

**Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi
z dnia 8 maja 2013 roku**

w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Brzeźnio za 2012 rok.

Na podstawie art. 13 pkt 5 w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity z 2012 roku, poz. 1113), po rozpoznaniu przedłożonego przez Wójta Gminy Brzeźnio sprawozdania z wykonania budżetu za 2012 rok wraz z informacją o stanie mienia Gminy,

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi:

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

uchwala, co następuje:

Opiniuje się pozytywnie sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Brzeźnio za 2012 rok.

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

Wójt Gminy Brzeźnio, zgodnie z obowiązkiem wynikającym z przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami) tj. art. 267, przedłożył Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Brzeźnio za 2012 rok. Skład Orzekający, wydając przedmiotową poddał analizie:

1. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu za 2012 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 Brzeźnio w sprawie uchwalenia budżetu na 2012 rok wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi budżet, które wpłynęły do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi.

W wyniku analizy przedłożonych dokumentów, Skład Orzekający ustalił, że 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.

Wykonanie budżetu Gminy Brzeźnio według sprawozdania Rb-NDS o nadwyżce / deficycie przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody ogółem (w złotych), w tym:	17 616 179,84	17 556 656,44	99,66
Dochody bieżące	16 397 621,84	16 415 536,36	100,11
Dochody majątkowe	1 218 558,00	1 141 120,08	93,65
Wydatki ogółem (w złotych), w tym:	18 997 781,84	18 596 915,25	97,89
Wydatki bieżące	15 894 094,84	15 564 137,37	97,92
Wydatki majątkowe	3 103 687,00	3 032 777,88	97,72
Nadwyżka / deficyt	-1 381 602,00	-1 040 258,81	—
Przychody (w złotych) w tym:	2 243 486,00	2 230 302,48	—
Kredyty i pożyczki	2 064 400,00	2 000 000,00	—
Nadwyżka / wolne środki	179 086,00	230 302,48	—
Rozchody (w złotych)	861 884,00	861 882,51	100,00

Na koniec roku budżetowego 2012 - zachowana została zasada, o której mowa w art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, bowiem dochody bieżące wykonano w wysokości 16.415.536,36 zł, zaś wydatki bieżące wykonane zostały na poziomie 15.564.137,37 zł.

W oparciu o sprawozdanie Rb-Z /o stanie zobowiązań za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2012 roku/ Skład Orzekający ustalił, że z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2012 roku kwota długu Gminy wynosi 3.850.610,89 zł, co stanowi 21,93% wykonanych dochodów roku 2012. Zadłużenie Gminy mieści się we wskaźniku długu określonym dla jednostek samorządu terytorialnego w art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U.Nr 249, poz. 2104 z późniejszymi zmianami) w związku z 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), zgodnie z którym łączna kwota długu na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć progu 60% wykonanych dochodów budżetu. Ponadto jak wynika z powyższego sprawozdania w Gminie Brzeźnio na koniec 2012 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

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.

Skład Orzekający w podjętej uchwale nie dokonał oceny celowości wydatkowania środków budżetu badanej jednostki w zakresie zadań własnych ani gospodarności wykonujących budżet. Ocena w tym zakresie, stosownie do obowiązujących przepisów, należy do właściwości Rady.

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.

PRZEWODNICZĄCY
SKŁADU ORZĘDZĄCEGO
mgr Grażyna Kos

SPRAWOZDANIE
z wykonania budżetu Gminy Brzeźnio za 2012 rok

Budżet Gminy uchwalony przez Radę Gminy Uchwałą Nr XIV/81/2011 z dnia 20 grudnia 2011 r. po stronie dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów wynosił **21 181 267,- zł**

W okresie sprawozdawczym zmniejszył się o **1 321 601,16 zł**.
Na zmianę tę składają się:

1. Wolne środki	179 086,00 zł
<i>/uchwała RG: Nr XIX/104/2012, Nr XX/109/2012/</i>	
2. Zmiany w dotacjach na zadania zlecone i własne	714 676,13 zł
<i>/ uchwały RG: Nr XVIII/97/2012 , Nr XIX/104/2012, Nr XX/109/2012, Nr XXI/119/2012, Nr XXII/134/2012, Nr XXIII/136/2012, Nr XXIV/142/2012 oraz zarządzenia WG: Nr 6/2012, Nr 15/2012, Nr 23/2012, Nr 35/2012, Nr 40/2012 /</i>	
3. Zmiany w dochodach własnych gminy	280 187,71 zł
<i>/ uchwały RG: Nr XIX/104/2012, Nr XXI/119/2012, Nr XXII/134/2012, Nr XXIII/136/2012, Nr XXIV/142/2012, Nr XXV/154/2012 /</i>	
4. Zmiany w przychodach (kredyty i pożyczki)	- 2 495 551,00 zł
<i>/ uchwała RG: Nr XIX/104/2012, Nr XX/109/2012, Nr XXI/119/2012, Nr XXII/134/2012, Nr XXV/154/2012 /</i>	

Po uwzględnieniu w/w zmian budżet na dzień 31 grudnia 2012 roku po stronie dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów wynosił **19 859 665,84 zł**

Dochody za 2012 rok zostały zrealizowane w **99,66%**.

Nie osiągnięto w pełni planowanych dochodów m.in. z tytułu:

- dotacji od Gminy Brąszewice i Miasta i Gminy Złoczew na realizację wspólnego zadania jakim jest utrzymanie i rekultywacja wysypiska odpadów; jednostki te zostały obciążone zgodnie z faktycznie poniesionymi wydatkami,
- podatku dochodowego od osób fizycznych,
- dotacji z UE na realizację zadania pn. „ Galeria zmian”; została zwrócona niewykorzystana dotacja,
- dotacji z WFOŚiGW na zadanie pn. „Kompleksowa termomodernizacja Publicznego Gimnazjum w Brzeźniu, celem zmniejszenia emisji zanieczyszczeń do powietrza”.

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

- podatku od nieruchomości,
- podatku od czynności cywilno-prawnych,
- podatku dochodowego od osób prawnych,
- wpływu środków z PROW z tytułu refundacji części wydatków poniesionych w 2011 roku,
- wpływu z ZUS nadpłaconych w latach poprzednich składek na ubezpieczenia społeczne.

Na dzień 31.12.2012 roku zaległości podatkowe wynoszą 440 501,88 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.]	[%]
<u>Dochody bieżące</u>			
<i>I. DOCHODY WŁASNE</i>			
1. Podatek od nieruchomości			
Dz. 756 rozdz. 75615 § 0310	471 519,00	466 776,68	99%
rozdz. 75616 § 0310	367 896,00	423 951,30	115%
2. Podatek rolny			
Dz. 756 rozdz. 75615 § 0320	1 416,00	1 561,00	110%
rozdz. 75616 § 0320	535 282,00	527 283,29	99%
3. Podatek leśny			
Dz. 756 rozdz. 75615 § 0330	51 143,00	50 269,00	98%
rozdz. 75616 § 0330	40 600,00	36 673,55	90%
4. Podatek od środków transportowych			
Dz. 756 rozdz. 75615 § 0340	30 572,00	37 311,00	122%
rozdz. 75616 § 0340	96 428,00	109 526,00	114%
5. Podatek od spadków i darowizn			
Dz. 756 rozdz. 75616 § 0360	5 000,00	12 895,54	258%
6. Wpływy z opłaty targowej			
Dz. 756 rozdz. 75616 § 0430	10 000,00	13 055,14	131%
7. Podatek od czynności cywilnoprawnych			
rozdz. 75615 § 0500	0,00	698,00	-
rozdz. 75616 § 0500	80 000,00	97 410,29	122%
8. Podatek od działalności gosp. opłacany w formie karty podatkowej			
Dz. 756 rozdz. 75601 § 0350	2 000,00	1 406,02	70%
9. Wpływy z opłaty skarbowej, opłaty eksploatacyjnej			
Dz. 756 rozdz. 75618 § 0410	20 000,00	23 364,00	117%
rozdz. 75618 § 0460	78 368,00	78 368,29	100%

10. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			
Dz. 756 rozdz. 75601 § 0910	0,00	380,10	-
rozdz. 75615 § 0910	0,00	2 493,00	-
rozdz. 75616 § 0910	0,00	3 122,31	-
rozdz. 75618 § 0910	0,00	4 810,00	-
11. Odsetki od środków na rachunkach bankowych, lokat terminowych oraz od należności niepodatkowych			
Dz. 758 rozdz. 75814 § 0920	10 000,00	17 360,39	174%
12. Wpływy z różnych opłat			
Dz. 700 rozdz. 70005 § 0690	0,00	17,60	-
Dz. 750 rozdz. 75023 § 0690	0,00	40,00	-
Dz. 756 rozdz. 75616 § 0690	0,00	534,30	-
Dz. 900 rozdz. 90019 § 0690	10 000,00	12 306,01	123%
Dz. 900 rozdz. 90020 § 0400	0,00	1 093,08	-
Dz. 900 rozdz. 90095 § 0690	5 000,00	6 464,68	129%
13. Wpływy z darowizn i różnych dochodów			
Dz. 750 rozdz. 75023 § 0960	69 225,00	69 225,10	100%
Dz. 750 rozdz. 75023 § 0970	0,00	23 365,09	-
Dz. 801 rozdz. 80195 § 0970	3 241,00	3 372,06	104,04%
Dz. 852 rozdz. 85212 § 0970	1 013,00	1 013,00	100,00%
Dz. 852 rozdz. 85212 § 0920	76,28	76,28	100,00%
Dz. 900 rozdz. 90095 § 0970	0,00	2 199,24	-
14. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami			
Dz. 750 rozdz. 75011 § 2360	7,00	4,65	66%
Dz. 852 rozdz. 85212 § 2360	3 300,00	5 577,94	169%
<i>Dochody z rolnictwa i łowiectwa</i>			
15. Wpływy z obwodów łowieckich i związku wędkarskiego			
Dz. 010 rozdz. 01095 § 0750	2 000,00	3 815,65	191%
<i>Gospodarka mieszkaniowa</i>			
16. Wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości			
Dz. 700 rozdz. 70005 § 0470	8 772,00	8 618,65	98%

17. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządowych Dz. 700 rozdz. 70005 § 0750 Dz. 750 rozdz. 75023 § 0750	67 000,00 0,00	66 417,11 772,36	99% -
<i>Oświata i wychowanie</i>			
18. Wpływy z usług Dz. 801 rozdz. 80104 § 0830 rozdz. 80148 § 0830	84 000,00 103 400,00	81 238,70 57 729,75	97% 56%
Razem dochody własne	2 157 258,28	2 252 596,15	104%
<i>II. UDZIAŁY GMIN W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA</i>			
1. Podatek dochodowy od osób fizycznych Dz. 756 rozdz. 75621 § 0010	1 748 668,00	1 700 137,00	97%
2. Podatek dochodowy od osób prawnych Dz. 756 rozdz. 75621 § 0020	10 000,00	26 276,06	263%
Razem udziały	1 758 668,00	1 726 413,06	98%
<i>III. DOCHODY ZWIĄZANE Z PRZECIWDZIAŁANIEM ALKOHOLOWI</i>			
1. Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu Dz. 851 rozdz. 85154 § 0480	96 500,00	96 703,64	100%
Razem	96 500,00	96 703,64	100%
<i>IV. RÓŻNE ROZLICZENIA</i>			
1. Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego Dz. 758 rozdz. 75801 § 2920	5 213 300,00	5 213 300,00	100%
2. Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego Dz. 758 rozdz. 75802 § 2750	14 938,00	14 938,00	100%

3. Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin Dz. 758 rozdz. 75807 § 2920	3 492 553,00	3 492 553,00	100%
4. Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin Dz. 758 rozdz. 75831 § 2920	96 519,00	96 519,00	100%
Razem subwencje	8 817 310,00	8 817 310,00	100%
<i>V. DOTACJE CELOWE NA REALIZACJĘ ZADAŃ NA PODSTAWIE ZAWARTYCH POROZUMIEŃ</i>			
1. Dotacja celowa otrzymana z jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące (wysypisko) Dz. 758 rozdz. 75809 § 2310	153 496,00	106 917,58	70%
Razem	153 496,00	106 917,58	70%
<i>VI. DOTACJE NA REALIZACJĘ ZADAŃ WŁASNYCH GMINY ORAZ INNE OTRZYMANE ŚRODKI</i>			
1. Refundacja środków za urządzenia zakupione na wyposażenie miejsca zabaw i rekreacji w Brzeźniu Dz.630 rozdz.63003 § 2700	0,00	16 074,10	-
2. Refundacja środków za przeprowadzony remont budynku w Woli Brzeźniowskiej Dz.700 rozdz.70005 § 2700	0,00	25 000,00	-
3. Dotacja rozwojowa na realizację projektu "OCENIĆ, ZAPLANUJ, ZMIENIĆ - POPRAWA JAKOŚCI FUNKCJONOWANIA URZĘDÓW GMIN..." w ramach POKL Dz. 750 rozdz.75023 § 2007 rozdz.75023 § 2009	3 162,00 558,00	2 961,32 522,59	94% 94%
4. Dotacja rozwojowa na realizację projektu "SZANSA NA LEPSZY START" w ramach POKL			

Dz. 801 rozdz. 80195 § 2007	75 467,25	75 467,25	100%
rozd. 80195 § 2009	13 317,75	11 235,15	84%
5. Dotacja celowa na dofinansowanie prac komisji awansu zawodowego nauczycieli			
Dz. 801 rozdz.80195 § 2030	132,00	132,00	100%
6. Środki pozyskane od PZU na poprawę bezpieczeństwa			
Dz. 801 rozdz.80101 § 2700	0,00	2 000,00	-
7. Dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych GOPS			
Dz. 852 rozdz. 85213 § 2030	8 682,00	8 573,43	99%
8. Dotacja celowa na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych			
Dz. 852 rozdz. 85214 § 2030	20 179,00	20 179,00	100%
9. Dotacja celowa na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych			
Dz. 852 rozdz. 85216 § 2030	98 518,00	97 978,70	99%
10. Dotacja celowa na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej			
Dz. 852 rozdz. 85219 § 2030	86 648,00	86 648,00	100%
11. Dotacja rozwojowa na realizację projektu "GALERIA ZMIAN" w ramach POKL			
Dz. 852 rozdz. 85213 § 2007	5 768,53	1 077,14	19%
Dz. 852 rozdz. 85213 § 2009	305,39	57,04	19%
Dz. 852 rozdz. 85219 § 2007	240 930,37	213 203,46	88%
Dz. 852 rozdz. 85219 § 2009	12 755,14	11 287,23	88%
12. Dotacja celowa na realizację programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania "			
Dz. 852 rozdz. 85295 § 2030	65 855,00	65 855,00	100%
13. Dotacja celowa na pomoc dla uczniów (stypendia i wyprawka szkolna)			
Dz. 854 rozdz. 85415 § 2030	90 355,00	89 342,10	99%

14. Dotacja z WFOŚiGW w Łodzi na zadanie ZAPLANOWANIE I UTWORZENIE PRACOWNI PRZYRODNICZEJ "PRACOWNIA MARZEŃ" PRZY SZ.P. IM. JULIANA TUWIMA W OSTROWIE realizowane w ramach konkursu "Moja wymarzona ekopracownia" Dz. 801 rozdz. 80101 § 2460	12 240,00	12 240,00	100%
15. Dotacja z WFOŚiGW w Łodzi na realizację zadania w ramach programu z edukacji ekologicznej pn. "III Gminny Festiwal Recyklingu - Brzeźnio 2012 WODA ŹRÓDŁEM ŻYCIA NA ZIEMI" Dz. 900 rozdz. 90095 § 2460	65 260,00	63 982,20	98%
16. Refundacja środków za zakupione stoły bilardowe na doposażenie świetlic wiejskich Dz.921 rozdz.92109 § 2700	0,00	10 239,34	-
Razem dotacje i dofinansowanie	800 133,43	814 055,05	102%
<i>VII. DOTACJE NA REALIZACJĘ ZADAŃ ZLECONYCH</i>			
1. Dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do celów rolniczych Dz. 010 rozdz. 01095 § 2010	407 832,13	407 536,76	100%
2. Dotacja na pokrycie zadań z zakresu administracji rządowej Dz. 750 rozdz. 75011 § 2010	73 386,00	73 386,00	100%
3. Dotacja na aktualizację spisu wyborców Dz. 751 rozdz. 75101 § 2010	1 080,00	1 080,00	100%
4. Dotacja na wydatki związane z obroną cywilną Dz. 754 rozdz. 75414 § 2010	1 500,00	1 500,00	100%
5. Dotacja na realizację świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych Dz. 852 rozdz. 85212 § 2010	2 114 927,00	2 103 515,72	99%

6. Dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych GOPS Dz. 852 rozdz. 85213 § 2010	6 131,00	5 522,40	90%
7. Dotacja na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne Dz. 852 rozdz. 85295 § 2010	9 400,00	9 000,00	96%
Razem dotacje na zadania zlecone	2 614 256,13	2 601 540,88	100%
Dochody bieżące razem	16 397 621,84	16 415 536,36	100,11%

Dochody majątkowe

<i>I. DOTACJE I DOFINANSOWANIE ZADAŃ WŁASNYCH GMINY</i>			
1. Dotacja celowa w ramach "Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych etap II" (schetynówka) Dz.600 rozdz.60016 § 6330	139 344,00	139 343,12	100%
2. Dotacja na modernizację dróg dojazdowych do pól Dz.600 rozdz.60016 § 6630	200 000,00	200 000,00	100%
3. Dotacja z RPO na realizację zadania p.n. KOMPLEKSOWA TERMOMODERNIZACJA PUBLICZNEGO GIMNAZJUM W BRZEŹNIU, CELEM ZMNIEJSZENIA EMISJI ZANIECZYSZCZEŃ DO POWIETRZA Dz.801 rozdz.80110 § 6207	744 414,00	728 275,19	98%
4. Dotacja z WFOŚiGW w Łodzi na realizację zadania p.n. KOMPLEKSOWA TERMOMODERNIZACJA PUBLICZNEGO GIMNAZJUM W BRZEŹNIU, CELEM ZMNIEJSZENIA EMISJI ZANIECZYSZCZEŃ DO POWIETRZA Dz.801 rozdz.80110 § 6280	64 400,00	0,00	0%
5. Dotacja celowa otrzymana z jednostek samorządu terytorialnego na zadania inwestycyjne (schetynówka) Dz. 758 rozdz. 75809 § 6300	70 000,00	70 000,00	100%
Razem	1 218 158,00	1 137 618,31	93%

II. DOCHODY WŁASNE			
1. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			
Dz. 700 rozdz. 70005 § 0770	400,00	400,00	100%
Dz. 801 rozdz. 80104 § 0870	0,00	28,00	-
Dz. 900 rozdz. 90095 § 0870	0,00	3 073,77	-
Razem	400,00	3 501,77	875%
Dochody majątkowe razem	1 218 558,00	1 141 120,08	93,65%
OGÓŁEM DOCHODY	17 616 179,84	17 556 656,44	99,66%
PRZYCHODY	2 243 486,00	2 230 302,48	99%
1. Kredyty § 952	2 000 000,00	2 000 000,00	
2. Pożyczki § 952	64 400,00	0,00	
4. Wolne środki § 950	179 086,00	230 302,48	
OGÓŁEM DOCHODY I PRZYCHODY	19 859 665,84	19 786 958,92	100%

Zaplanowane po zmianach wydatki w kwocie **18 997 781,84 zł.** zostały wykonane w **97,89 %**.

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

1. Wyrównano równiarką ok. 36,3 km dróg gminnych i dojazdowych do pól m.in. w miejscowościach: Barczew, Stefanów Ruskowski, Rydzew, Nowa Wieś, Dębołęka, Lipno, Wola Brzeźniowska, Kliczków Kolonia, Pustelnik-Gozdeckie, Rybnik-Gozdy oraz naprawiono nawierzchnię na drogach gminnych przez uzupełnienie ubytków masą asfaltową (zużyto na ten cel 42,5 tony mieszanki mineralno-asfaltowej).
2. Zmodernizowano 2 385 mb dróg przez:
 - utwardzenie nawierzchni kamieniem w miejscowościach: Ostrów, Rydzew, Gozdy, Wierzbowa, Pyszków-Olszaki, Złotowizna, Pustelnik-Gozdeckie, Rusków.
3. Naprawiono 6 przepustów drogowych w miejscowościach: Pyszków-Olszaki, Nowa Wieś, Pustelnik-Gozdeckie, Barczew oraz przeprowadzono remont ścian mostu w Dębołęce.
4. Naprawiono 375 m² chodników w miejscowościach Brzeźnio, Zapole, Kliczków Mały.
5. Zakupiono i zamontowano 2 wiaty przystankowe oszklone w miejscowościach: Ostrów i Nowa Wieś.

6. Zakupiono i zamontowano 30 znaków drogowych na drogach gminnych.
7. Przeprowadzono prace porządkowe i pielęgnacyjne / zimowe utrzymanie dróg, pielęgnacja drzew, wycinka zakrzaczeń, wykaszanie trawników, sprzątanie itp. /.
8. Wykaszano pobocza dróg gminnych na długości ok. 45 km .
9. Uporządkowano i przygotowano do sezonu letniego teren wokół zbiornika „Próba”.
10. Wykonano okresowe przeglądy w budynkach komunalnych oraz modernizację instalacji wodociągowej w budynku w Brzeźniu i konserwację dachu na budynkach w Pyszkowie i w Brzeźniu a także remont instalacji odgromowej na budynkach w Barczewie, w Brzeźniu, na KDP w Brzeźniu.
- Wykonano i zamontowano 10 ławek przy budynku Komunalnego Domu Pogrzebowego.
11. W każdej szkole podstawowej funkcjonuje stołówka – z dożywiania korzystało 280 uczniów, z tego 151 nieodpłatnie.

Na terenie gminy zorganizowany jest bezpłatny dowóz do szkół, z którego korzysta 339 dzieci. Obsługę dowozu zapewnia się własnym autobusem – gimbus oraz przez PKS.

Z przyznanej dotacji, przy 20% dofinansowaniu z budżetu gminy wypłacono stypendium 281 uczniom, a z dofinansowania zakupu podręczników w ramach rządowego programu „Wyprawka szkolna” skorzystało 76 uczniów.

Z planowanych zadań inwestycyjnych wykonane i oddane do użytku zostały następujące zadania :

1. W ramach zadania „Rozbudowa sieci wodociągowej gminy w miejscowościach Brzeźnio-Pustelnik, Gęsina, Lipno, Zapole, Ruszków-Barczew, Pustelnik-Złotowizna” wykonano :
 - a) odcinek „ A” sieci wodociągowej Brzeźnio-Pustelnik o długości 228 mb. ,
 - b) odcinek sieci wodociągowej Ruszków-Barczew o długości 1 681 mb. ,
 - c) dokumentację projektowo-kosztorysową na rozbudowę sieci w miejscowościach : Gęsina, Lipno, Zapole, Pustelnik” .
2. „Budowa chodników i placu parkingowego w Brzeźniu”.
3. „Utworzenie miejsc aktywnej rekreacji i integracji społecznej poprzez budowę placów zabaw i boiska wielofunkcyjnego w Gminie Brzeźnio”.

Są to zadania dofinansowywane ze środków UE w ramach PROW na lata 2007-2013.

4. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Bronisławów ul. Spacerowa od km.0+000 do km 0+187,87 na długości 187,87 mb i w miejscowości Brzeźnio ul. Spółdzielcza od km 0+000 do km 0+258,51 na długości 258,51 mb”.
5. „Modernizacja instalacji c.o. w budynku komunalnym w Brzeźniu”.
6. „Wykonanie ogrodzenia placu magazynowego w Brzeźniu” o dł. 98,2 mb .
7. „Wykonanie instalacji p.poż. w Gimnazjum w Brzeźniu”.
8. „Kompleksowa termomodernizacja Publicznego Gimnazjum w Brzeźniu, celem zmniejszenia emisji zanieczyszczeń do powietrza”.

Jest to inwestycja dofinansowywana ze środków UE w ramach RPO Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013.

9. „Rozbudowa linii oświetlenia ulicznego w miejscowościach Dębołęka-Tumidaj-Brzeźnio”, dł. linii – 1 231 mb.
10. „Wykonanie oświetlenia placu parkingowego i chodników w Brzeźniu”.
11. „Wykonanie ogrodzenia boisk sportowych w Zapolu i w Pyszkowie”.
12. Opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową na zadania:
 - a) „Przebudowa drogi gminnej Nr 114157E „Pustelnik-Kolonia-Brzeźnio” na odcinku długości ok. 1 186 mb”,

- b) „Wykonanie oświetlenia boiska przy Zespole Szkół w Brzeźniu”,
- c) „Rozbudowę linii oświetlenia ulicznego w miejscowościach: Wierzbowa, Zapole”,
- d) „Rozbudowę linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Dębołęka”,
- e) „Rozbudowę linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Bronisławów-Podcabaje”.

W trakcie realizacji jest zadanie:

1. „Przebudowa budynku administracyjnego na siłownię w Brzeźniu” :
do końca 2012 roku wykonane zostały roboty budowlane , w 2013 roku zakupione zostanie wyposażenie.

Jest to zadanie dofinansowywane ze środków UE w ramach PROW na lata 2007-2013.

W ramach zakupów inwestycyjnych nabyto:

- pompę zatapialną na potrzeby oczyszczalni ścieków w Nowej Wsi,
- dmuchawę z osprzętem do oczyszczalni ścieków w Nowej Wsi,
- pompę szlamową HONDA dla OSP Zapole,
- elektroniczne mapy na potrzeby urzędu i mieszkańców gminy,
- działkę pod drogę w Stefanowie Ruszkowskim; zakup gruntów pod drogę do oczyszczalni ścieków w Brzeźniu będzie realizowany w 2013 roku.

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	485 866,13	484 548,02	100%
<i>rozdz. 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</i>	<i>48 200,00</i>	<i>48 062,38</i>	
- wydatki związane z utrzymaniem hydroforni	45 700,00	45 602,38	
- opracowanie operatu wodno-prawnego	2 500,00	2 460,00	
<i>rozdz. 01030 - Izby rolnicze</i>	<i>10 734,00</i>	<i>9 923,71</i>	
- wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego	10 734,00	9 923,71	
<i>rozdz. 01095 - Pozostała działalność</i>	<i>426 932,13</i>	<i>426 561,93</i>	
- wydatki na bieżącą obsługę terenu przy zbiorniku "Próba"	19 100,00	19 025,17	
- wypłata części podatku akcyzowego do paliwa rolniczego wraz z kosztami postępowania (zadanie zlecone)	407 832,13	407 536,76	

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	542 234,00	514 806,14	95%
<i>rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne</i>	542 234,00	514 806,14	
-bieżące remonty dróg, zimowe ich utrzymanie, koszty osobowe pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych, naprawa przepustów	542 234,00	514 806,14	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	7 800,00	4 925,98	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 000,00	455,32	
Dział 630 - TURYSTYKA	25 500,00	24 790,38	97%
<i>rozdz. 63003 - Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</i>	25 500,00	24 790,38	
- wydatki na realizację zadań z zakresu upowszechniania turystyki na terenie gminy	25 500,00	24 790,38	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	17 550,00	17 512,00	
Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA	173 800,00	149 358,83	86%
<i>rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	173 800,00	149 358,83	
- remonty bieżące budynków gminnych, podziały i wyceny działek, przygotowywanie decyzji o warunkach zabudowy i podziału, zmiana studium i sporządzenie planu zagospodarowania przestrzennego dla złóż.	173 800,00	149 358,83	
- w tym: wynagrodzenia	15 000,00	0,00	
Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 204 814,00	2 193 991,16	100%
<i>rozdz. 75011 - Urzędy wojewódzkie</i>	73 386,00	73 386,00	
- środki na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej	73 386,00	73 386,00	
- w tym wynagrodzenia i pochodne	68 784,00	68 784,00	
<i>rozdz. 75022-Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	100 840,00	97 555,65	
- środki na wydatki związane z działalnością Rady Gminy	100 840,00	97 555,65	
- w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	88 840,00	86 991,76	
<i>rozdz. 75023-Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)</i>	1 912 570,00	1 908 358,86	
- środki na pokrycie wydatków rzeczowych i osobowych Urzędu Gminy	1 908 850,00	1 904 874,95	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	1 577 042,00	1 576 752,91	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 400,00	5 062,41	
- wydatki związane z realizacją projektu "OCEN, ZAPLANUJ, ZMIEN - POPRAWA JAKOŚCI FUNKCJONOWANIA URZĘDÓW GMIN BRZEŹNIO, BURZENIN, GOSZCZANÓW, KLONOWA, LUTUTÓW " w ramach POKL (dotacja)	3 720,00	3 483,91	

<i>rozdz. 75075-Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	29 000,00	27 165,96	
- środki na promocję gminy	29 000,00	27 165,96	
<i>rozdz. 75095 - Pozostała działalność</i>	89 018,00	87 524,69	
- środki na pozostałą działalność (w tym działalność sołtysów)	89 018,00	87 524,69	
- w tym: wynagrodzenia	2 000,00	1 980,00	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	57 800,00	57 500,00	
Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	1 080,00	1 080,00	100%
<i>rozdz. 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	1 080,00	1 080,00	
- środki z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	1 080,00	1 080,00	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	1 080,00	1 080,00	
Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	221 207,00	220 136,87	100%
<i>rozdz. 75412 - Ochotnicze straże pożarne</i>	217 288,00	216 266,83	
- wydatki bieżące związane z działalnością ochotniczych straży pożarnych	217 288,00	216 266,83	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	51 105,00	51 080,73	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 450,00	6 398,62	
<i>rozdz. 75414 - Obrona cywilna</i>	2 340,00	2 294,17	
- środki na pokrycie kosztów związanych z obroną cywilną	2 340,00	2 294,17	
w tym: w ramach zadań zleconych	1 500,00	1 500,00	
<i>rozdz. 75421 - Zarządzanie kryzysowe</i>	1 579,00	1 575,87	
- środki na pokrycie kosztów związanych z funkcjonowaniem Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego	1 579,00	1 575,87	
Dział 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	154 409,00	144 662,15	94%
<i>rozdz. 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	154 409,00	144 662,15	
- odsetki i prowizja od zaciągniętego kredytu oraz pożyczki z WFOiŚ	154 409,00	144 662,15	

Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA	210 398,00	130 326,86	62%
<i>rozdz. 75809-Rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego</i>	130 398,00	130 326,86	
- dotacja dla Miasta Sieradz związana z utrzymaniem 5-ro dzieci uczęszczających do przedszkola niepublicznego	25 398,00	25 394,86	
- środki dla Powiatu Sieradzkiego na pomoc finansową w realizacji remontu chodnika w Kliczkowie Małym	105 000,00	104 932,00	
<i>rozdz. 75818 - Rezerwy ogólne i celowe</i>	80 000,00	0,00	
- rezerwa ogólna	38 000,00	0,00	
- rezerwa na nieprzewidziane wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego	42 000,00	0,00	
Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE	7 151 557,00	7 112 149,65	99%
<i>rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe</i>	3 208 089,00	3 208 035,49	
- wydatki na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych	3 208 089,00	3 208 035,49	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	2 699 566,00	2 699 558,51	
<i>stypendia za wyniki w nauce i sporcie</i>	3 990,00	3 990,00	
<i>pozostałe świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	157 750,00	157 747,17	
- wydatki na zadanie ZAPLANOWANIE I UTWORZENIE PRACOWNI PRZYRODNICZEJ "PRACOWNIA MARZEŃ" PRZY SZ.P. IM. JULIANA TUWIMA W OSTROWIE	14 392,00	14 391,24	
<i>rozdz. 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	162 975,00	162 966,99	
- wydatki na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych	162 975,00	162 966,99	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	138 561,00	138 556,74	
<i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	8 300,00	8 299,20	
<i>rozdz. 80104 - Przedszkola</i>	1 006 019,00	1 006 002,25	
- wydatki na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych	1 006 019,00	1 006 002,25	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	818 051,00	818 043,73	
<i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	39 526,00	39 524,94	
<i>rozdz. 80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego</i>	77 758,00	77 747,39	
- wydatki na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych	77 758,00	77 747,39	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	57 056,00	57 047,15	
<i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	4 794,00	4 792,64	
<i>rozdz. 80110 - Gimnazja</i>	1 749 899,00	1 749 891,65	
- wydatki na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych	1 749 899,00	1 749 891,65	

- w tym: wynagrodzenia i pochodne	1 485 831,00	1 485 828,76	
stypendia za wyniki w nauce i sporcie	2 000,00	2 000,00	
pozostałe świadczenia na rzecz osób fizycznych	81 495,00	81 494,19	
rozdz. 80113 - Dowożenie uczniów do szkół	253 166,00	253 164,59	
- wydatki związane z dowozem dzieci do szkół	253 166,00	253 164,59	
- w tym: wynagrodzenia	728,00	727,50	
rozdz. 80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	265 238,00	265 222,43	
- wydatki na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych	265 238,00	265 222,43	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	246 958,00	246 945,99	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	845,00	844,72	
rozdz. 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	17 221,00	17 219,45	
- wydatki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	17 221,00	17 219,45	
rozdz. 80148 - Stołówki szkolne	257 757,00	233 349,34	
- wydatki na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych	257 757,00	233 349,34	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	167 482,00	167 469,28	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	
rozdz. 80195 - Pozostała działalność	153 435,00	138 550,07	
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli - emerytów	51 688,00	51 688,00	
- wydatki związane z realizacją projektu "SZANSA NA LEPSZĄ PRZYSZŁOŚĆ" w ramach POKL (dotacja)	88 785,00	74 900,94	
- zwrot części dotacji przekazanej w 2011 roku na realizację projektu CZŁOWIEK NAJLEPSZA INWESTYCJA	2 830,00	2 829,13	
- wydatki związane z przeprowadzeniem awansu zawodowego nauczycieli	132,00	132,00	
- w tym: wynagrodzenia	132,00	132,00	
- z tego w ramach dotacji	132,00	132,00	
- stypendia dla szczególnie uzdolnionych uczniów Gminy Brzeźnio	10 000,00	9 000,00	
Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA	96 500,00	95 545,38	99%
rozdz. 85153 - Zwalczane narkomanii	1 650,00	1 547,71	
- wydatki związane ze zwalczaniem narkomanii	1 650,00	1 547,71	
rozdz. 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi	94 850,00	93 997,67	
- wydatki na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych	94 850,00	93 997,67	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	7 200,00	7 175,00	

<i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	5 820,00	5 780,49	
Dział 852 - OPIEKA SPOŁECZNA	3 189 318,71	3 134 871,30	98%
Zadania zlecone:	2 130 458,00	2 118 038,12	99%
rozdz.85212 - <i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	2 114 927,00	2 103 515,72	
- środki na wypłatę świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego oraz obsługę zadania	2 114 927,00	2 103 515,72	
- w tym: - wynagrodzenia i pochodne	55 635,00	55 506,40	
- składki na ubezpieczenia społeczne	24 092,00	23 995,41	
od świadczeń pielęgnacyjnych			
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 027 588,00	2 016 642,06	
rozdz.85213 - <i>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</i>	6 131,00	5 522,40	
- środki na składki na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych GOPS	6 131,00	5 522,40	
rozdz. 85295 - <i>Pozostała działalność</i>	9 400,00	9 000,00	
- środki na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne	9 400,00	9 000,00	
Zadania własne:	1 058 860,71	1 016 833,18	96%
rozdz. 85202 - <i>Domy pomocy społecznej</i>	121 620,00	121 614,91	
- środki na pokrycie kosztów pobytu podopiecznych GOPS w domach pomocy społecznej	121 620,00	121 614,91	
rozdz. 85204 - <i>Rodziny zastępcze</i>	4 187,00	4 186,53	
- środki na pokrycie części kosztów pobytu dziecka w pieczy zastępczej	4 187,00	4 186,53	
rozdz. 85205 - <i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	446,00	444,74	
- środki na pokrycie kosztów związanych z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie	446,00	444,74	
rozdz.85212 - <i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	4 389,28	3 925,80	
- wydatki związane z obsługą funduszu alimentacyjnego	4 389,28	3 925,80	
rozdz.85213 - <i>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</i>	14 755,92	9 707,61	

- środki na składki na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych GOPS	8 682,00	8 573,43	
a/ płatne z budżetu gminy	0,00	0,00	
b/ płatne z przyznanej dotacji	8 682,00	8 573,43	
- wydatki na realizację programu "Galeria zmian" w ramach POKL (dotacja)	6 073,92	1 134,18	
rozdz. 85214-Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	118 179,00	118 179,00	
- środki na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe podopiecznych	118 179,00	118 179,00	
a/ płatne z budżetu gminy	98 000,00	98 000,00	
- w tym wydatki na realizację programu "Galeria zmian" w ramach POKL	30 474,00	30 474,00	
b/ płatne z przyznanej dotacji	20 179,00	20 179,00	
rozdz. 85215 - Dodatki mieszkaniowe	15 000,00	9 364,42	
- środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych	15 000,00	9 364,42	
rozdz. 85216 - Zasiłki stałe	98 528,00	97 988,70	
- środki na wypłatę zasiłków stałych podopiecznym GOPS	98 528,00	97 988,70	
a/ z przyznanej dotacji	98 518,00	97 978,70	
b/ z budżetu gminy	10,00	10,00	
rozdz. 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej	542 134,51	511 804,57	
- środki na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	288 448,43	287 313,31	
a/ z budżetu gminy	201 800,43	200 665,31	
b/ z przyznanej dotacji	86 648,00	86 648,00	
w tym: - wynagrodzenia i pochodne	254 300,43	253 843,78	
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 100,00	813,80	
- zwrot części dotacji przekazanej na realizację projektu GALERIA ZMIAN	672,00	672,00	
- odsetki od w/w zwrotu dotacji	143,00	143,00	
- wydatki na realizację programu "Galeria zmian" w ramach POKL	253 686,08	224 491,26	
rozdz. 85295 - Pozostała działalność	139 621,00	139 616,90	
- imprezy okazjonalne dla podopiecznych GOPS	9 960,00	9 956,20	
- dożywianie uczniów (świadczenia)	63 766,00	63 765,70	
- pozostałe wydatki GOPS	40,00	40,00	
- świadczenia wypłacane w ramach programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	65 855,00	65 855,00	
Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	110 355,00	109 298,10	99%
rozdz. 85415 - Pomoc materialna dla uczniów	110 355,00	109 298,10	

- stypendium socjalne dla uczniów, wyprawka szkolna	110 355,00	109 298,10	
- w tym płatne z przyznanej dotacji	90 355,00	89 342,10	
Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	540 286,00	471 081,87	87%
<i>rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	<i>5 500,00</i>	<i>3 820,38</i>	
- środki na kapitalny remont części urządzeń oczyszczalni	5 500,00	3 820,38	
<i>rozdz. 90002 - Gospodarka odpadami</i>	<i>84 300,00</i>	<i>77 721,99</i>	
- wydatki na utrzymanie i monitoring zrehabilitowanego wysypiska odpadów	14 000,00	9 072,62	
<i>/partycypacja w kosztach UMiG Żłoczew i UG Brąszewice/</i>			
- wydatki na wywóz odpadów z terenu gminy (selektywna zbiórka odpadów, zbiórka odpadów wielkogabarytowych itd..)	67 200,00	65 574,37	
- wydatki za wykonanie "Prognozy oddziaływania na środowisko" na potrzeby PROGRAMU USUWANIA AZBESTU I WYROBÓW ZAWIERAJĄCYCH AZBEST Z TERENU GMINY BRZEŹNIO	3 100,00	3 075,00	
<i>rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	<i>22 000,00</i>	<i>20 445,79</i>	
- prace pielęgnacyjne i porządkowe na obszarach zieleni, nasadzenia nowych roślin	22 000,00	20 445,79	
<i>rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	<i>239 440,00</i>	<i>183 100,98</i>	
- wydatki związane z oświetleniem ulic, placów i dróg	239 440,00	183 100,98	
<i>rozdz. 90017 - Zakłady gospodarki komunalnej</i>	<i>50 000,00</i>	<i>47 225,56</i>	
- dotacja przedmiotowa dla ZGK do 1m ³ odprowadzanych ścieków	50 000,00	47 225,56	
<i>rozdz. 90095 - Pozostała działalność</i>	<i>139 046,00</i>	<i>138 767,17</i>	
- wydatki związane z funkcjonowaniem Komunalnego Domu Pogrzebowego	14 726,00	14 673,66	
- w tym: wynagrodzenia i pochodne	8 561,00	8 559,52	
- środki na wyłapywanie bezpańskich zwierząt i ich utrzymanie w schronisku, opracowanie programu opieki nad bezdomnymi zwierzętami, zryczałtowana opłata za utylizację odpadów	44 660,00	44 489,55	
- środki na realizację programu edukacji ekologicznej "WODA ŹRÓDŁEM ŻYCIA"	79 660,00	79 603,96	
- w tym: wynagrodzenia	2 060,00	2 060,00	

Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	756 770,00	749 507,28	99%
<i>rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	418 300,00	418 023,01	
- dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury i świetlic	418 300,00	418 023,01	
<i>rozdz. 92114- Pozostałe instytucje kultury</i>	48 470,00	41 484,27	
- dotacja dla Centrum Rekreacyjno-Szkoleniowego przy Szkole w Kliczkowie Wielkim.	48 470,00	41 484,27	
<i>rozdz. 92116 - Biblioteki</i>	290 000,00	290 000,00	
- dotacja dla Gminnej Biblioteki i filii bibliotecznych	290 000,00	290 000,00	
Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA	30 000,00	27 983,38	93%
<i>rozdz. 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	30 000,00	27 983,38	
- dotacja dla stowarzyszeń realizujących zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu	30 000,00	27 983,38	
Wydatki bieżące razem	15 894 094,84	15 564 137,37	98%
<u>Wydatki majątkowe</u>			
Dział 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	177 578,00	177 072,83	100%
<i>rozdz. 40002 -Dostarczanie wody</i>	177 578,00	177 072,83	
- rozbudowa sieci wodociągowych gminy w miejscowościach : Brzeźnio-Pustelnik, Gęsina, Lipno, Zapole, Ruszków-Barczew, Pustelnik-Złotowizna	120 475,00	119 969,83	
finansowanie: - <i>dochody własne</i>			
- zwrot części dotacji przekazanej na realizację zadania "Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz systemu wodociągowego jako I etap racjonalizacji gospodarki wodno-ściekowej Gminy Brzeźnio"	57 103,00	57 103,00	
finansowanie: - <i>dochody własne</i>			
Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	600 856,00	579 435,37	96%
<i>rozdz. 60016 - Drogi publiczne gminne</i>	600 856,00	579 435,37	
- przebudowa drogi gminnej w miejscowości Bronisławów ul. Spacerowa od km 0+000 do km 0+187,87 na długości 187,87 i w miejscowości Brzeźnio ul. Spółdzielcza od km 0+000 do km 0+258,51 na długości 258,51 mb	480 000,00	471 804,41	
finansowanie:			

- dotacja z Powiatu Sieradzkiego	70 000,00		
- dotacja z NPPDL etap II	139 343,12		
- dotacja z FOGR	200 000,00		
- dochody własne	70 656,88		
- przebudowa drogi gminnej Nr 114157E "Pustelnik-Kolonia Brzeźnio" na odcinku ok. 1 186 mb	29 800,00	29 800,00	
finansowanie:			
- dochody własne			
- budowa chodników i placu parkingowego w Brzeźniu	91 056,00	77 830,96	
finansowanie:			
- kredyt			
Dział 630 - TURYSTYKA	807 076,00	802 011,05	99%
<i>rozdz. 63003 - Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</i>	<i>807 076,00</i>	<i>802 011,05</i>	
- utworzenie miejsc aktywnej rekreacji i integracji społecznej poprzez budowę placów zabaw i boiska wielofunkcyjnego w Gminie Brzeźnio	802 821,00	797 756,05	
finansowanie:			
- kredyt			
- dochody własne			
- wykonanie oświetlenia boiska przy Zespole Szkół w Brzeźniu	4 255,00	4 255,00	
finansowanie:			
- dochody własne			
Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA	42 100,00	19 635,25	47%
<i>rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	<i>42 100,00</i>	<i>19 635,25</i>	
- zakup gruntów	10 000,00	1 450,60	
finansowanie:			
- dochody własne			
- modernizacja instalacji c.o. w budynku komunalnym w Brzeźniu	17 100,00	6 495,45	
finansowanie:			
- dochody własne			
- wykonanie ogrodzenia placu magazynowego w Brzeźniu	15 000,00	11 689,20	
finansowanie:			
- dochody własne			
Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA	4 000,00	3 997,50	100%
<i>rozdz. 75023-Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)</i>	<i>4 000,00</i>	<i>3 997,50</i>	
- zakup map elektronicznych	4 000,00	3 997,50	
finansowanie:			
- dochody własne			
Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	10 000,00	9 566,24	96%

<i>rozdz. 75410 - Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej</i>	5 000,00	5 000,00	
- wpłata na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi na dofinansowanie zakupu samochodu kwatermistrzowsko-wodnego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Sieradzu	5 000,00	5 000,00	
finansowanie:			
- <i>dochody własne</i>			
<i>rozdz. 75412 - Ochotnicze straże pożarne</i>	5 000,00	4 566,24	
- zakup sprzętu p.poż. dla OSP Zapole	5 000,00	4 566,24	
finansowanie:			
- <i>dochody własne</i>			
<i>Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA</i>	85 000,00	85 000,00	100%
<i>rozdz. 75809-Rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego</i>	85 000,00	85 000,00	
- pomoc finansowa dla Powiatu Sieradzkiego na przebudowę odcinka drogi powiatowej nr 1711E w miejscowości Kliczków Wielki poprzez wykonanie chodnika	85 000,00	85 000,00	
finansowanie:			
- <i>dochody własne</i>			
<i>Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE</i>	902 527,00	896 956,32	0%
<i>rozdz. 80110 - Gimnazja</i>	902 527,00	896 956,32	
- kompleksowa termomodernizacja Publicznego Gimnazjum Brzeźniu, celem zmniejszenia emisji zanieczyszczeń do powietrza	879 657,00	874 123,42	
finansowanie:			
- <i>dotacja z UE</i>	744 414,00		
- <i>dotacja z WFOŚiGW</i>	64 400,00		
- <i>pożyczka z WFOŚiGW</i>	64 400,00		
- <i>dochody własne</i>	6 443,00		
- <i>kredyt</i>			
- wykonanie instalacji p.poż. w Gimnazjum w Brzeźniu	22 870,00	22 832,90	
finansowanie:			
- <i>dochody własne</i>			
<i>Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</i>	171 114,00	158 532,53	93%
<i>rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	24 700,00	14 144,05	
- zakup dmuchawy i pompy do oczyszczalni ścieków w Nowej Wsi	24 700,00	14 144,05	
finansowanie:			

- <i>dochody własne</i>			
<i>rozd. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	146 414,00	144 388,48	
- rozbudowa linii oświetlenia ulicznego w miejscowościach Dębołęka-Tumidaj Brzeźnio	95 959,00	95 958,50	
finansowanie:			
- <i>dochody własne</i>			
- rozbudowa linii oświetlenia ulicznego w miejscowościach: Wierzbowa, Zapole	9 315,00	9 314,98	
finansowanie:			
- <i>dochody własne</i>			
- rozbudowa linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Dębołęka	10 235,00	10 235,00	
finansowanie:			
- <i>dochody własne</i>			
- rozbudowa linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Bronisławów-Podcabaje	8 700,00	8 625,00	
finansowanie:			
- <i>dochody własne</i>			
- wykonanie oświetlenia placu parkingowego i chodników w Brzeźniu	22 205,00	20 255,00	
finansowanie:			
- <i>dochody własne</i>			
<i>Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA</i>	303 436,00	300 570,79	99%
<i>rozd. 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	303 436,00	300 570,79	
- przebudowa budynku administracyjnego na siłownię w Brzeźniu	277 436,00	275 587,97	
finansowanie:			
- <i>kredyt</i>			
- wykonanie ogrodzenia boisk sportowych w Zapolu i w Pyszkowie	26 000,00	24 982,82	
Wydatki majątkowe razem	3 103 687,00	3 032 777,88	98%
OGÓŁEM WYDATKI	18 997 781,84	18 596 915,25	97,89%
ROZCHODY	861 884,00	861 882,51	100%
1. Spłata kredytu § 992	657 784,00	657 783,25	
2. Spłata pożyczek § 992	204 100,00	204 099,26	
OGÓŁEM WYDATKI I ROZCHODY	19 859 665,84	19 458 797,76	98%

Zakład Gospodarki Komunalnej w Brzeźniu

Na planowane przychody w kwocie 1 600 000,-zł. wpłynęło 1 114 783,18 zł co stanowi 69,67% rocznego planu. Koszty wynoszą 1 073 808,02 zł.

Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego zamknął się kwotą **48 502,38 zł.**

Jest on wynikiem powstania niewymagalnych zobowiązań – **65 198,94 zł.**, których termin płatności przypada na I kwartał 2013 r. m.in. z tytułu:

- naliczonych opłat za korzystanie ze środowiska odprowadzanych do Urzędu Marszałkowskiego – 1 972,-zł,

- naliczonych „13” i pochodnych od nich – 42 022,51 zł ,

- naliczonego podatku dochodowego i podatku VAT – 15 075,- zł ,

- zapłaty za energię itp. – 6 129,43 zł .

oraz należności – **61 598,19 zł.**, na które składają się:

- należności wymagalne (przede wszystkim od rolników) z tytułu zapłaty za wodę i wykonane usługi – 61 598,19 zł .

Stan środków pieniężnych na koniec roku wynosił 52 103,13 zł .

WÓJT
mgr Dorota Kubiak

INFORMACJA

O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

I. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Lp.	Wyszczególnienie	ROK 2012	
		Plan	Wykonanie
1.	Dochody ogółem, z tego: [1a+1b]	17 616 179,84	17 556 656,44
a	dochody bieżące	16 397 621,84	16 415 536,36
	<i>w tym: środki z UE</i>	352 264,43	312 327,27
b	dochody majątkowe	1 218 558,00	1 141 120,08
c	w tym: ze sprzedaży majątku	400,00	3 501,77
	<i>w tym: środki z UE</i>	744 414,00	728 275,19
2.	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	15 739 685,84	15 419 475,22
	<i>na projekty realizowane przy udziale środków z UE</i>	382 739,00	334 484,29
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 706 574,43	7 687 565,39
b	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 013 410,00	1 914 630,60
c	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00
d	-gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	92 505,00	78 384,85
3.	Różnica [1-2]	1 876 494,00	2 137 181,22
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	179 086,00	230 302,48
a	- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	179 086,00	179 086,00
5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu (np. prywatyzacja)	0,00	0,00
6.	Środki do dyspozycji [3+4+5]	2 055 580,00	2 367 483,70
7.	Spłata i obsługa długu, z tego:	1 016 293,00	1 006 544,66
a	rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	861 884,00	861 882,51
b	wydatki bieżące na obsługę długu	154 409,00	144 662,15
c	<i>w tym: odsetki i dyskonto</i>	142 519,00	133 599,49
8.	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00
9.	Środki do dyspozycji [6-7-8]	1 039 287,00	1 360 939,04
10.	Wydatki majątkowe	3 103 687,00	3 032 777,88
	<i>w tym: na projekty realizowane przy udziale środków z UE</i>	1 964 600,00	1 950 936,57
a	w tym: wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	1 186 893,00	1 179 511,39
11.	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	2 064 400,00	2 000 000,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	1 202 516,00	861 172,81
12.	Rozliczenie budżetu [9-10+11]	0,00	328 161,16
13.	Kwota długu, w tym:	3 915 009,40	3 850 610,89
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	674 429	670 548,88
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	0,00	0,00
14.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00

15.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów $[7a+7c+2c+14]/[1]$	5,70%	5,67%
a	Relacja z art. 243 ufp w danym roku $[(1a)-[19]+[1c]]/[1]$	2,86%	4,87%
b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (średnia z trzech poprzednich lat $[(1a)-[19]+[1c]]/[1]$)		
16.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp		
17.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń) $[(7a+7c+2c-2d-13b)/1]$	5,70%	5,67%
18.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp $[13/1]$	22,22%	21,93%
19.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń) $[(13-13a)/1]$	18,40%	18,11%
20.	Wydatki bieżące razem $[2+7b]$	15 894 094,84	15 564 137,37
21.	Dochody bieżące - wydatki bieżące $[1a-19]$	503 527,00	851 398,99
22.	w tym: finansowanie deficytu operacyjnego ze środków pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych lub z wolnych środków (wypełniać tylko wtedy gdy powstał deficyt operacyjny (tj. $[3] < 0$))	0,00	0,00
23.	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe $[1b-10]$	-1 885 129,00	-1 891 657,80
24.	Wydatki ogółem $[10+19]$	18 997 781,84	18 596 915,25
25.	Wynik budżetu $[1-23]$	-1 381 602,00	-1 040 258,81
26.	Przychody budżetu $[4+5+11]$	2 243 486,00	2 230 302,48
27.	Rozchody budżetu $[7a+8]$	861 884,00	861 882,51

II. REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ

1. Z projektów związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 realizowano:

- projekt dofinansowywany z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, priorytet – Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, działanie – Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty p.n.

Szansa na lepszy start z planowanym ogólnym budżetem w wysokości 122 385,-zł ,

Realizacja tego projektu rozpoczęła się w 2012 roku, a kończy 28 czerwca 2013 roku.

- projekt dofinansowywany z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, priorytet – Dobre rządzenie, działanie – Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej p.n. **Oceń-zaplanuj-zmień-poprawa jakości funkcjonowania urzędów Gmin Brzeźnio, Burzenin, Goszczanów, Klonowa, Lututów** z planowanym ogólnym budżetem dla Gminy Brzeźnio w wysokości 11 160,-zł ,

Realizacja tego projektu rozpoczęła się w 2012 roku, a kończy 31 marca 2014 roku.

Plan na 2012 rok i wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2012 roku przedstawia się następująco:

Nazwa projektu	Plan /zł/	Wykonanie /zł/
<i>Szansa na lepszy start</i>	88 785,00	74 900,94

<i>Oceń- zaplanuj-zmień-poprawa jakości funkcjonowania urzędów Gmin Brzeźnio, Burzenin, Goszczanów, Klonowa, Lututów</i>	3 720,00	3 483,91
--	----------	----------

Wyznaczone w projektach zadania wykonywano planowo.

- zadanie **Kompleksowa termomodernizacja Publicznego Gimnazjum w Brzeźniu, celem zmniejszenia emisji zanieczyszczeń do powietrza** zostało zakończone.

Jest to inwestycja, która była dofinansowywana ze środków UE w ramach RPO Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013.

- zadanie **Przebudowa budynku administracyjnego na siłownię w Brzeźniu** w części budowlanej zostało zakończone. Ze względów proceduralnych (w pierwszym terminie nie wyłoniono wykonawcy) zakup urządzeń i podstawowego wyposażenia siłowni dokonany zostanie w 2013 roku.

- realizacja zadania **Rozbudowa sieci wodociągowych oraz budowa oczyszczalni ścieków jako II i III etap racjonalizacji gospodarki wodno – ściekowej Gminy Brzeźnio** została przesunięta na lata 2013 - 2014. Zmiana terminu spowodowana była toczącym się postępowaniem przed WSA w związku z odwoływaniem się od decyzji dotyczącej pozwolenia na budowę i decyzji lokalizacyjnej oczyszczalni ścieków w Brzeźniu.

Powyższe inwestycje dofinansowywane są ze środków UE w ramach PROW na lata 2007-2013.

2. Zadanie **Przebudowa drogi gminnej Nr 114157E „Pustelnik-Kolonia Brzeźnio” na odcinku ok. 1 186 mb** realizowane będzie po przyznaniu dofinansowywania z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych-etap II Bezpieczeństwo-Dostępność-Rozwój. W 2012 roku wykonana została dokumentacja projektowo-kosztorysowa.

3. Na dzień 31.12.2012 roku Gmina Brzeźnio nie ma zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

WÓJT

mgr Dorota Kubiak