

**SPRAWOZDANIE
WÓJTA GMINY BRZEŹNIO**

z dnia 30 marca 2012 r.

z wykonania budżetu Gminy Brzeźnio

Budżet Gminy uchwalony przez Radę Gminy Uchwałą Nr V/19/2011 z dnia 31 stycznia 2011 r. po stronie dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów wynosił 16 408 217,65 zł.

W okresie sprawozdawczym wzrósł o 2 107 845,03 zł.

Na wzrost ten składają się:

1) wolne środki 414 000,00 zł

(uchwała RG: Nr VII/28/2011);

2) zmiany w dotacjach na zadania zlecone i własne 1 275 484,57 zł

(uchwały RG: Nr VI/20/2011 , Nr VII/28/2011, Nr IX/35/2011, Nr X/46/2011, Nr XIII/61/2011, Nr XV/82/2011 oraz Zarządzenia WG: Nr 10/2011, Nr 18/2011, Nr 29/2011, Nr 33/2011, Nr 36/2011, Nr 38/2011, Nr 39a/2011, Nr 47/2011, Nr 56/2011);

3) zmiany w dochodach własnych gminy 117 193,46 zł

(uchwały RG: Nr VI/20/2011 , Nr IX/35/2011, Nr X/46/2011, Nr XI/49/2011, Nr XIII/61/2011, Nr XV/82/2011);

4) zmiany w przychodach (kredyty i pożyczki) 301 167,00 zł

(uchwała RG: Nr VII/28/2011, Nr XI/49/2011).

Po uwzględnieniu w/w zmian budżet na dzień 31 grudnia 2011 roku po stronie dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów wynosił 18 516 062,68 zł.

Dochody za 2011 r. zostały zrealizowane w 99,87%.

Nie osiągnięto planowanych dochodów m.in. z tytułu:

- sprzedaży nieruchomości położonej w Dęboliście (przedszkole w budowie),
- podatku dochodowego od osób prawnych,
- wpłat z tytułu opłat za dożywianie w szkołach i przedszkolu.

Wyższe wykonanie planowanych dochodów osiągnięto m.in. z tytułu:

- podatku od środków transportowych,
- podatku od czynności cywilnoprawnych,
- opłaty eksploatacyjnej i za wydane koncesje,
- przekazania dotacji z UE - refundacja 85% wydatków poniesionych w 2009 roku na przyjęte do dofinansowania w ramach RPO Woj. Łódzkiego zadanie „Kompleksowa termomodernizacja Publicznego Gimnazjum w Brzeźniu”.

Na dzień 31.12.2011 roku zaległości podatkowe wynoszą 333 018,27 zł.

Na zalegających podatników wystawione zostały upomnienia i tytuły wykonawcze.

Wykonanie dochodów i przychodów z poszczególnych źródeł przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1

DOCHODY	Plan	Wykonanie	Wykonanie
	[zł]	[zł]	[%]
Dochody bieżące			
I. DOCHODY WŁASNE			
1. Podatek od nieruchomości			
Dz. 756 rozdz. 75615 § 0310	417 669,00	443 822,60	106%
rozdz. 75616 § 0310	312 650,00	337 788,00	108%
2. Podatek rolny			
Dz. 756 rozdz. 75615 § 0320	1 258,00	1 017,00	81%
rozdz. 75616 § 0320	372 507,00	367 059,62	99%
3. Podatek leśny			
Dz. 756 rozdz. 75615 § 0330	42 811,00	42 370,00	99%
rozdz. 75616 § 0330	36 083,00	33 131,73	92%
4. Podatek od środków transportowych			
Dz. 756 rozdz. 75615 § 0340	34 435,00	46 516,10	135%
rozdz. 75616 § 0340	98 283,00	100 529,70	102%
5. Podatek od spadków i darowizn			
Dz. 756 rozdz. 75616 § 0360	5 000,00	11 497,58	230%
6. Wpływy z opłaty targowej			
Dz. 756 rozdz. 75616 § 0430	10 000,00	11 098,50	111%
7. Podatek od czynności cywilnoprawnych			
rozdz. 75615 § 0500		857,00	-
rozdz. 75616 § 0500	60 000,00	109 892,92	183%
8. Podatek od działalności gosp. opłacany w formie karty podatkowej			
Dz. 756 rozdz. 75601 § 0350	6 000,00	3 208,08	53%
9. Wpływy z opłaty skarbowej, opłaty eksploatacyjnej, za wydane koncesje			
Dz. 756 rozdz. 75618 § 0410	20 000,00	22 922,50	115%
rozdz. 75618 § 0460		20 999,97	-
rozdz. 75618 § 0590		10 188,08	-
10. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			
Dz. 756 rozdz. 75647 § 0910	7 000,00	12 138,48	173%
11. Odsetki od środków na rachunkach bankowych i lokat terminowych			
Dz. 758 rozdz. 75814 § 0920	10 000,00	19 801,61	198%
12. Wpływy z różnych opłat			
Dz. 756 rozdz. 75647 § 0690	1 000,00	3 343,20	334%

Dz. 900 rozdz. 90019 § 0690	10 000,00	13 221,98	132%
Dz. 900 rozdz. 90095 § 0690	5 000,00	5 333,00	107%
13. Wpływy z darowizn i innych różnych dochodów			
Dz. 750 rozdz. 75023 § 0960		2 000,00	-
Dz. 600 rozdz. 60016 § 0970	182 404,00	182 405,00	100%
Dz. 750 rozdz. 75023 § 0970		1 910,14	-
Dz. 801 rozdz. 80101 § 0970		343,29	-
Dz. 852 rozdz. 85212 § 0970	997,46	997,46	100%
Dz. 900 rozdz. 90095 § 0970		1 000,00	-
14. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami			
Dz. 750 rozdz. 75011 § 2360	7,00	7,75	111%
Dz. 852 rozdz. 85212 § 2360	11 400,00	7 054,10	62%
Dochody z rolnictwa i łowiectwa			
15. Wpływy z obwodów łowieckich i związku wędkarskiego			
Dz. 010 rozdz. 01095 § 0750	2 000,00	1 926,13	96%
Gospodarka mieszkaniowa			
16. Wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości			
Dz. 700 rozdz. 70005 § 0470	8 617,00	8 827,15	102%
17. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządowych			
Dz. 700 rozdz. 70005 § 0750	65 311,00	64 955,90	99%
Dz. 750 rozdz. 75023 § 0750		3 560,98	-
Oświata i wychowanie			
18. Wpływy z usług			
Dz. 801 rozdz. 80104 § 0830	95 380,00	81 715,30	86%
rozd. 80148 § 0830	107 500,00	100 541,65	94%
Razem dochody własne	1 923 312,46	2 073 982,50	108%
II. UDZIAŁY GMIN W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA			
1. Podatek dochodowy od osób fizycznych			
Dz. 756 rozdz. 75621 § 0010	1 497 852,00	1 523 388,00	102%
2. Podatek dochodowy od osób prawnych			
Dz. 756 rozdz. 75621 § 0020	10 000,00	-6 161,37	-62%
Razem udziały	1 507 852,00	1 517 226,63	101%
III. DOCHODY ZWIĄZANE Z PRZECIWDZIAŁANIEM ALKOHOLOWI			
1. Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu			

Dz. 851 rozdz. 85154 § 0480	90 000,00	90 327,80	100%
Razem	90 000,00	90 327,80	100%
IV. RÓŻNE ROZLICZENIA			
1. Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu			
Dz. 758 rozdz. 75801 § 2920	4 946 165,00	4 946 165,00	100%
2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin			
Dz. 758 rozdz. 75807 § 2920	3 439 978,00	3 439 978,00	100%
3. Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin			
Dz. 758 rozdz. 75831 § 2920	122 895,00	122 895,00	100%
Razem subwencje	8 509 038,00	8 509 038,00	100%
V. DOTACJE CELOWE NA REALIZACJĘ ZADAŃ NA PODSTAWIE ZAWARTYCH POROZUMIEN			
1. Dotacja celowa otrzymana z jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące (wysypisko)			
Dz. 758 rozdz. 75809 § 2310	160 108,00	155 465,90	97%
2. Dotacja celowa otrzymana z jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (schetynówka)			
Dz. 758 rozdz. 75809 § 2710	50 000,00	50 000,00	100%
Razem	210 108,00	205 465,90	98%
VI. DOTACJE NA REALIZACJĘ ZADAŃ WŁASNYCH GMINY ORAZ INNE OTRZYMANE ŚRODKI			
1. Dotacja celowa w ramach "Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych 2008-2011" (schetynówka)			
Dz.600 rozdz.60016 § 2030	243 951,00	243 950,47	100%
2. Refundacja środków za wydany biuletyn informacyjny GMINA BRZEŹNIO 2007-2010			
Dz.750 rozdz.75075 § 2700	11 475,00	11 475,40	100%
3. Środki pozyskane od PZU na poprawę bezpieczeństwa			
Dz. 801 rozdz.80101 § 2700	2 500,00	2 500,00	100%
4. Dotacja rozwojowa na realizację projektów w ramach POKL			
Dz. 801 rozdz.80195 § 2007	429 856,77	400 829,06	93%
rozdz. 80195 § 2009	77 540,53	72 599,29	94%
- CZŁOWIEK NAJLEPSZA INWESTYCJA	49 270,00	31 091,93	
- P- JAK PRZEDSZKOLAK	126 171,61	120 657,16	
- NASZE PRZEDSZKOLE	149 134,45	143 078,59	
- INWESTYCJA W PRZYSZŁOŚĆ	182 821,24	178 600,67	
5. Dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych GOPS			
Dz. 852 rozdz. 85213 § 2030	6 751,00	6 751,00	100%

6. Dotacja celowa na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych			
Dz. 852 rozdz. 85214 § 2030	19 111,00	19 111,00	100%
7. Dotacja celowa na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych			
Dz. 852 rozdz. 85216 § 2030	74 091,00	74 091,00	100%
8. Dotacja celowa na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej			
Dz. 852 rozdz. 85219 § 2030	84 722,00	84 722,00	100%
9. Dotacja rozwojowa na realizację projektu "GALERIA ZMIAN" w ramach POKL			
Dz. 852 rozdz. 85219 § 2007	169 843,30	168 376,00	99%
Dz. 852 rozdz. 85219 § 2009	8 991,70	8 914,02	99%
10. Dotacja celowa na realizację programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania "			
Dz. 852 rozdz. 85295 § 2030	60 307,00	60 307,00	100%
11. Dotacja celowa na pomoc dla uczniów (stypendia i wyprawka szkolna)			
Dz. 854 rozdz. 85415 § 2030	113 443,00	112 866,88	99%
12. Dotacja z WFOŚiGW w Łodzi na realizację programu edukacji ekologicznej "ŚRODOWISKO PONAD WSZYSTKO"			
Dz. 900 rozdz. 90095 § 2460	31 315,00	31 315,90	100%
Razem dotacje i dofinansowanie	1 333 898,30	1 297 809,02	97%
VII. DOTACJE NA REALIZACJĘ ZADAŃ ZLECONYCH			
1. Dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do celów rolniczych			
Dz. 010 rozdz. 01095 § 2010	372 634,10	372 634,10	100%
2. Dotacja na pokrycie zadań z zakresu administracji rządowej			
Dz. 750 rozdz. 75011 § 2010	72 396,00	72 396,00	100%
3. Dotacja na przeprowadzenie spisu rolnego			
Dz. 750 rozdz. 75056 § 2010	24 121,82	24 121,82	100%
4. Dotacja na aktualizację spisu wyborców			
Dz. 751 rozdz. 75101 § 2010	1 044,00	1 044,00	100%
5. Dotacja na przeprowadzenie wyborów parlamentarnych			
Dz. 751 rozdz. 75108 § 2010	13 192,00	13 031,04	99%
6. Dotacja na wydatki związane z obroną cywilną			
Dz. 754 rozdz. 75414 § 2010	3 100,00	3 100,00	100%
7. Dotacja na realizację świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych			
Dz. 852 rozdz. 85212 § 2010	2 145 794,00	2 138 766,94	100%
8. Dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych GOPS			
Dz. 852 rozdz. 85213 § 2010	3 651,00	3 612,76	99%

9. Dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych (susza)	12 500,00	12 500,00	100%
Dz. 852 rozdz. 85278 § 2010			
10. Dotacja na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne			
Dz. 852 rozdz. 85295 § 2010	11 600,00	11 400,00	98%
Razem dotacje na zadania zlecone	2 660 032,92	2 652 606,66	100%
Dochody bieżące razem	16 234 241,68	16 346 456,51	101%
Dochody majątkowe			
I. DOTACJE I DOFINANSOWANIE ZADAŃ WŁASNYCH GMINY			
1. Refundacja z PROW środków za zrealizowane w 2010 roku zadanie inwestycyjne p.n. PRZEBUDOWA STACJI UZDATNIANIA WODY ORAZ SYSTEMU WODOCIĄGOWEGO JAKO I ETAP RACJONALIZACJI GOSPODARKI WODNO-ŚCIEKOWEJ GMINY BRZEŹNIO (zakup ciągnika i beczki asenizacyjnej)			
Dz.400 rozdz.40002 § 6298	147 540,00	147 540,00	100%
2. Refundacja z PROW środków za zrealizowane w 2010 roku zadanie inwestycyjne p.n. PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA WRAZ ZE ZMIANĄ UŻYTKOWANIA BUDYNKU OSP W DĘBOŁĘCE Z PRZEZNACZENIEM NA ŚWIETLICĘ WIEJSKA			
Dz.700 rozdz.70005 § 6290	277 910,00	247 542,00	89%
3. Refundacja z RPO środków za poniesione w 2009 roku wydatki na zadanie inwestycyjne p.n. KOMPLEKSOWA TERMOMODERNIZACJA PUBLICZNEGO GIMNAZJUM W BRZEŹNIU, CELEM ZMNIEJSZENIA EMISJI ZANIECZYSZCZEŃ DO POWIETRZA			
Dz.801 rozdz.80110 § 6207		38 265,30	-
4. Dotacja celowa otrzymana z jednostek samorządu terytorialnego na zakupy inwestycyjne (sprzęt dla OSP Brzeźnio)			
Dz. 758 rozdz. 75809 § 6300	30 000,00	30 000,00	100%
Razem	455 450,00	463 347,30	102%
II. DOCHODY WŁASNE			
1. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			
Dz. 700 rozdz. 70005 § 0770	150 894,00	894,40	1%
Dz. 801 rozdz. 80101 § 0870		375,10	-
Dz. 900 rozdz. 90095 § 0870		7 758,11	-
Razem	150 894,00	9 027,61	6%
Dochody majątkowe razem	606 344,00	472 374,91	78%
OGÓLEM DOCHODY	16 840 585,68	16 818 831,42	99,87%
PRZYCHODY	1 675 477,00	1 086 342,41	65%
1. Kredyty § 952	1 089 477,00	500 000,00	
2. Pożyczki § 952	172 000,00	172 000,00	
4. Wolne środki § 950	414 000,00	414 342,41	
OGÓLEM DOCHODY I PRZYCHODY	18 516 062,68	17 905 173,83	97%

Zaplanowane po zmianach wydatki w kwocie 17 853 418,68 zł zostały wykonane w 95,29 %.

Poza finansowaniem działalności jednostek gminy zrealizowano m.in. następujące zadania:

- 1) wyrównano równiarką ok. 40,5 km dróg gminnych i dojazdowych do pól m.in. w miejscowościach: Pustelnik-Gozdeckie, Rydzew, Ostrów-Rydzew, Kliczków Mały, Bednarskie, Nowa Wieś-Gozdy, Gęsina, Zapole, Złotowizna oraz naprawiono nawierzchnię na drogach gminnych przez uzupełnienie ubytków masą asfaltową (zużyto na ten cel 40,5 tony mieszanki mineralno-asfaltowej);
- 2) zmodernizowano 10 262 mb dróg przez:
 - utwardzenie nawierzchni kamieniem (na odcinkach o łącznej długości 4 380 mb) w miejscowościach: Ostrów, Pustelnik, Pyszków-Olszaki, Wierzbowa, Rembów, Rydzew, Kliczków Kolonia, Kliczków Mały, Krzaki, Brzeźnio,
 - powierzchniowe utrwalenie nawierzchni drogi Brzeźnio-Rybnik-Ostrów na odcinku długości 4 682 mb z wykonaniem poboczy na odcinku 5 855 mb; zadanie realizowane w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych 2008-2011”,
 - utwardzenie nawierzchni asfaltem na drodze dojazdowej do gruntów rolnych w Stefanowie Ruszkowskim, na odcinku 1 200 mb;
- 3) utwardzono kamieniem plac gminny w miejscowości Pyszków - 500 m²;
- 4) odbudowano ok. 4 283 mb rowów przydrożnych w miejscowościach: Kliczków Mały, Stefanów Ruszkowski, Zapole, Nowa Wieś, Rembów, Stefanów Barczewski Pierwszy, Barczew, Ruszków, Kliczków Wielki, Złotowizna, Krzaki, Wola Brzeźniowska, Pustelnik, Brzeźnio;
- 5) naprawiono 27 przepustów drogowych w miejscowościach: Kliczków Mały (Olbiniek), Wola Brzeźniowska, Złotowizna, Stefanów Ruszkowski, Rydzew, Brzeźnio, Zapole, Rembów, Nowa Wieś, Krzaki, Wola Brzeźniowska, Ruszków, Stefanów Barczewski Pierwszy;
- 6) wykonano i zamontowano 2 wiaty przystankowe w miejscowościach: Pyszków i Rembów;
- 7) przeprowadzono prace porządkowe i pielęgnacyjne (zimowe utrzymanie dróg, pielęgnacja drzew, wycinka zakrzaczeń, wykaszanie trawników, sprzątanie itp.);
- 8) wykaszano pobocza dróg;
- 9) uporządkowano i przygotowano do sezonu letniego teren wokół zbiornika „Próba”;
- 10) wykonano okresowe przeglądy w budynkach komunalnych;
- 11) w każdej szkole podstawowej funkcjonuje stołówka – z dożywiania korzystało 311 uczniów, z tego 171 nieodpłatnie.

Na terenie gminy zorganizowany jest bezpłatny dowóz do szkół, z którego korzysta 318 dzieci. Obsługę dowozu zapewnia się własnym autobusem – gimbus oraz przez PKS.

Z przyznanej dotacji wypłacono stypendium 450 uczniom.

Z planowanych zadań inwestycyjnych wykonano:

- 1) utwardzenie placu w Nowej Wsi;
- 2) sporządzona została dokumentacja techniczno-kosztorysowa na rozbudowę sieci wodociągowych na terenie Gminy (w ramach II etapu racjonalizacji gospodarki wodno – ściekowej Gminy Brzeźnio). Inwestycja będzie realizowana w 2012 roku, mamy przyznane dofinansowanie ze środków UE w ramach PROW;
- 3) sporządzony został projekt rozbudowy sieci wodociągowej Brzeźnio-Pustelnik;
- 4) wykonana została dokumentacja techniczno-kosztorysowa na budowę oczyszczalni ścieków w Brzeźniu (w ramach III etapu racjonalizacji gospodarki wodno – ściekowej Gminy Brzeźnio). Na realizację tej inwestycji również mamy przyznane częściowe dofinansowanie ze środków UE w ramach PROW;
- 5) wykonana została dokumentacja projektowo-kosztorysowa na zadanie pn. „Utworzenie miejsc aktywnej rekreacji i integracji społecznej poprzez budowę placów zabaw i boiska wielofunkcyjnego w Gminie Brzeźnio”. Na realizację tej inwestycji wystąpiliśmy o dofinansowanie ze środków UE w ramach PROW;

- 6) wykonana została dokumentacja projektowo-kosztorysowa na zadanie pn. „Budowa chodników i placu parkingowego w Brzeźniu”. Na realizację tej inwestycji również wystąpiliśmy o dofinansowanie ze środków UE w ramach PROW;
- 7) wykonana została dokumentacja projektowo-kosztorysowa na zadanie pn. „Rozbudowa i przebudowa szkoły podstawowej oraz budowa Sali sportowej w miejscowości Ostrów”;
- 8) dotacja dla Województwa Łódzkiego na realizację przedsięwzięcia „Budowa Zintegrowanego Systemu e-Usług Publicznych Województwa Łódzkiego” została rozliczona. Dostarczono 2 serwery, informat, urządzenie brzegowe (sieciowe), system becup oraz stosowne oprogramowania. Serwis i aktualizacje prowadzone będą przez 5 lat.

W ramach zakupów inwestycyjnych nabyto:

- pompę głębinową zakupioną na potrzeby hydroforni w Barczewie,
- elektroniczne mapy zakupione na potrzeby urzędu i mieszkańców gminy,
- sprzęt służący ochronie życia i zdrowia dla OSP Brzeźnio (narzędzia hydrauliczne, motopompa NIAGARA, pompa szlamowa),
- oprogramowanie EUROBUDŻET dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Zadanie Kompleksowa termomodernizacja Publicznego Gimnazjum w Brzeźniu realizowane będzie w 2012 roku. Jest to inwestycja dofinansowywana ze środków UE w ramach RPO Woj.Łódzkiego.

Zadanie przebudowa budynku administracyjnego na siłownię w Brzeźniu realizowana będzie po zakwalifikowaniu wniosku o dofinansowanie złożonego do PROW.

Ponieważ ogłoszony został Narodowy Program wsparcia budowy przydomowych oczyszczalni ścieków, z którego można ubiegać się o dofinansowanie do tego rodzaju przedsięwzięć, decyzja o terminie realizacji i zakresie tego rodzaju zadania podjęta będzie po dokładnym zapoznaniu się z założeniami w/w programu.

Z uwagi na konieczność zmiany tras przebiegu linii oświetlenia ulicznego realizacja zadania „Rozbudowa linii oświetlenia ulicznego w miejscowościach Dębołęka-Tumidaj, Brzeźnio” przesunięta została na 2012 rok.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia tabela nr 2 .

TABELA Nr 2

WYDATKI	Plan	Wykonanie	Wykonanie
	[zł.]	[zł.]	[%]
Wydatki bieżące			
Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	422 210,10	419 655,04	99
rozdz. 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	19 000,00	18 393,94	
- wydatki związane z utrzymaniem hydroforni	13 000,00	12 393,94	
- opracowanie operatu wodno-prawnego	6 000,00	6 000,00	
- w tym wynagrodzenia	6 000,00	6 000,00	
rozdz. 01030 - Izby rolnicze	7 476,00	7 190,00	
- wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego	7 476,00	7 190,00	
rozdz. 01095 - Pozostała działalność	395 734,10	394 071,10	
- wydatki na bieżącą obsługę terenu przy zbiorniku "Próba"	23 100,00	21 437,00	
- wypłata części podatku akcyzowego do paliwa rolniczego wraz z kosztami postępowania (zadanie zlecone)	372 634,10	372 634,10	
Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 561 479,00	1 542 595,46	99
rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne	1 561 479,00	1 542 595,46	
-bieżące remonty dróg, zimowe ich utrzymanie, koszty osobowe pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych, naprawa przepustów	1 561 479,00	1 542 595,46	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	222 398,00	219 461,23	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 420,00	10 091,75	
Dział 630 - TURYSTYKA	75 000,00	74 195,54	99
rozdz. 63003 - Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	75 000,00	74 195,54	
- wydatki na realizację zadań z zakresu upowszechniania turystyki na terenie gminy	75 000,00	74 195,54	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	15 100,00	14 976,00	
Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA	115 405,00	110 455,40	96
rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami	115 405,00	110 455,40	
- remonty bieżące budynków gminnych, podziały i wyceny działek, przygotowywanie decyzji o warunkach zabudowy i podziału, sporządzenie planu zagospodarowania terenów przy zbiorniku "Próba"	115 405,00	110 455,40	
- w tym: wynagrodzenia	2 500,00	2 500,00	
Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 152 066,82	2 134 197,78	99
rozdz. 75011 - Urzędy wojewódzkie	72 396,00	72 396,00	
- środki na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej	72 396,00	72 396,00	
- w tym wynagrodzenia i pochodne	67 591,00	67 591,00	
rozdz. 75022-Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	99 002,00	97 951,57	
- środki na wydatki związane z działalnością Rady Gminy	99 002,00	97 951,57	
- w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	86 502,00	85 922,44	
rozdz. 75023-Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)	1 840 712,00	1 825 943,35	
- środki na pokrycie wydatków rzeczowych i osobowych Urzędu Gminy	1 840 712,00	1 825 943,35	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	1 481 971,00	1 474 619,29	

świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 900,00	3 885,27	
odsetki od nienależnej kwoty części wyrów. subwencji ogólnej otrzymanej w m-cach I-IV	425,00	425,00	
rozd. 75056-Spis powszechny i inne	24 121,82	24 121,82	
- środki na pokrycie wydatków na przeprowadzenie spisu rolnego	24 121,82	24 121,82	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	13 086,56	13 086,56	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 775,00	10 775,00	
rozd. 75075-Promocja jednostek samorządu terytorialnego	26 500,00	25 915,58	
- środki na promocję gminy	26 500,00	25 915,58	
rozd. 75095 - Pozostała działalność	89 335,00	87 869,46	
- środki na pozostałą działalność (w tym działalność sołtysów)	89 335,00	87 869,46	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	4 500,00	4 460,00	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	57 680,00	57 297,60	
Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	14 236,00	14 075,04	99
rozd. 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 044,00	1 044,00	
- środki z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	1 044,00	1 044,00	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	1 044,00	1 044,00	
rozd. 751018- Wybory do Sejmu i Senatu	13 192,00	13 031,04	
- środki z Krajowego Biura Wyborczego na przeprowadzenie wyborów do parlamentu	13 192,00	13 031,04	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	2 464,07	2 463,11	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 131,30	6 971,30	
Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	232 180,00	231 574,71	100
rozd. 75412 - Ochotnicze straże pożarne	226 360,00	225 862,26	
- wydatki bieżące związane z działalnością ochotniczych straży pożarnych	226 360,00	225 862,26	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	48 740,00	48 731,47	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 017,00	5 963,39	
rozd. 75414 - Obrona cywilna	3 820,00	3 810,31	
- środki na pokrycie kosztów związanych z obroną cywilną	3 820,00	3 810,31	
w tym: w ramach zadań zleconych	3 100,00	3 100,00	
rozd. 75421 - Zarządzanie kryzysowe	2 000,00	1 902,14	
- środki na pokrycie kosztów związanych z funkcjonowaniem Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego	2 000,00	1 902,14	
Dział 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH...ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	40 000,00	38 500,68	96
rozd. 75647 -Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	40 000,00	38 500,68	
- prowizje z tytułu inkasa podatków	40 000,00	38 500,68	
Dział 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	121 205,54	120 721,42	100
rozd. 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	121 205,54	120 721,42	

- odsetki od zaciągniętego kredytu i pożyczki z WFOiŚ	121 205,54	120 721,42	
rozd. 75704- Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	0,00	0,00	
- środki na pokrycie ewentualnych kosztów z tytułu poręczenia kredytu LGD	0,00	0,00	
Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA	233 710,61	175 709,38	75
rozd. 75809-Rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego	175 710,00	175 709,38	
- dotacja dla Miasta Sieradz związana z utrzymaniem 4-ro dzieci uczęszczających do przedszkola niepublicznego	25 710,00	25 709,38	
- środki dla Powiatu Sieradzkiego na pomoc finansową w realizacji zadania "Utrwalenie powierzchni nawierzchni drogi powiatowej Brzeźnio-Krzaki-Kliczków Mały"	150 000,00	150 000,00	
rozd. 75818 - Rezerwy ogólne i celowe	58 000,61	0,00	
- rezerwa na nieprzewidziane wydatki	18 000,61	0,00	
- rezerwa na nieprzewidziane wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego	40 000,00	0,00	
Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE	7 074 083,15	7 013 304,01	99
rozd. 80101 - Szkoły podstawowe	2 967 731,00	2 966 977,18	
- wydatki na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych	2 967 731,00	2 966 977,18	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	2 474 634,00	2 474 348,48	
stypendia za wyniki w nauce i sporcie	3 560,00	3 560,00	
pozostałe świadczenia na rzecz osób fizycznych	144 269,00	144 261,63	
rozd. 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	145 197,00	145 180,36	
- wydatki na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych	145 197,00	145 180,36	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	129 111,00	129 107,55	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 906,00	7 894,40	
rozd. 80104 - Przedszkola	896 418,00	883 528,29	
- wydatki na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych	896 418,00	883 528,29	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	701 538,00	700 855,34	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	30 866,00	30 864,84	
rozd. 80106- Inne formy wychowania przedszkolnego	19 676,00	19 490,63	
- wydatki na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych	19 676,00	19 490,63	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	16 690,00	16 506,99	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 532,00	1 529,64	
rozd. 80110 - Gimnazja	1 661 430,00	1 661 391,80	
- wydatki na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych	1 661 430,00	1 661 391,80	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	1 446 679,00	1 446 651,21	
stypendia za wyniki w nauce i sporcie	1 800,00	1 800,00	
pozostałe świadczenia na rzecz osób fizycznych	82 100,00	82 095,14	
rozd. 80113 - Dowożenie uczniów do szkół	226 722,00	226 721,27	
- wydatki związane z dowozem dzieci do szkół	226 722,00	226 721,27	
rozd. 80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	240 712,00	240 191,10	
- wydatki na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych	240 712,00	240 191,10	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	214 896,00	214 381,51	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	536,00	535,94	
rozd. 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	4 772,00	4 771,77	
- wydatki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	4 772,00	4 771,77	
rozd. 80148 - Stołówki szkolne	278 392,00	271 169,73	

- wydatki na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych	278 392,00	271 169,73	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	161 188,00	161 165,25	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	412,00	411,70	
rozdz. 80195 - Pozostała działalność	633 033,15	593 881,88	
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli - emerytów	49 244,00	49 244,00	
- wydatki związane z realizacją projektów współfinansowanych z budżetu UE	547 472,52	508 390,96	
- Człowiek najlepsza inwestycja	49 270,00	31 091,93	
- P-jak przedszkolak	137 953,44	125 832,41	
- Nasze przedszkole	165 803,78	159 729,23	
- Inwestycja w przyszłość	194 445,30	191 737,39	
- w tym: budżet gminy	7,46	7,46	
- wydatki z budżetu gminy związane z realizacją projektów współfinansowanych z budżetu UE, nie podlegające refundacji	36 316,63	36 246,92	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	36 316,63	36 246,92	
Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA	90 000,00	87 464,40	97
rozdz. 85153 - Zwalczanie narkomanii	1 000,00	800,00	
- wydatki związane ze zwalczaniem narkomanii	1 000,00	800,00	
rozdz. 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi	89 000,00	86 664,40	
- wydatki na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych	89 000,00	86 664,40	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	5 800,00	5 690,00	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 420,00	5 393,49	
Dział 852 - OPIEKA SPOŁECZNA	3 040 792,46	3 031 440,31	100
Zadania zlecone:	2 173 545,00	2 166 279,70	100
rozdz. 85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 145 794,00	2 138 766,94	
- środki na wypłatę świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego oraz obsługę zadania	2 145 794,00	2 138 766,94	
- w tym: - wynagrodzenia i pochodne	52 419,00	52 353,66	
- składki na ubezpieczenia społeczne	19 136,00	19 135,36	
od świadczeń pielęgnacyjnych			
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 064 361,00	2 057 511,93	
rozdz. 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 651,00	3 612,76	
- środki na składki na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych GOPS	3 651,00	3 612,76	
rozdz. 85278 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	12 500,00	12 500,00	
- środki na wypłacenie zasiłków celowych rodzinom rolniczym poszkodowanym w wyniku wiosennych przymrozków	12 500,00	12 500,00	
rozdz. 85295 - Pozostała działalność	11 600,00	11 400,00	
- środki na realizację programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne.	11 600,00	11 400,00	
Zadania własne:	867 247,46	865 160,61	100
rozdz. 85202 - Domy pomocy społecznej	66 534,00	66 533,96	
- środki na pokrycie kosztów pobytu podopiecznych GOPS w domach pomocy społecznej	66 534,00	66 533,96	
rozdz. 85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 973,46	3 687,69	

- wydatki związane z obsługą funduszu alimentacyjnego	2 976,00	2 690,23	
- zwrot nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego	997,46	997,46	
<i>w tym: należność główna</i>	918,00	918,00	
<i>odsetki</i>	79,46	79,46	
rozdz. 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8 551,00	8 456,72	
- środki na składki na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych GOPS	8 551,00	8 456,72	
a/ płatne z budżetu gminy	1 800,00	1 705,72	
b/ płatne z przyznanej dotacji	6 751,00	6 751,00	
rozdz. 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	105 711,00	105 711,00	
- środki na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe podopiecznych	105 711,00	105 711,00	
a/ płatne z budżetu gminy	86 600,00	86 600,00	
- w tym wydatki na realizację programu "Galeria zmian" w ramach POKL	20 980,64	20 980,64	
b/ płatne z przyznanej dotacji	19 111,00	19 111,00	
rozdz. 85215 - Dodatki mieszkaniowe	7 470,00	7 469,53	
- środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych	7 470,00	7 469,53	
rozdz. 85216 - Zasiłki stałe	93 181,00	93 138,30	
- środki na wypłatę zasiłków stałych podopiecznym GOPS	93 181,00	93 138,30	
a/ z przyznanej dotacji	74 091,00	74 091,00	
b/ z budżetu gminy	19 090,00	19 047,30	
rozdz. 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej	457 960,00	456 297,55	
- środki na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	279 125,00	279 007,53	
a/ z budżetu gminy	194 403,00	194 285,53	
b/ z przyznanej dotacji	84 722,00	84 722,00	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	246 491,00	246 385,89	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 346,00	2 346,00	
- wydatki na realizację programu "Galeria zmian" w ramach POKL (dotacja)	178 835,00	177 290,02	
rozdz. 85295 - Pozostała działalność	123 867,00	123 865,86	
- imprezy okazjonalne dla podopiecznych GOPS	8 045,00	8 044,36	
- dożywianie uczniów (świadczenia)	55 515,00	55 514,50	
- świadczenia wypłacane w ramach programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	60 307,00	60 307,00	
Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	138 443,00	137 953,88	100
rozdz. 85415 - Pomoc materialna dla uczniów	138 443,00	137 953,88	
- stypendium socjalne dla uczniów, środki na realizację programu „Wyprawka szkolna”	138 443,00	137 953,88	
- w tym płatne z przyznanej dotacji	113 443,00	112 866,88	
Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	471 466,00	463 564,66	98
rozdz. 90002 - Gospodarka odpadami	94 740,00	93 267,03	
- wydatki na utrzymanie i monitoring zrekultywowanego wysypiska odpadów	10 000,00	8 913,99	
<i>/partycypacja w kosztach UMiG Złoczew i UG Braszewice/</i>			
- wydatki na wywóz odpadów z terenu gminy (selektywna zbiórka odpadów, zbiórka odpadów wielkogabarytowych itd.)	69 980,00	69 593,04	
- opracowanie Gminnego Programu Usuwania Azbestu	14 760,00	14 760,00	

rozd. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg	240 700,00	237 836,64	
- wydatki związane z oświetleniem ulic, placów i dróg	240 700,00	237 836,64	
rozd. 90017 - Zakłady gospodarki komunalnej	36 000,00	32 821,17	
- dotacja przedmiotowa dla ZGK do 1m ³ odprowadzanych ścieków	36 000,00	32 821,17	
rozd. 90095 - Pozostała działalność	100 026,00	99 639,82	
- wydatki związane z obsługą Komunalnego Domu Pogrzebowego	15 726,00	15 643,94	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	8 426,00	8 425,32	
- środki na wyłapywanie bezpańskich zwierząt i ich utrzymanie w schronisku, zryczałtowana opłata za utylizację odpadów	27 600,00	27 319,00	
- środki na realizację programu edukacji ekologicznej "ŚRODOWISKO PONAD WSZYSTKO"	56 700,00	56 676,88	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	1 800,00	1 800,00	
Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	737 344,00	737 344,00	100
rozd. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	405 044,00	405 044,00	
- dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury i świetlic	405 044,00	405 044,00	
rozd. 92114 - Pozostałe instytucje kultury	49 000,00	49 000,00	
- dotacja dla Centrum Rekreacyjno-Szkoleniowego przy Szkole w Kliczkowie Wielkim.	49 000,00	49 000,00	
rozd. 92116 - Biblioteki	283 300,00	283 300,00	
- dotacja dla Gminnej Biblioteki i filii bibliotecznych	283 300,00	283 300,00	
Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA	46 300,00	41 346,61	89
rozd. 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	46 300,00	41 346,61	
- środki na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	46 300,00	41 346,61	
Wydatki bieżące razem	16 565 921,68	16 374 098,32	99
Wydatki majątkowe			
Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	48 000,00	46 064,24	96
rozd. 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	18 000,00	17 958,00	
- zakup pompy głębinowej	18 000,00	17 958,00	
finansowanie:			
- dochody własne			
rozd. 01095 - Pozostała działalność	30 000,00	28 106,24	
- utwardzenie placu w Nowej Wsi	30 000,00	28 106,24	
finansowanie:			
- dochody własne			
Dział 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	138 000,00	126 207,71	91
rozd. 40002 - Dostarczanie wody	138 000,00	126 207,71	
- rozbudowa sieci wodociągowych jako II etap racjonalizacji gospodarki wodno-ściekowej Gminy Brzeźnio	125 000,00	121 570,47	
finansowanie:			
- dochody własne, pożyczka			
- rozbudowa sieci wodociągowej Brzeźnio, Pustelnik	13 000,00	4 637,24	
finansowanie:			
- dochody własne			
Dział 600 - TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ	257 000,00	244 096,88	95
rozd. 60016 - Drogi publiczne gminne	257 000,00	244 096,88	

- remont drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Stefanów Ruskowski, etap II	253 300,00	240 406,88	
finansowanie:			
- <i>dochody własne</i>			
- budowa chodników i placu parkingowego w Brzeźniu	3 700,00	3 690,00	
finansowanie:			
- <i>dochody własne</i>			
Dział 630 - TURYSTYKA	40 000,00	32 704,92	82
rozd. 63003 - Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	40 000,00	32 704,92	
- utworzenie miejsc aktywnej rekreacji i integracji społecznej poprzez budowę placów zabaw i boiska wielofunkcyjnego w Gminie Brzeźnio	40 000,00	32 704,92	
finansowanie:			
- <i>dochody własne</i>			
Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA	60 000,00	0,00	
rozd. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami	60 000,00		
- budowa przydomowych oczyszczalni ścieków przy budynkach komunalnych w miejscowościach Gozdy i Pyszków	60 000,00		
finansowanie:			
- <i>dochody własne</i>			
Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA	27 500,00	24 930,13	91
rozd. 75023-Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)	14 000,00	13 997,49	
- zakup map elektronicznych	14 000,00	13 997,49	
finansowanie:			
- <i>dochody własne</i>			
rozd. 75095 - Pozostała działalność	13 500,00	10 932,64	
- wydatki na realizację wspólnego zadania "Budowa Zintegrowanego Systemu e-USług Publicznych Województwa Łódzkiego (Wrota Regionu Łódzkiego)" - porozumienie	13 500,00	10 932,64	
finansowanie:			
- <i>dochody własne</i>			
Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA	35 620,00	35 605,77	100
rozd. 75412 - Ochotnicze straże pożarne	35 620,00	35 605,77	
- wydatki na zakup sprzętu służącego ochronie życia, zdrowia, mienia lub środowiska przed pożarem, klęską żywiołową lub innym miejscowym zagrożeniem dla jednostki OSP w Brzeźniu	30 620,00	30 616,77	
finansowanie:			
- <i>dochody własne</i>			
- zakup zestawu narzędzi hydraulicznych typu średniego HOLMATRO	5 000,00	4 989,00	
finansowanie:			
- <i>dochody własne</i>			
Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA	5 000,00	5 000,00	100
rozd. 75809-Rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	5 000,00	
-pomoc finansowa Powiatowi Sieradzkiemu na wymianę samochodu operacyjnego i pozostałego sprzętu ratowniczego w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Sieradzu	5 000,00	5 000,00	
finansowanie:			

- dochody własne			
Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE	67 000,00	56 120,00	84
rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe	57 000,00	56 120,00	
- rozbudowa i przebudowa szkoły podstawowej oraz budowa Sali sportowej w miejscowości Ostrów	57 000,00	56 120,00	
finansowanie:			
- dochody własne			
rozdz. 80110 - Gimnazja	10 000,00	0,00	
- kompleksowa termomodernizacja Publicznego Gimnazjum Brzeźniu, celem zmniejszenia emisji zanieczyszczeń do powietrza	10 000,00	0,00	
finansowanie:			
- dochody własne			
Dział 852 - OPIEKA SPOŁECZNA	9 225,00	9 225,00	
rozdz. 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej	9 225,00	9 225,00	
- zakup oprogramowania EUROBUDŻET	9 225,00	9 225,00	
finansowanie:			
- dochody własne			
Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	107 000,00	56 330,00	53
rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód	57 000,00	56 330,00	
- budowa oczyszczalni ścieków w Brzeźniu jako III etap racjonalizacji gospodarki wodno-ściekowej Gminy Brzeźnio	57 000,00	56 330,00	
finansowanie:			
- dochody własne, pożyczka			
rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg	50 000,00	0,00	
- rozbudowa linii oświetlenia ulicznego w miejscowościach Dębołęka-Tumidaj Brzeźnio	50 000,00	0,00	
finansowanie:			
- dochody własne			
Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA	493 152,00	1 845,00	0
rozdz. 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	493 152,00	1 845,00	
- przebudowa budynku administracyjnego na siłownię w Brzeźniu	493 152,00	1 845,00	
finansowanie:			
- kredyt			
Wydatki majątkowe razem	1 287 497,00	638 129,65	50
OGÓLEM WYDATKI	17 853 418,68	17 012 227,97	95
ROZCHODY	662 644,00	662 643,38	100
1. Spłata kredytu § 992	398 345,00	398 344,66	
2. Spłata pożyczek § 992	264 299,00	264 298,72	
OGÓLEM WYDATKI I ROZCHODY	18 516 062,68	17 674 871,35	95

Zakład Gospodarki Komunalnej w Brzeźniu

Na planowane przychody w kwocie 1 424 000,00 zł wpłynęło 1 115 783,28 zł co stanowi 78,36% rocznego planu. Koszty wynoszą 1 178 869,27 zł.

Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego zamknął się kwotą 15 312,22 zł.

Jest on wynikiem powstania niewymagalnych zobowiązań – 76 632,55 zł, których termin płatności przypada na I kwartał 2012 r. m.in. z tytułu:

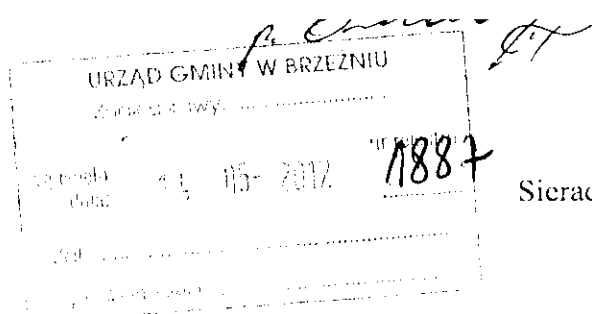
- naliczonych „13”-ek wraz z pochodnymi – 41 605,99 zł,
 - naliczonych opłat za korzystanie ze środowiska, za II-półrocze 2011 r., odprowadzanych do Urzędu Marszałkowskiego – 15 768 zł,
 - zapłaty za energię – 13 606,77 zł,
 - z tytułu podatku VAT – 5 616 zł,
- oraz należności – 65 355,81 zł, na które składają się:
- należności (przede wszystkim od rolników) z tytułu zapłaty za wodę i wykonane usługi – 64 170,92 zł.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wynosił 26 588,96 zł .



Wójt Gminy Brzeźnio


mgr Dorota Kubiak



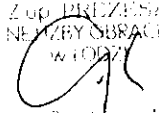
Sieradz, dnia 12.05.2012 r.

WA 0031 / 93 / Si / 2012

**Wójt Gminy
Brzeźnio**

Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi Zespół Zamiejscowy w Sieradzu w załączeniu przesyła Uchwałę Nr IV / 84 / 2012 z dnia 11 maja 2012 roku w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Brzeźnio za 2011 rok

zał. Uchwała

Zop. BRZEZESIA
REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ
w ŁODZI

mgr Grażyna Kos

**Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi
z dnia 11 maja 2012 roku**

w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Brzeźnio za 2011 rok.

Na podstawie art. 13 pkt 5 oraz art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity z 2001 roku Dz.U.Nr 55, poz. 577 z późniejszymi zmianami),

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi:

1. **Grażyna Kos** - **przewodnicząca**
2. **Barbara Połowczyk** - **członek**
3. **Paweł Dobrzyński** - **członek**

uchwala, co następuje:

Opiniuje się **pozytywnie z uwagą zawartą w uzasadnieniu** sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Brzeźnio za 2011 rok.

U z a s a d n i e n i e

Wydając przedmiotową opinię, Skład Orzekający rozpatrzył następujące dokumenty:

1. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu za 2011 rok,
2. Sprawozdania budżetowe sporządzone w oparciu o rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U.Nr 20, poz.103) i z dnia 4 marca 2010 roku w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz.U.Nr 43, poz. 247),
3. Uchwałę Rady Gminy w Brzeźniu w sprawie uchwalenia budżetu na 2011 rok wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi budżet, które wpłynęły do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi.

Skład Orzekający zapoznał się także z informacją o stanie mienia komunalnego Gminy.

W wyniku analizy przedłożonych dokumentów, Skład Orzekający stwierdził iż sprawozdania statystyczne sporządzone zostały zgodnie z wymogami wskazanych wyżej Rozporządzeń Ministra Finansów. Dane w nich zawarte, w zakresie kwot planowanych, korelują

z danymi wynikającymi z uchwały budżetowej po zmianach. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu zawiera dane liczbowe zgodne z przedłożonymi sprawozdaniami statystycznymi.

Zaplanowane na 2011 rok dochody budżetu w kwocie 16.840.585,68 zł, zostały wykonane w wysokości 16.818.831,42 zł, co stanowi 99,87% planu. Wydatki budżetu zaplanowano w kwocie 17.853.418,68 zł, wykonując je na poziomie 17.012.227,97 zł tj. 95,29%. Wykonane wydatki bieżące są niższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o wolne środki, co oznacza iż spełnione zostały wymogi wynikające z art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami).

Analiza sprawozdań budżetowych wykazała, że:

- dług Gminy na koniec roku 2011 wyniósł 2.712.493,40 zł, co stanowi 16,13% wykonanych dochodów budżetu. Relacja ta wypełnia postanowienia zawarte w art. 170 ust.1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z późniejszymi zmianami). W świetle tego przepisu łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym. Powyższy przepis został utrzymany w mocy do końca 2013 roku, na podstawie art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 z późniejszymi zmianami),
- w badanej jednostce na koniec 2011 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Jednakże, ze sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego oraz sprawozdania opisowego z wykonania budżetu Gminy Brzeźno za 2011 rok wynika, że w dziale 85212 – Pomoc społeczna, rozdz. 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w §4580 – Pozostałe odsetki poniesiono wydatek z tytułu zapłaty odsetek od nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego w wysokości 79,46 zł. Zwraca się uwagę, iż odsetki te winny zostać sklasyfikowane w §4560 – Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

Skład Orzekający ocenił powyższe i postanowił jak w sentencji.

Niniejsza opinia oparta jest wyłącznie na wynikach analizy przedłożonych przez jednostkę dokumentów i dotyczy jedynie formalno - prawnych aspektów wykonania budżetu. Zatem nie może być uważana za równoznaczną z wszechstronną oceną prawidłowości całokształtu gospodarki finansowej Gminy.

Od opinii wyrażonej w niniejszej uchwale, na podstawie art. 20 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych, służy odwołanie do pełnego Składu Kolegium Izby.

W WOLNIWZACH
PEŁNY SKŁAD ORZĘDZAJĄCY
Grzywna 408