, tj. 34,85 % planu, w tym;

Rozdz. 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - 226.625,00 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 724.143,00 zł zostały wykorzystane w 31,30 % i przeznaczone na :

- dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Brzezinach - 225.395,00 zł

wydatek inwestycyjny:

- „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”. Zakończenie realizacji inwestycji i zapłata za roboty nastąpi w II półroczu br. - 1.230,00 zł

Rozdz. 92116 Biblioteki - 85.000,00 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 170.000,00 zł, zostały wykorzystane w 50,00 % i przeznaczone na :

- dotację dla Biblioteki Publicznej w Brzezinach - 85.000,00 zł

Dział 926 Kultura fizyczna - 139.722,04 zł

Na zaplanowaną kwotę wydatków w wysokości 242.815,00 zł, zrealizowano wydatki w

wysokości 139.722,04 zł , tj. 57,54% planu, w tym;

Rozdz. 92601 Obiekty sportowe

- **19.962,74 zł**

Zaplanowane wydatki w wysokości 49.850,00 zł zostały wykonane w kwocie 19.962,74 zł, co stanowi 40,05 %. Dotyczą one :

- wynagrodzenie bezosobowe animatora kultury	-	3.600,00 zł
- zakup siedzisk na boiska	-	2.509,20 zł
- zakup energii	-	677,73 zł
- zakup wody, abonament	-	172,37 zł
- prace pielęgnacyjne i konserwacja boiska	-	12.120,00 zł
- odbiór odpadów, ścieki	-	588,24 zł
- koszt dostawy siedzisk	-	295,20 zł

Przeszacowano plan w § 4170, natomiast większe wydatki na utrzymanie boisk sportowych zostaną poniesione w II półroczu br.

Rozdz. 92604 Instytucje kultury fizycznej

- **28.279,30 zł**

Na działalność Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach zaplanowano środki w wysokości 81.965,00 zł, realizacja na koniec roku wyniosła 28.279,30 zł, tj. 34,50 %. Wykonanie adekwatne do zaistniałych potrzeb. W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki na :

- zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów - bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników	-	84,60 zł
- wynagrodzenie osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	10.272,79 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	2.093,58 zł
- zakup paliwa do kosiarki	-	208,23 zł
- zakupy środków czystości oraz materiałów malarskich na ośrodek wypoczynkowy	-	1.696,00 zł
- Zakup 2 lodówek	-	778,00 zł
- zakup koszy na ośrodek wypoczynkowy	-	639,60 zł
- zakupy pozostałe (zawieszenie gumowe na kort, uchwyt meblowy, klucze, łaty i inne)	-	811,72 zł
- zakup energii elektrycznej, wody	-	682,42 zł
- wywóz nieczystości i odpadów	-	475,20 zł
- reklama ośrodka wypoczynkowego	-	1.306,88 zł
- czynsz do Nadleśnictwa	-	1.409,73 zł
- pranie pościeli	-	459,04 zł
- zakup usług pozostałych (obsługa bhp, opłaty bankowe, koszt transportu zespołów sportowych, renowacja napisów i inne)	-	845,21 zł
- usługi telekomunikacyjne	-	302,46 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	-	307,33 zł
- podatek od nieruchomości	-	5.340,00 zł
- szkolenie pracowników niebędących członkami służby cywilnej	-	505,55 zł

Niska realizacja planu wydatków w rozdz. 92604 spowodowana jest zaplanowaniem realizacji większych wydatków w II półroczu w związku z działalnością ośrodka wypoczynkowego w okresie wakacyjnym.

Rozdz. 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

- **91.480,00 zł**

Zaplanowane wydatki w wysokości 111.000,00 zł zostały wydatkowane w kwocie 91.480,00

zł, tj. 82,41 % planu i zostały przeznaczone na:

-	dotacja dla Ludowego Klubu Sportowego "Olimpia " Brzeziny	-	75.000,00 zł
-	stypendia sportowe	-	2.500,00zł
-	koszty udziału w zawodach - przygotowanie zawodników	-	13.980,00 zł
-	Razem wydatki, w tym:	-	12.969.408,80 zł
-	Wydatki bieżące	-	12.960.613,80 zł
-	Wydatki majątkowe	-	8.795,00 zł
-	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	-	2.106,95 zł

Realizację wydatków majątkowych opisano na str. 42 niniejszego sprawozdania.

Powyższa analiza wydatków pozwala stwierdzić, że realizacja zadań bieżących przebiegała zgodnie z planem, brak wykonania w niektórych paragrafach oznacza, że nie zachodziła potrzeba wydatkowania środków w I półroczu. Natomiast pełna realizacja zadań inwestycyjnych nastąpi w II półroczu 2019r.

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 7.907.649,31 zł, wykonano wydatki w kwocie 4.423.428,77 zł tj. 55,94 %.

Zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie dotyczą:

Rozdział 01095 -zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego w produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy- wykonane zostały w 100,00%, tj. w wysokości 258.212,31 zł.

Rozdział 75011 - realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie(prowadzenie USC, sprawy wojskowe, ewidencja działalności gospodarczej, obrona cywilna) – wykonanie w wysokości 23.609,26 zł.

Rozdział 75101 - prowadzenie i aktualizacje stałego rejestru wyborców w gminie – wykonanie w kwocie 594,00 zł.

Rozdział 75109 - na organizację i przeprowadzenie wyborów do rad gmin oraz wyboru wójta- wykonanie w kwocie 140,00 zł.

Rozdział 75113- na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego- wykonanie w wysokości 29.399,02 zł.

Rozdział 85228 - 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 -wykonanie w wysokości 28.329,62 zł.

Rozdział 85501 - realizacja zadań wynikająca z ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci oraz koszty obsługi w/w świadczeń- wykonanie w wysokości 2.537.541,73 zł.

Rozdział 85502 -wyplata świadczeń rodzinnych wraz z pochodnymi oraz koszty obsługi w/w świadczeń- wykonanie w wysokości 1.531.127,08 zł.

Rozdział 85503- realizacja zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny- wykonanie 0,00 zł.

Rozdział 85513- realizacji programu 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- wykonanie 14.475,75 zł.

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 w I półroczu 2019 roku oraz załącznik Nr 4 - Sprawozdanie z wykonania planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie za I półrocze 2019 r.

IV. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 6.903.880,00 zł, realizacja na koniec roku wynosiła 8.795,00 zł tj. 0,13 % planu.

Źródłem finansowania wydatków majątkowych będą dochody własne, dotacje i środki pozyskane z budżetu Unii Europejskiej oraz zaciągnięte pożyczki i kredyty.

Niskie wykonanie wydatków majątkowych spowodowane jest terminami wykonywania zadań, zadania realizowane są głównie w okresie letnim i jesiennym oraz trwającymi procedurami przetargowymi. Płatności za wykonane zadania przewidziane są zgodnie z zawartymi umowami w III i IV kwartale br.

Najważniejszą i największą kwotowo inwestycją jest „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec”, zaplanowaną w dziale 010 rozdz.01010. W I półroczu br. wykonano roboty przygotowawcze polegające na zdjęciu warstwy wierzchniej, wykonania przebudowy rurociągu odpływowego z oczyszczalni ścieków, ułożeniu dróg tymczasowych oraz rozpoczęcia prac ziemnych. Ponadto wykonano umocnienia ścian wykopu pod obiektem osadników i reaktora biologicznego. Wartość wykonanych robót na dzień 30.06.2019 r. wynosi 551.694,69 zł. Fakturę za roboty częściowe zapłacono w miesiącu lipcu br.

W dziale 754 rozdz.75414 na realizację zadania pn. „Wymiana pokrycia dachowego na sali OSP w miejscowości Ostrów Kaliski wydatkowano kwotę 615,00 zł na koszty sporządzenia kosztorysu inwestorskiego. Wykonano 2,98 % ustalonego planu.

Za kwotę 6.150,00 wykonano opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na system oddymiania klatki schodowej w ramach zadania pn. „Adaptacja i wyposażenie pomieszczeń budynku Gimnazjum w Brzezinach z przeznaczeniem na potrzeby Przedszkola” Zrealizowano 5,39 % planu. W dziale 900 rozdz.90095 zapłacono 800,00 zł za wykonanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. „Kolorowe dzieciństwo-utworzenie miejsca rekreacyjnego poprzez budowę placu zabaw w miejscowości Brzeziny.

Za kwotę 1.230,00 zł wykonano aktualizację kosztorysu inwestorskiego branży budowlanej oraz wewnętrznej instalacji wodno-kanalizacyjnej, centralnego ogrzewania z kotłownią i wentylacją, 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 na cele świetlicy wiejskiej. Powyższe zadanie zostanie zakończone w miesiącu wrześniu br.

Realizację poszczególnych wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 5 do niniejszej informacji.

V. WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

Na wydatki bieżące związane z programami i projektami realizowanymi ze środków z budżetu Unii Europejskiej, zaplanowano kwotę 38.367,83 zł, wydatki zrealizowano w wysokości 876,95 zł. tj.2,29 %. Na wydatki majątkowe związane z programami i projektami realizowanymi ze środków z budżetu Unii Europejskiej, zaplanowano kwotę 5.058.456,00 zł, wydatki zrealizowano w wysokości 1.230,00 zł. tj. 0,02 %. Zgodnie z zawartymi umowami realizacja powyższych wydatków nastąpi w II półroczu br.

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 184.000,00 zł, w ciągu I półroczu na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek wydatkowano 44.069,37 zł, tj. 23,95 % planu.

VII. WYKONANIE BUDŻETU-WYNIK FINANSOWY ZA I PÓŁROCZE 2019 R.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie od początku roku
A.DOCHODY (A1+A2)	29.454.443,61	14.763.515,93
A.1.Dochody bieżące	25.659.457,63	14.285.105,42
A.2 Dochody majątkowe	3.794.985,98	478.410,51
B.WYDATKI (B1 + B2)	32.210.638,61	12.969.408,80
B.1.Wydatki bieżące	25.306.758,61	12.960.613,80
B.2. Wydatki majątkowe	6.903.880,00	8.795,00
C.WYNIK (A-B)	-2.756.195,00	1.794.107,13
D.1.PRZYCHODY OGÓŁEM	3.889.648,00	1.065.090,73
D.2 .ROZCHODY OGÓŁEM	1.133.453,00	403.130,50

Planowany wynik finansowy budżetu na I półrocze 2019 roku zamknął się deficytem budżetowym w wysokości 2.756.195,00, natomiast według faktycznego wykonania została zrealizowana nadwyżka budżetu w wysokości 1.794.107,13 zł.

VIII.NADWYŻKA OPERACYJNA

Poniższa tabela prezentuje wysokość wypracowanej nadwyżki operacyjnej na dzień 30.06.2019 r.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dochody bieżące	25.659.457,63	14.285.105,42	55,67
Wydatki bieżące	25.306.758,61	12.960.613,80	51,21
Nadwyżka operacyjna	352.699,02	1.324.491,62	375,53

W I półroczu br. na planowaną nadwyżkę operacyjną w kwocie 352.699,02 zł, wypracowano nadwyżkę w wysokości 1.324.491,62 zł. Wykonane wydatki bieżące budżetu były niższe od wykonanych dochodów budżetu powiększonych o wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych, co spełnia wymóg z art.242 ustawy o finansach publicznych.

IX. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

1.Przychody budżetu

W 2019 roku zaplanowano przychody w wysokości 3.889.648,00 zł, wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 1.065.099,73 zł, tj.27,38 %

1.Zaplanowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 3.487.098,00 zł, zostaną uruchomione w II półroczu br.

W ciągu I półrocza br. 2019 roku nie zaciągano kredytów i pożyczek na finansowanie przejściowego deficytu gminy.

2.Z posiadanych wolnych środków w kwocie 1.065.099,73 zł, zaangażowano kwotę 402.550,00 zł.

2.Rozchody budżetu

Splaty rat kredytów i pożyczek wynoszą 403.130,50 zł, i zostały wykonane w 35,57 %, w tym kwota 190.862,00 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 447.199,87 zł, co stanowi 1,52 % planowanych dochodów ogółem oraz 3,03 % zrealizowanych dochodów w tym okresie.

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 I półrocze 2019 r.

X. DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY

Plan dotacji przekazanych z budżetu Gminy wynosił 1.277.359,43 zł, realizacja na dzień 30.06.2019 r. zamknęła się w kwocie 662.437,33 zł tj. 51,86 %,przekazano następujące dotacje:

1.Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych

-dotacje celowe

Przekazano dotacje celowe w łącznej wysokości 9.829,32 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.

Udzielono dotacji 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"

Dotacja dla Gminy i Miasta Stawiszyn na realizację "Programu profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej zostanie przekazana po zawarciu stosownej umowy.

-dotacje podmiotowe

Na działalność bieżącą dla Gminnego Ośrodka Kultury przekazano dotację podmiotową w kwocie 225.395,00 zł, na działalność bieżącą Biblioteki Publicznej w Brzezinach przekazano dotację w kwocie 85.000,00 zł, tj. 50,00 % planu.

2.Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

-dotacje celowe

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 143.119,62 zł na prowadzenie Publicznej Szkoły Podstawowej w Czempiszu wraz z oddziałem przedszkolnym oraz 30.070,20 zł na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego. Zaplanowana dotacja w rozdziale 80150 w wysokości 20.046,76 zł, zostanie wykorzystana od miesiąca września br. i przeznaczona na prowadzenie zajęć wymagających stosowania specjalnej nauki i metod pracy dla ucznia rozpoczynającego naukę w szkole podstawowej. Przekazano 93.146,14 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 59.630,28 zł, co stanowi 82,25 %. Na wydatki związane ze zwalczaniem narkomani poniesiono kwotę 760,00 zł, tj. 38,00 %, na wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi wydatkowano 41.625,32 zł, tj. 52,75 %.

XII. DOCHODY Z TYTUŁ 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 23,12 %.

Zgromadzone środki w pełnej wysokości zostały przeznaczone na usługi związane z działaniami związanymi z ochroną środowiska, min. monitoringiem składowiska odpadów komunalnych.

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 I półrocza br. Nie rozdysponowano rezerw, gdyż nie zachodziła taka potrzeba.

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

Uzyskano dochody pochodzące z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 355.987,96 zł, wykonano 57,94 % planu. Uzyskane środki przeznaczono na obsługę programu ,usługi związane z wywozem odpadów komunalnych z terenu Gminy. na ten cel w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości 298.210,16 zł, co stanowi 47,02 % planu.

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

XIV. ZADŁUŻENIE Z TYTUŁU ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTÓW I POŻYCZEK

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 30.06.2019 r. wynosi 2.688.688,50 zł, tj. 18,21 % wykonanych dochodów ogółem oraz 9,13 % dochodów planowanych. Zobowiązania związku współtworzonego z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynoszą 1.518,00 zł.

XV. INNE INFORMACJE DOTYCZĄCE WYKONANIA BUDŻETU GMINY

1. Należności budżetu gminy

Stan należności oraz wybranych aktywów finansowych (wg sprawozdania Rb- N) na dzień 30.06.2019 r. wynosi 4.403.258,17 zł, z tego:

1. Gotówka i depozyty- 2.176.681,80 zł,
2. Należności wymagalne- 816.364,47 zł,

3. Pozostałe należności- 1.410.211,90 zł.

2. Zobowiązania

Zobowiązania niewymagalne dotyczące wydatków budżetu Gminy na dzień 30.06.2019 r. wynoszą 640.340,68 zł, i dotyczą, min. wydatków inwestycyjnych zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług, zakupu energii, podróży służbowych, świadczeń społecznych, przypadających do zapłaty po okresie sprawozdawczym.

Wszystkie zobowiązania zostały zapłacone w miesiącu lipcu br.

XVI. RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

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

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

WÓJT GMINY BRZEZINY


Marek Cieślarczyk