

Sprawozdanie Wójta Gminy Brzeziny z wykonania budżetu za 2018 rok.

Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym oraz ustawą o finansach publicznych, Rada Gminy Brzeziny w dniu 28 grudnia 2017 roku, uchwałą XXXIV/333/2017 uchwaliła budżet Gminy Brzeziny na 2018 rok w wielkościach:

Dochody	w kwocie	25.648.646,00 zł
Wydatki	w kwocie	25.633.549,00 zł

Uchwalono nadwyżkę budżetu w kwocie 15.097,00 zł

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

Zmiany te zostały dokonane na podstawie:

1. Uchwał Rady Gminy:

- Nr XXXV/344/2018 z dnia 19.01.2018 r.
- Nr XXXVI/347/2018 z dnia 02.02.2018 r.
- Nr XXXVII/357/2018 z dnia 23.03.2018 r.
- Nr XXXVIII/370/2018 z dnia 26.04.2018 r.
- Nr XXXIX/382/2018 z dnia 28.05.2018 r.
- Nr XL/392/2018 z dnia 28.06.2018 r.
- Nr XLI/414/2018 z dnia 27.07.2018 r.
- Nr XLII/425 z dnia 17.09.2018 r.
- Nr XLIII/435/2018 z dnia 16.10.2018 r.
- Nr XLIV/449/2018 z dnia 08.11.2018 r.
- Nr III/7/2018 z dnia 11.12.2018 r.
- Nr IV/14/2018 z dnia 28.12.2018 r.

2. Zarządzeń Wójta Gminy Brzeziny:

- Nr Or.0050.9.2018 z dnia 08.02.2018 r.
- Nr Or.0050.20.2018 z dnia 11.04.2018 r.
- Nr Or.0050.29.2018 z dnia 10.07.2018 r.
- Nr Or.0050.31.2018 z dnia 16.08.2018 r.
- Nr Or.0050.35.2018 z dnia 03.09.2018 r.
- Nr Or.0050.37.2018 z dnia 24.09.2018 r.
- Nr Or.0050.40.2018 z dnia 23.10.2018 r.
- Nr Or.0050.47.2018 z dnia 15.11.2018 r.
- Nr Or.0050.51.2018 z dnia 30.11.2018 r.
- Nr Or.0050.55.2018 z dnia 17.12.2018 r.
- Nr Or.0050.57.2018 z dnia 21.12.2018 r.
- Nr Or.0050.58.2018 z dnia 31.12.2018 r.

Uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu zmian wynosi:

Dochody	w wysokości	27.463.609,24 zł
Wydatki	w wysokości	28.668.963,24 zł
Deficyt budżetu	w wysokości	1.205.354,00 zł

Zadania wynikające z uchwalonego budżetu Gminy na 2018 rok, zrealizowane zostały w następujący sposób:

I. DOCHODY BUDŻETU GMINY

Plan po zmianach	w wysokości	27.463.609,24 zł
Wykonanie co stanowi	w wysokości	27.319.111,66 zł 99,47%

Szczegółowe wykonanie dochodów według klasyfikacji budżetowej przedstawiono w Załączniku Nr 1- Sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych za 2018 rok.

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

STRUKTURA DOCHODÓW według podziału na dochody bieżące i dochody majątkowe

Lp	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały		Wykonanie	Wykonanie w %	Udział w wykonanych dochodach ogółem w %
		pierwotny	po zmianach			
I.	Dochody bieżące	24.539.973,04	26.119.249,28	26.089.927,96	99,89	95,50
II.	Dochody majątkowe	1.108.672,96	1.344.359,96	1.229.183,70	91,43	4,50
	Razem	25.648.646,00	27.463.609,24	27.319.111,66	99,47	100,00

Struktura wykonanych dochodów ogółem kształtowała się:

-dochody bieżące zostały wykonane w 99,89 %

-dochody majątkowe zostały wykonane w 91,43 %

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

- dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie 26.089.927,96 zł, tj. 95,50 % wykonanych dochodów ogółem.

-dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 1.229.183,70 zł, tj. 4,50 % wykonanych dochodów ogółem.

Strukturę dochodów według grup dochodów i źródeł obrazuje poniższe zestawienie:

STRUKTURA DOCHODÓW

Lp	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały		Wykonanie	Wykonanie w%	Udział w wykonanych dochodach ogółem w %
		pierwotny	po zmianach			
I	Dochody własne ogółem, w tym:	5.854.928,04	5.921.125,04	6.080.456,61	102,69	22,26
	1. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2.653.148,00	2.655.648,00	2.825.274,51	106,39	10,34
-	wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2.635.648,00	2.635.648,00	2.803.138,00	106,35	10,26
-	wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	17.500,00	20.000,00	22.136,51	110,68	0,08
	2. Wpływy z podatków:	2.026.939,00	2.089.168,00	2.086.942,91	99,89	7,64
-	wpływy z podatku od nieruchomości	1.249.600,00	1.288.128,00	1.286.562,05	99,88	4,71
-	wpływy z podatku rolnego	49.539,00	50.540,00	49.544,02	98,03	0,18
-	wpływy z podatku leśnego	147.050,00	148.550,00	147.268,24	99,14	0,54
-	wpływy z podatku od środków transportowych	430.000,00	442.200,00	444.891,40	100,61	1,63
-	wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	1.050,00	1.050,00	1.040,25	99,07	0,01
-	wpływy z podatku od spadków i darowizn	52.000,00	18.000,00	17.320,00	96,22	0,06
-	wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	97.700,00	140.700,00	140.316,95	99,73	0,51
	3. Wpływy z opłat	706.124,00	708.473,00	703.988,65	99,37	2,58
-	wpływy z opłaty skarbowej	21.000,00	20.000,00	19.411,00	97,06	0,07
-	wpływy z opłaty targowej	18.000,00	10.400,00	10.114,00	97,25	0,04

-	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	75.500,00	75.500,00	72.601,80	96,16	0,27
-	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	565.248,00	581.998,00	582.252,48	100,04	2,13
-	wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	104,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3.200,00	3.340,00	3.347,80	100,23	0,01
-	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	9.000,00	9.052,00	8.079,00	89,25	0,03
-	wpływy z różnych opłat	14.072,00	8.183,00	8.182,57	99,99	0,03
	4. Dochody z majątku Gminy	327.477,00	317.738,00	320.257,44	100,79	1,17
-	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	16.759,00	16.159,00	19.148,61	118,50	0,07
-	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	155.026,00	172.329,00	171.864,93	99,73	0,63
-	wpływy z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	155.692,00	129.250,00	129.243,90	100,00	0,47
	5. Wpływy z usług	84.500,00	102.454,00	102.058,09	99,61	0,37

-	odpłatność za wykonane kserokopie dokumentów,	1.600,00	600,00	545,73	90,96	0,00
-	wpływy z usług świadczonych przez szkoły podstawowe	10.600,00	9.054,00	10.176,66	112,40	0,04
-	wpływy z usług z tytułu zwrotu poniesionych kosztów na dzieci uczęszczające do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych a będących mieszkańcami innej gminy	60.000,00	73.600,00	72.541,72	98,56	0,26
-	odpłatność za usługi opiekuńcze	12.300,00	19.200,00	18.793,98	97,89	0,07
	6. Pozostałe dochody	56.740,04	47.644,04	41.935,01	88,02	0,16
-	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3.000,00	5.795,00	5.664,66	97,75	0,02
-	wpływy z pozostałych odsetek	16.719,00	13.936,00	12.178,04	87,39	0,05
-	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	21.500,00	5.624,00	3.055,56	54,33	0,01
-	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	152,00	151,92	99,95	0,00
-	wpływy z różnych dochodów	2.511,04	9.124,04	10.905,61	119,53	0,04
-	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu	13.010,00	13.013,00	9.979,22	76,69	0,04

	administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami					
II	Subwencje	10.177.065,00	10.076.057,00	10.076.057,00	100,00	36,88
-	część oświatowa subwencji ogólnej	5.583.046,00	5.482.038,00	5.482.038,00	100,00	20,07
-	część wyrównawcza subwencji ogólnej	4.353.395,00	4.353.395,00	4.353.395,00	100,00	15,93
-	część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	240.624,00	240.624,00	240.624,00	100,00	0,88
III	Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	851.722,96	901.844,96	775.454,18	85,99	2,84
-	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - dochody bieżące	52.815,00	100.959,00	89.738,38	88,89	0,33
-	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych	798.907,96	800.885,96	685.715,80	85,62	2,51

	przez jednostki samorządu terytorialnego - dochody majątkowe					
IV	Dotacje celowe z budżetu państwa	8.610.857,00	10.066.773,06	9.890.010,84	98,24	36,20
-	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3.127.499,00	4.077.684,73	3.956.151,53	97,02	14,48
-	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	9.940,00	9.940,00	100,00	0,04
-	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	449.045,00	746.148,33	735.907,11	98,63	2,69
-	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecane gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w	5.034.313,00	5.233.000,00	5.188.012,20	99,14	18,99

	wychowaniu dzieci					
V	Dotacje oraz środki pozyskane z innych źródeł	154.073,00	497.809,18	497.133,03	99,86	1,82
-	dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	67.599,18	67.599,18	100,00	0,25
-	środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	5.986,00	5.309,85	88,70	0,02
-	dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00	0,04
-	dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	26.200,00	26.200,00	100,00	0,09
	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-	0,00	60.000,00	60.000,00	100,00	0,22

gminnych związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł						
dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	230.100,00	230.100,00	100,00	0,84	
-dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	154.073,00	97.924,00	97.924,00	100,00	0,36	
Razem	25.648.646,00	27.463.609,24	27.319.111,66	99,47	100,00	

Z powyższego zestawienia wynika , że:

-dochody własne zostały wykonane w	102,69 %
-subwencje	100,00 %
-środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	85,99 %
-dotacje otrzymane z budżetu państwa	98,24 %
-dotacje oraz środki pozyskane z innych źródeł	99,86 %

Ze struktury zrealizowanych dochodów wynika, że:

- dochody własne stanowią 22,26 % zrealizowanych dochodów ogółem i wynoszą **6.080.456,61 zł**,
- subwencje stanowią 36,88 % zrealizowanych dochodów tj. **10.076.057,00 zł**,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa stanowią 36,20 % zrealizowanych dochodów ogółem i zostały wykonane w kwocie **9.890.010,84 zł** ,
- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej stanowią 2,84 % wykonanych dochodów i zostały zrealizowane w wysokości **775.454,18 zł**
- dotacje oraz środki pozyskane z innych źródeł stanowią 1,82 % zrealizowanych dochodów i zostały wykonane w kwocie **497.133,03 zł**.

Omawiając dochody budżetu należy zaznaczyć, że na skutek obniżenia górnych stawek podatków ubytek dochodów wynosi 586.098,67 zł, skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień stanowią 199.446,27 zł, skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy –umorzenia zaległości podatkowych 183,00 zł, natomiast rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wynosi 0,00 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków:	kwota 586.098,67 zł
w tym:	
-podatek od nieruchomości –osoby prawne	- kwota 40.554,57 zł
-podatek od środków transportowych –osoby prawne	- kwota 33.618,16 zł
-podatek od nieruchomości- osoby fizyczne	- kwota 164.936,28 zł
-podatek od środków transportowych -osoby fizyczne	- kwota 346.989,66 zł
Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień:	kwota 199.446,27 zł
w tym:	
-podatek od nieruchomości –osoby prawne	- kwota 199.446,27 zł
Umorzenie zaległości podatkowych	kwota 183,00 zł
-podatek rolny - osoby fizyczne	- kwota 183,00 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynikają z corocznego obniżenia przez Radę Gminy stawek podatkowych w stosunku do maksymalnych stawek podatków ogłaszanych przez Ministerstwo Finansów. Ich kwota w 2018 roku wynosi 586.098,67 zł.

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

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa dotyczą umorzeń podatków, gdzie na wniosek podatnika organ podatkowy uznał, że w danym przypadku zachodzą uzasadnione ważnym interesem podatnika lub interesem publicznym przesłanki skłaniające do umorzenia zaległości podatkowej. Stanowią one 183,00 zł.

Ogólna kwota skutków za 2018 rok w relacji do 2017 roku wzrosła o 15.028,98 zł. Łączna kwota skutków finansowych stanowi 2,88 % ogółu wykonanych dochodów Gminy.

Stan należności pozostałych do zapłaty z tytułu dochodów budżetu Gminy na koniec 2018 roku wynosi 810.593,29 zł, w tym zaległości 795.661,89 zł, nadpłaty 1.315,90 zł.

Poniżej zestawienie należności, zaległości i nadpłat w poszczególnych tytułach:

Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Należności	Zaległości	Nadpłaty
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora	700-70005-0750	964,40	964,40	0,00

finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze				
Wpływy z pozostałych odsetek	700-70005-0920	6,04	6,04	0,00
Wpływy z różnych dochodów	750-75023-0970	73,61	0,00	0,00
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	756-75601-0350	20.482,72	20.482,72	0,00
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	756-75615-0500	5,00	5,00	0,00
Wpływy z podatku od nieruchomości –osoby fizyczne	756-75616-0310	23.665,54	23.665,54	657,60
Wpływy z podatku rolnego- osoby fizyczne	756-75616-0320	460,98	460,98	58,90
Wpływy z podatku leśnego -osoby fizyczne	756-75616-0330	768,62	768,62	54,50
Wpływy z podatku od środków transportowych - osoby fizyczne	756-75616-0340	41.070,48	41.070,48	0,00
Wpływy z podatku od spadków i darowizn	756-75616-0360	2,00	2,00	0,00
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	756-75616-0500	1.081,00	1.081,00	0,00
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	756-75616-0910	8.297,00	0,00	0,00
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	756-75618-0490	2.715,32	0,00	0,00
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	756-75621-0010	0,00	0,00	423,00
Wpływy z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych	758-75814-0940	2.290,85	0,00	0,00
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu	801-80101-0750	1.399,89	1.399,89	0,00

terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze				
Wpływy z usług	801-80101-0830	291,62	0,00	0,00
pozostałe odsetki	801-80101-0920	10,52	10,52	0,00
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	801-80104-0660	719,00	11,00	0,00
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	855-85502-2360	386.402,00	386.402,00	0,00
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	900-90002-0490	15.005,40	15.005,40	121,90
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	900-90002-0910	555,00	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	900-90013-0920	20.273,20	20.273,20	0,00
Wpływy z różnych dochodów	900-90013-0970	284.053,10	284.053,10	0,00
Razem		810.593,29	795.661,89	1.315,90

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

Zaległości podatkowe zabezpieczone hipoteką wynoszą 716,26 zł.

Ustanowiono zastaw skarbowy podatku od środków transportowych na kwotę 22.180,88 zł, Do dnia 31.12.2018r. z tytułu zaległości podatkowych wystawiono 299 sztuk upomnień, oraz tytuły wykonawcze w ilości 52 sztuk. Z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 77 sztuk upomnień oraz 8 tytułów wykonawczych. Wystawiono 3 upomnienia oraz 3 tytuły wykonawcze, z tytułu odbioru i hotelowania psów odebranych właścicielom na podstawie wydanej decyzji o czasowym odebraniu psów w miejscowości Aleksandria i umieszczeniu ich w schronisku.

Wykonanie podstawowych dochodów podatkowych Gminy w 2018 roku, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-PDP wyniosło 4.914.308,42 zł i stanowi 17,99 % zrealizowanych dochodów ogółem.

W porównaniu do roku poprzedniego wpływy te są wyższe o kwotę 417.554,82 zł.

Największy wzrost dochodów podatkowych wystąpił w udziałach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, wzrost o kwotę 246.905,34 zł, oraz w podatku od nieruchomości o 94.802,41 zł, we wpływach z podatku od środków transportowych wzrost wyniósł 36.871,09 zł, w podatku od czynności cywilnoprawnych 32.825,94 zł, a wpływy z opłaty skarbowej wzrosły o kwotę 601,00 zł, wpływy z podatku rolnego i leśnego wrosły o 5.842,12 zł, zmalały wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej o kwotę 293,08 zł.

Rzeczowe wykonanie dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe:

Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo	889.731,66 zł
Rozdz. 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	554.460,54 zł
W rozdziale tym zrealizowane zostały dochody w wysokości 554.460,54 zł tj.100%, w tym:	
-kapitalizacja odsetek od środków z tytułu refundacji wydatków kwalifikowanych dot. przedsięwzięcia pn." Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec".	12,82 zł
-kara umowna za nieterminowe przekazanie zamawiającemu decyzji udzielającej pozwolenia na użytkowanie dla zadania" Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Piegonisko Wieś".	151,92 zł
-refundacja poniesionych nakładów inwestycyjnych na przedsięwzięcie pn. . „Poprawa stanu gospodarki wodnej poprzez budowę stacji uzdatniania wody w miejscowości Piegonisko Wieś oraz wyposażenie stacji uzdatniania wody w miejscowości Pieczyska”, na podstawie zawartej w dniu 21.06.2017 r. umowy o przyznaniu pomocy Nr 00049-65150-UM1500107/16 ,w sprawie przyznania Gminie Brzeziny dotacji celowej pochodzącej ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.	547.920,80 zł
-refundacja poniesionych nakładów inwestycyjnych na przedsięwzięcie pn." Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec".Na podstawie umowy z Zarządem Województwa Wielkopolskiego o przyznaniu dofinansowania Nr RPWP.04.03.02-30-0002/17	6.375,00 zł
Rozdz. 01095 Pozostała działalność	335.271,12 zł
W rozdziale tym zrealizowano dochody w wysokości 335.271,12 zł co stanowi 100,00 % planu, w tym:	
-wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich	2.505,18 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (§ 2010) na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy.	332.765,94 zł
Dział 600 Transport i łączność	290.100,00 zł
Rozdz. 60016 drogi publiczne gminne	290.100,00 zł

W rozdziale tym zrealizowano następujące dochody:	
-dochody otrzymane ze środków Skarbu Państwa- Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe z przeznaczeniem na realizację zadania pn."Przebudowa drogi leśnej udostępnionej do ruchu publicznego we wsi Jagodziniec" na podstawie umowy zawartej w dniu 30.01.2018r. Plan zrealizowany został w pełnej wysokości.	60.000,00 zł
-dotacje celowa z budżetu Województwa Wielkopolskiego przeznaczona na dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych. Plan zrealizowano w pełnej wysokości.	205.100,00 zł
-dotacja otrzymana z Powiatu Kaliskiego na dofinansowanie własnego zadania inwestycyjnego pn." Wykonanie oprysku poboczy drogi gminnej od miejscowości Zagórna przez Ostrów Kaliski do drogi wojewódzkiej nr 449 na długości 1.300 mb."	25.000,00 zł
Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa	295.641,09 zł
Rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami.	295.641,09 zł
Zrealizowano dochody w wysokości 100,91 % planu , z tym:	
-wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości , co stanowi 118,50 % planu.	19.148,61 zł
-wpływy z tytułu najmu lokali i dzierżawy gruntów, tj.99,78% planu.	146.670,50 zł
-wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zrealizowano w 100 %	129.243,90 zł
-odsetki od nieterminowego regulowania opłat związanych z najmem i dzierżawą mienia komunalnego, tj.97,60%.	78,08 zł
-sprzedaż złomu; wykonano plan w 100%	500,00 zł
Dział 750- Administracja publiczna	89.675,67 zł
Rozdz. 75011 Urzędy Wojewódzkie	46.329,22 zł
W rozdziale tym zaplanowano dochody w wysokości 50.915,00 zł, realizacja na koniec okresu sprawozdawczego wyniosła 46.326,12 zł, tj.90,99 % planu, w tym:	
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej przeznaczona na zadania z zakresu spraw obywatelskich , prowadzenie USC, obronę cywilną. Dotację rozliczono a niewykorzystane środki w wysokości 4.588,88 zł, zwrócono do Dysponenta stad niższe wykonanie tj.90,99 %.	46.326,12 zł
-wpływy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (udzielenie informacji meldunkowej).	3,10 zł
Rozdz. 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	42.876,78 zł
W rozdziale tym zrealizowano dochody z tytułu:	
-wpływy za usługi kserograficzne od jednostek organizacyjnych, co stanowi 90,96 % planu.	545,73 zł
-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym , co stanowi 98,60% planu.	1.971,95 zł
-wpływy z tytułu dokonywanych przez Urząd Gminy wpłat z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i składek ZUS naliczanych od wynagrodzeń, rozliczenia z tytułu rozmów telefonicznych pomiędzy jednostkami organizacyjnymi gminy, co stanowi.100,37 % planu.	2.459,10 zł
-nie zrealizowano dochodów w wysokości 115.166,96 zł, zaplanowanych z tytułu dotacji otrzymanej z Powiatu Kaliskiego na zadanie pn." Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Brzezinach stanowiące dofinansowanie uzyskane ze środków europejskich w ramach WRPO na lata 2014-2020 i wynikającej z zawartej z Zarządem Województwa Wielkopolskiego w dniu 09.08.2017r. umowy o dofinansowanie Nr RPWP.03.02.04-30-0012/16-0. Powyższe zadanie realizowane było w ramach programu partnerskiego pn. "Modernizacja energetyczne obiektów użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Kalisko –	0,00 zł

Ostrowskiej". W roku 2018 zakończono realizację przedsięwzięcia, terminowo złożono wszystkie rozliczenia i wnioski o płatność. Refundacja środków ma nastąpić w roku bieżącym.	
-refundacja części kosztów kwalifikowanych poniesionych na realizację projektu partnerskiego pn. "Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej Powiatu Kaliskiego oraz gmin Brzeziny, Godziesze Wielkie, Lisków, Opatówek, Szczytniki" w ramach którego Gmina Brzeziny realizowała zadanie pn. "Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Brzezinach.	37.900,00 zł
Rozdz. 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	126,01 zł
Na zaplanowaną kwotę 138,00 zł, zrealizowano dochody w wysokości 126,01 zł, tj.91,31 %, nieznacznie przeszacowano plan, wykonane dochody dotyczą:	
-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Zespołu Ekonomiczno Administracyjnego Szkół w Brzezinach	69,01 zł
-wpływy z tytułu prowizji od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych naliczanych od wynagrodzeń pracowników Zespołu Ekonomiczno Administracyjnego Szkół w Brzezinach	57,00 zł
Rozdz.75095 Pozostała działalność	343,66 zł
-zwrot opłaty sądowej za 2017 rok	343,66 zł
Dział 751- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	82.504,90 zł
Rozdz.75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa	1.183,31 zł
-dotacja przeznaczona na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Na plan w wysokości 1.184,00 zł, wykorzystano 99,94 % środków. Dotacje rozliczono a niewykorzystane środki w wysokości 0,69 zł zwrócono na rachunek Dysponenta.	1.183,31 zł
Rozdz.75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	81.321,59 zł
-dotacja przeznaczona na wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie. Na plan w wysokości 91.715,00 zł, wykorzystano dotację w 88,67 %, niewykorzystane środki w wysokości 10.393,41 zł zwrócono na rachunek Dysponenta.	81.321,59 zł
Dział 754 bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	77.599,18 zł
Rozdz. 75412 Ochotnicze straże pożarne	77.599,18 zł
W rozdziale tym wystąpiły dochody z tytułu:	
-dotacja otrzymana na podstawie umowy nr DFS-II-7211-2013/18 zawartej w dniu 28.09.2018 r. w sprawie powierzenia realizacji zadań z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej-Funduszu Sprawiedliwości, polegających na nabyciu w 2018 roku wyposażenia i urządzeń ratownictwa, niezbędnych do udzielenia pomocy poszkodowanym na miejscu popełnienia przestępstwa. Dotacje wykorzystano w 100%.	67.599,18 zł
-dotacja celowa udzielona Gminie z budżetu Powiatu Kaliskiego na dofinansowanie zakupu sprzętu oraz remontu strażnic OSP w miejscowości Brzeziny i Zajączki na podstawie Uchwały Nr XLVIII/534/2018 Rady Powiatu Kaliskiego z dnia 18 czerwca 2018 r. Dotacje wykorzystano w 100,00 %.	10.000,00 zł
Dział 756- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5.038.449,44 zł
Rozdz. 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.040,25 zł

-wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej, wykonano 99,07% planu.	1.040,25 zł
Rozdz. 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	785.676,00 zł
W rozdziale tym zrealizowano następujące dochody:	
-wpływy z podatku od nieruchomości , wykonanie 99,67%.	623.006,00 zł
-wpływy z podatku rolnego , wykonanie 100,00%.	209,00 zł
-wpływy z podatku leśnego , wykonanie 99,24%.	131.537,00 zł
-wpływy z podatku od środków transportowych , wykonanie 100,30%	30.291,00 zł
-wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, wykonanie 88,57 %.	620,00 zł
Dochody te realizuje urząd skarbowy i trudno jest z góry ustalić prawidłowy plan	
-wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat. Dochody te realizuje urząd skarbowy i trudno jest z góry ustalić prawidłowy plan.	13,00 zł
Rozdz. 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1.317.930,10 zł
W rozdziale tym zrealizowano następujące dochody:	
-wpływy z podatku od nieruchomości ,zrealizowano 100,08% planu.	663.556,05 zł
-wpływy z podatku rolnego , zrealizowano 98,02% planu.	49.335,02 zł
-wpływy z podatku leśnego, zrealizowano 98,32% planu.	15.731,24 zł
-wpływy z podatku od środków transportowych, zrealizowano 100,63 % planu.	414.600,40 zł
-wpływy z podatku od spadków i darowizn, zrealizowano 96,22 % planu. Specyfika tego podatku nie pozwala na precyzyjne oszacowane wpływów z tego tytułu. Dochody te realizowane są za pośrednictwem urzędów skarbowych, w związku z tym trudno jest oszacować faktyczne wpływy.	17.320,00 zł
-wpływy z opłaty targowej, wykonano 97,25% planu.	10.114,00 zł
-wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, wykonano 99,78% planu	139.696,95 zł
-wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, zrealizowano dochody w wysokości 102,61%. Odnotowano wyższe wpływy, aniżeli pierwotnie zakładano z uwagi na większą liczbę podmiotów, które regulowały zaległości na podstawie wystawionych upomnień.	2.257,40 zł
-odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat , zrealizowano 100,74% planu. W roku 2018 w większym stopniu, aniżeli zakładano regulowane były zobowiązania podatkowe po upływie terminu płatności.	5.319,04 zł
Rozdz. 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	108.528,58 zł
W rozdziale tym zrealizowano następujące dochody:	
-wpływy z opłaty skarbowej, wykonano 97,06 % planowanych dochodów. Wysokość opłaty skarbowej uzależniona jest od czynności urzędowych dokonywanych przez organy administracji rządowej lub samorządowej na wniosek lub zgłoszenie osoby fizycznej bądź prawnej . Wobec czego precyzyjne zaplanowanie wpływów z tej opłaty jest trudne z uwagi na jej konstrukcję.	19.411,00 zł
-wpływy z opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Niższe wykonanie dochodów spowodowane jest likwidacją punktów sprzedaży napojów alkoholowych. Zrealizowano dochody w wysokości 96,16% planu.	72.601,80 zł

-wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego, zrealizowano 98,60% planu. Większość opłat uiszczanych przez wnioskujących ma charakter jednorazowy i trudno jest precyzyjnie ustalić z góry plan na cały rok.	16.515,78 zł
Rozdz. 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2.825.274,51 zł
-wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych wykonano w 106,39 % planu. Wyższe wykonanie wynika z faktu, że Ministerstwo Finansów przekazuje plany szacunkowe, w związku z czym trudno jest przewidzieć faktyczne wpływy na koniec roku.	2.803.138,00 zł
-wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych, dochody z tego tytułu zrealizowano w 110,68 % planu. Dochody te realizowane są za pośrednictwem urzędów skarbowych. Planując wpływy w tym paragrafie bazowano na wykonaniu lat ubiegłych. Wyższe wykonanie planu w relacji do upływu czasu świadczy o lepszych wynikach finansowych przedsiębiorców.	22.136,51 zł
Dział 758- Różne rozliczenia	10.088.653,86 zł
Rozdz. 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego.	5.482.038,00 zł
-subwencje ogólne z budżetu państwa, wpłynęły środki w wysokości 100,00%.	5.482.038,00 zł
Rozdz. 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4.353.395,00 zł
-subwencje ogólne z budżetu państwa, Ministerstwo przekazało 100,00 % zaplanowanej subwencji.	4.353.395,00 zł
Rozdz. 75814 Różne rozliczenia finansowe	12.596,86 zł
W rozdziale tym zrealizowane zostały wpływy z następujących tytułów:	
-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym budżetu gminy. Niższe wykonanie planu tj.85,51 % wynika z niekorzystnego oprocentowania środków pozostających na rachunku bankowym budżetu gminy.	5.643,48 zł
-refundacja wynagrodzenia otrzymanego z Powiatowego Urzędu Pracy w Kaliszu z tytułu zatrudnienia pracowników robót publicznych za miesiąc grudzień 2017 r., zrealizowano 94,05 % zakładanego planu.	2.185,86 zł
-opłata produktowa za 2017 r.	53,48 zł
-rozliczenia z tytułu podatku VAT za 2017 r.	205,86 zł
-rozliczenia z tytułu podatku VAT za 2018 rok. Wykonanie wynosi 174,40%.	4.508,18 zł
Rozdz. 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin.	240.624,00 zł
-subwencje ogólne z budżetu państwa, subwencja została wykonana w 100,00%.	240.624,00 zł
Dział 801- Oświata i wychowanie	466.557,95 zł
Rozdz. 80101 Szkoły podstawowe	38.290,56 zł
W rozdziale tym zrealizowano następujące dochody:	
-opłata za wydanie duplikatu legitymacji szkolnej.	81,00 zł
-dochody z tytułu czynszu za wynajem pomieszczeń szkolnych, zrealizowano 98,79% planu.	10.829,81 zł
-wpływy za ogrzewanie , ścieki i ciepłą wodę .Wykonanie wynosi 112,40 % kwoty zaplanowanej, wzrost wykonania spowodowany jest wpłaceniem zaległości.	10.176,66 zł
-odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych szkół podstawowych , odsetki od nieterminowych wpłat czynszu. Wykonanie planu wynosi 80,83 %.W tej podziałce przeszacowano plan.	1.374,09 zł
-wpływy prowizji od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych i składek ZUS naliczanych od wynagrodzeń pracowników szkół podstawowych.	1.349,00 zł

-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących przeznaczona na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych-zgodnie z uchwałą Nr 180/2015 Rady Ministrów z dnia 6 października 2015 r. w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „ Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”- Priorytet 3.	14.480,00 zł
Rozdz. 80103 oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	26.503,14 zł
-wpływy z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dzieci uczęszczających do oddziałów przedszkolnych na terenie Gminy Brzeziny a zamieszkałych w innych gminach, zrealizowano plan w 98,16 %.	26.503,14 zł
Rozdz. 80104 Przedszkola	265.190,21 zł
-wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, wykonano 89,25 % planu. Niższe wykonanie spowodowane jest powstałymi zaległościami w kwocie 719,00 zł.	8.079,00 zł
-wpływy z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dzieci uczęszczających do przedszkola na terenie Gminy Brzeziny a zamieszkałych w innych gminach.	46.038,58 zł
-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Przedszkola w Brzezinach.	18,63 zł
-wpływy prowizji od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych i składek ZUS naliczanych od wynagrodzeń pracowników szkół podstawowych.	74,00 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, przeznaczona na realizację własnych zadań gmin w zakresie wychowania przedszkolnego	210.980,00 zł
Rozdz.80110 Gimnazja	60.025,34 zł
-wpływy z odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Gimnazjum w Brzezinach	1,34 zł
-refundacja części kosztów kwalifikowanych poniesionych na realizację projektu partnerskiego pn. "Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej Powiatu Kaliskiego oraz gmin Brzeziny, Godziesze Wielkie, Lisków, Opatówek, Szczytniki" w ramach którego Gmina Brzeziny realizowała zadanie pn. "Termomodernizacja budynku Gimnazjum w Brzezinach".	60.024,00 zł
Rozdz. 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.	66.608,70 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa, została wykorzystana w 100,00 %.	66.608,70 zł
Rozdz.80195 pozostała działalność	9.940,00 zł
-dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, na podstawie zawartej umowy Nr MEN/2018/DWKI/1340 w dniu 02.10.2018 r. na realizację zadania z zakresu administracji rządowej, wynikających z realizacji w 2018 r. przedsięwzięć w zakresie edukacji patriotycznej i obywatelskiej dzieci i młodzieży w ramach Priorytetu 1, Schematu 1B, Projektu 1B.2 programu wieloletniego „Niepodległa”.	9.940,00 zł
Dział 852- Pomoc społeczna	598.949,96 zł
Rozdz. 85202 Domy pomocy społecznej	339,83 zł
W rozdziale tym uzyskano wpływy za pobyt podopiecznych w Domu Pomocy Społecznej	339,83 zł
Rozdz. 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej,	38.392,77 zł

niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej przeznaczona na opłacenie przez gminę składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne. Plan zrealizowano w 92,38 %.Dotacje rozliczono a niewykorzystane środki zwrócono na rachunek Dysponenta.	25.592,77 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin przeznaczona na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej. Plan wykonano w 100 %	12.800,00 zł
Rozdz. 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	58.000,00 zł
W ramach tego rozdziału gmina otrzymała dotacje z budżetu państwa na wypłaty zasiłków okresowych i pomocy w naturze, wykorzystano 100,00% przyznanej dotacji	58.000,00 zł
Rozdz. 85216 Zasiłki stałe	178.650,00 zł
W ramach tego rozdziału gmina otrzymała środki przeznaczone na dofinansowanie wypłaty zasiłków stałych z pomocy społecznej. Przyznaną kwotę wykorzystano w 100,00 %	178.650,00 zł
Rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej	73.670,98 zł
W rozdziale tym zrealizowane zostały:	
-dochody z tytułu kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym ośrodka pomocy społecznej. Większe wykonanie spowodowane jest trudnością w prawidłowym oszacowaniu planu, wykonanie wyniosło 101,36 % i nieznacznie przekroczyło kwotę zaplanowaną.	2.635,47 zł
-wpływy prowizji od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych i składek ZUS naliczanych od wynagrodzeń pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	160,00 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, przeznaczona na działalność bieżącą Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Brzezinach. Wykorzystano 99,12 % dotacji, pozostałe środki przekazano na rachunek dysponenta po rozliczeniu w/w dotacji.	70.875,51 zł
Rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	79.396,38 zł
-wpływy z usług opiekuńczych zrealizowano w 97,89 %.	18.793,98 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, przeznaczona na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 3 oraz ust.2 ustawy o pomocy społecznej.	58.720,00 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania Opieka 75+ w II półroczu 2018 roku. Wykorzystano dotacje w 48,46 %.	1.781,00 zł
-dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej- wpłaty za specjalistyczne usługi opiekuńcze należne jednostce samorządu terytorialnego. Wystąpiło niedoszacowanie planu.	101,40 zł
Rozdz. 85230 Pomoc państwa w zakresie dożywiania	84.000,00 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania ”. Wykorzystano	84.000,00 zł

93,33 % przyznanej dotacji. Dotacje rozliczono a niewykorzystane środki zwrócono na rachunek dysponenta.

Rozdz. 85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	86.500,00 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej przeznaczona na wypłatę zasiłków celowych dla osób lub rodzin poszkodowanych w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej(intensywne opady atmosferyczne, silne wiatry), które miały miejsce w gminach Województwa Wielkopolskiego w dniach 5 – 6 października 2017 r. Wykorzystano dotacje w 100%	86.500,00 zł
Dział 853- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	89.866,61 zł
Rozdz. 85395 Pozostała działalność	89.866,61 zł
-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym projektu	128,23 zł
-dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego. Dotacja otrzymana z Powiatu Kaliskiego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 Nr RPWP.07.02.01-30-003/15-00 w sprawie realizacji projektu pn. „ Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie kaliskim . Program realizowany jest w partnerstwie z Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Kaliszu, Fundacją AKME oraz Ośrodkami Pomocy Społecznej w Opatówku, Blizanowie, Godzieszach Wielkich i Liskowie.	89.738,38 zł
Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza	90.838,00 zł
Rozdz.85415 Pomoc materialna dla uczniów	90.838,00 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin. Dotacja przeznaczona na sfinansowanie świadczeń systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z art.90 d i art.90 e ustawy o systemie oświaty, którą wykorzystano w 100,00%	90.838,00 zł
Dział 855 Rodzina	8.474.201,98 zł
Rozdz. 85501 Świadczenia wychowawcze	5.188.079,12 zł
W ramach tego rozdziału zrealizowano następujące dochody:	
-odsetki od nienależnie wypłaconych świadczeń wychowawczych, wykonanie wynosi 33.46 %	66,82 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej przeznaczona na realizację świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci-Program 500 +.Realizacja planu wynosi 99,14 %.Dotację rozliczono a niewykorzystane środki zwrócono na rachunek dysponenta.	5.188.012,20 zł
Rozdz. 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3.017.568,72 zł
-odsetki od zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz kapitalizacja odsetek na rachunku Funduszu alimentacyjnego i Zaliczki alimentacyjnej	26,57 zł
-zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	266,70 zł
-dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na sfinansowanie świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Dotacje wykorzystano w 97,20 % planu.	3.007.400,73 zł

-dochody związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – wpływy od dłużnika alimentacyjnego z tyt. wypłaconych zaliczek alimentacyjnych	9.874,72 zł
Rozdz. 85503 Karta Dużej Rodziny	46,43 zł
-dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na sfinansowanie Karty Dużej Rodziny, dotacje wykorzystano w 38,69 %.	46,43 zł
Rozdz. 85504 Wspieranie rodziny	268.507,71 zł
-kapitalizacja odsetek od środków z Funduszu Pracy	9,32 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przeznaczona na pokrycie kosztów realizacji programu „ Dobry start”. Dotację wykorzystano zgodnie z potrzebami, pozostałe środki zwrócono na rachunek dysponenta.	249.685,94 zł
-dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin przeznaczona na zatrudnienie przez gminy asystentów rodziny w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2018 wprowadzonego zgodnie z art.247 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Dotacje wykorzystano zgodnie z występującymi potrzebami w tym zakresie, rozliczono a pozostałe środki przekazano na rachunek dysponenta.	13.502,60 zł
-środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację umowy Nr PS-XI.946.278.43.2019.5 zawartej w dniu 28.11.2018 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Gminą Brzeziny w sprawie dofinansowania zadania własnego określonego w Programie Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2018. Środki wykorzystano w 88,70%.	5.309,85 zł
Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	576.806,59 zł
Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami	567.124,92 zł
-wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi , wykonano 100,09 % planu.	565.736,70 zł
-wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, realizacja wynosi 95,96 %.	1.055,60 zł
-odsetki od nieterminowych wpłat, wykonano 66,52 % planu.	332,62 zł
Rozdz.90013 Schroniska dla zwierząt	1.580,10 zł
-wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień dotyczące dochodzenia należności za zwrot hotelowania odebranych psów	34,80 zł
-odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu zwrotu kosztów poniesionych za hotelowanie psów	90,80 zł
-zwrot kosztów za hotelowanie psów	1.454,50 zł
Rozdz. 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	8.101,57 zł
W ramach tego rozdziału zaplanowane zostały dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska(wpływów z opłat za składowanie odpadów oraz opłat i kar za pozostałe rodzaje gospodarczego korzystania ze środowiska i dokonywanie w nim zmian, za pobór wody i odprowadzanie ścieków).W okresie sprawozdawczym zrealizowano 99,99 % planu. Powyższe środki przekazuje Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego.	8.101,57 zł
Dział 926- Kultura fizyczna	169.534,77 zł
Rozdz. 92604 Instytucje kultury fizycznej	143.334,77 zł

W ramach tego rozdziału gromadzone są dochody realizowane przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Brzezinach. Uzyskano następujące dochody:

-wpływy za wynajem pomieszczeń Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach	11.859,44 zł
-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach	51,33 zł
-wpływy prowizji od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych i składek ZUS naliczanych od wynagrodzeń pracowników Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach	4,00 zł
-dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit.a i b ustawy, na podstawie zawartej w dniu 31.05.2017 r. umowy o przyznaniu pomocy Nr 00205-6935-UM1510351/17 ,w sprawie przyznania Gminie Brzeziny dotacji celowej pochodzącej ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Kwota 131.677,00 zł, stanowi zwrot poniesionych nakładów w roku 2017 na przedsięwzięcie pn." Przebudowa istniejących domków letniskowych poprawiających infrastrukturę turystyczną na terenie Gminy Brzeziny".	131.420,00 zł
Rozdz. 92695 Pozostała działalność	26.200,00 zł
-dotacja z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji otrzymana z Ministerstwa Sportu i Turystyki ze środków funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadania pn: „Aktywna Strefa Aktywności przy budynku Gimnazjum w Brzezinach”.	26.200,00 zł
Razem dochody bieżące	26.089.927,96 zł
Razem dochody majątkowe	1.229.183,70 zł
Ogółem dochody	27.319.111,66 zł
w tym: dotacje i środki zewnętrzne na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	775.454,18 zł

II. WYDATKI BUDŻETU GMINY

Plan wydatków budżetu Gminy na 2018 rok wynosi 28.668.963,24 zł, realizacja na dzień 31.12.2018 roku wyniosła kwotę 27.930.719,49 zł, co stanowi 97,42 %.

Szczegółowe wykonanie wydatków według klasyfikacji budżetowej przedstawiono w Załączniku Nr 2 - Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych od początku roku do dnia 31.12.2018 r.

Strukturę wydatków przedstawiają poniższe zestawienia.

Struktura wydatków wg podziału na wydatki bieżące i wydatki majątkowe:

Lp.	Rodzaj wydatków	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Udział w wykonanych wydatkach ogółem w %
1.	Wydatki majątkowe	3.054.907,07	3.033.988,98	99,32	10,86
2.	Wydatki bieżące	25.614.056,17	24.896.730,51	97,20	89,14
	w tym:				
	-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	10.077.182,54	9.919.952,31	98,44	35,52
	-udzielone dotacje	1.118.648,54	1.116.126,71	99,77	4,00
	-wydatki na obsługę długu	89.421,76	84.730,09	94,75	0,30
	-wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
	-pozostałe wydatki	14.328.803,33	13.775.921,40	96,14	49,32
	Ogółem	28.668.963,24	27.930.719,49	97,42	100,00

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

-wydatki majątkowe stanowią 10,86 % ogółu zrealizowanych wydatków i zostały wykonane w kwocie **3.033.988,98** zł,

-wydatki bieżące stanowią 89,17 % ogółu zrealizowanych wydatków i zostały wykonane w kwocie **24.896.730,51** zł, z tego:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zostały wykonane w kwocie 9.919.952,31 zł i stanowią 35,52% ogółu zrealizowanych wydatków,
- udzielone dotacje zostały zrealizowane w kwocie 1.116.126,71 zł i stanowią 4,00 % ogółu zrealizowanych wydatków,
- wydatki na obsługę długu zrealizowano wysokości 84.730,09 zł, co stanowi 0,30 % ogółu wydatków
- pozostałe zrealizowane wydatki bieżące wynoszą 13.775.921,40 zł i stanowią 49,32 % ogółu zrealizowanych wydatków.

Największy udział w wykonaniu wydatków ogółem stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Na zaplanowaną kwotę 10.077.182,54 zł, wydatkowano na ten cel w Urzędzie Gminy i we wszystkich jednostkach budżetowych kwotę 9.919.952,31 zł.

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

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

Lp.	Rodzaj wydatków	Plan	Wykonanie	%	Struktura
1.	Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	9.309.589,63	9.144.163,73	98,22	32,74
2.	Zadania własne	19.359.373,61	18.786.555,76	97,04	67,26
	Ogółem	28.668.963,24	27.930.719,49	97,42	100,00

Z powyższego zestawienia wynika, że :

- zadania własne stanowią 67,26 % ogółu zrealizowanych wydatków i zostały wykonane w wysokości 18.786.555,76 zł.
- zadania zlecone stanowią 32,74 % ogółu zrealizowanych wydatków i zostały wykonane w kwocie 9.144.163,73 zł.

Główne kierunki wydatków:

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udział w wykonanych wydatkach ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	782.149,36	772.698,72	98,79	2,76
600	Transport łączność	1.334.741,00	1.285.379,19	96,30	4,60
700	Gospodarka mieszkaniowa	127.551,00	111.388,07	87,33	0,40
710	Działalność usługowa	52.672,00	52.580,85	99,83	0,18
750	Administracja publiczna	3.492.290,03	3.435.478,14	98,37	12,30
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	92.899,00	82.504,90	88,81	0,29
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	249.662,42	229.163,99	91,79	0,82
757	Obsługa długu publicznego	89.421,76	84.730,09	94,75	0,30
758	Różne rozliczenia	87.070,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	9.387.457,30	9.226.498,64	98,29	33,03
851	Ochrona zdrowia	94.199,04	82.697,79	87,79	0,29

852	Pomoc społeczna	1.509.816,33	1.439.552,21	95,35	5,22
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	103.460,00	92.694,81	89,59	0,33
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	438.424,00	429.657,81	98,00	1,53
855	Rodzina	8.726.848,00	8.567.671,78	98,18	30,67
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.169.360,00	1.119.013,08	95,69	4,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	618.762,00	618.762,00	100,00	2,21
926	Kultura fizyczna	312.180,00	300.247,42	96,18	1,07
	Ogółem	28.668.963,24	27.930.719,49	97,42	100,00

Analiza wykonania wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej kształtowała się od 0 % w dziale 758 – „Różne rozliczenia” do 100,00 % wykonania w dziale 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”.

Z powyższego zastawienia wynika, że najwyższy udział w wykonanych wydatkach stanowią wydatki poniesione w dziale 801 - „Oświata i wychowanie” - wydatki zrealizowano w kwocie 9.226.498,64 zł tj. 33,03 % ogółu zrealizowanych wydatków, w dziale 855 - „Rodzina” - wydatki zrealizowano w kwocie 8.567.671,78 zł tj. 30,67 % ogółu zrealizowanych wydatków oraz dziale 750 - „Administracja publiczna” – wydatki zrealizowano w kwocie 3.435.478,14 zł tj. 12,30 % ogółu zrealizowanych wydatków.

Rzeczowe wykonanie wydatków z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo	-	772.698,72 zł
Na zaplanowaną kwotę 782.149,36 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 772.698,72 zł, co stanowi 98,79 %, z tego:	-	
Rozdz. 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	-	414.299,33 zł
W ramach tego rozdziału zaplanowane zostały wydatki przeznaczone na utrzymanie Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Brzeziny oraz wydatki inwestycyjne związane z gospodarką wodno-kanalizacyjną. Na plan w wysokości 422.826,03 zł, realizacja wynosi 97,86 %. W ramach tego rozdziału zrealizowano następujące wydatki:		
- zakup energii	-	3.183,39 zł
- zakup usług pozostałych – nadzór sanitarny	-	348,15 zł
Wydatki majątkowe:		
- „Modernizacja przepompowni ścieków Nr 4 w Aleksandrii	-	39.975,00 zł
- „Poprawa stanu gospodarki wodnej poprzez budowę stacji uzdatniania wody w miejscowości Piegonisko Wieś oraz wyposażenia stacji uzdatniania wody w miejscowości Pieczyska”	-	368.947,79 zł
- „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec”	-	1.845,00 zł
Rozdz. 01030 Izby rolnicze, w tym:	-	990,88 zł

Zaplanowane w tym miejscu wydatki przeznaczono na wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego, Na plan w wysokości 1.001,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 990,88 zł, tj.98,99 %

- składki na Izbę Rolniczą - 990,88 zł

Rozdz. 01095 Pozostała działalność, w tym: - **357.408,51 zł**

Plan w wysokości 358.322,33 zł, został zrealizowany w kwocie 357.408,51 zł, tj. w 99,74 %.W rozdziale tym wydatki zostały sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w wysokości 332.765,94 zł, przeznaczona na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu oraz środkami własnymi w kwocie 24.642,57 zł, z tego:

- wynagrodzenie bezosobowe - koszty postępowania zwrotu podatku akcyzowego - 4.072,48 zł

- pochodne od wynagrodzeń- koszty postępowania zwrotu podatku akcyzowego - 777,24 zł

- zakup art. papierniczych- koszty postępowania zwrotu podatku akcyzowego - 43,83 zł

- koszty przesyłek - koszty postępowania zwrotu podatku akcyzowego - 1.625,00 zł

- wywóz padliny - 9.072,00 zł

- odbiór odpadów - 887,76 zł

- czynsz za targowisko - 12.796,92 zł

- badanie gleby - 1.496,64 zł

- opłata stała za usługi wodne - 389,25 zł

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych - 326.247,39 zł

Dział 600 Transport i łączność - 1.285.379,19 zł

Na zaplanowaną kwotę 1.334.741,00 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 1.285.379,19 zł, co stanowi 96,30 % , z tego:

Rozdz. 60004 Lokalny transport zbiorowy - 24.883,20 zł

Zaplanowane wydatki w kwocie 24.900,00 zł, dotyczą dofinansowania do usług publicznego transportu zbiorowego w Gminie Brzeziny i zostały wykorzystane w wysokości 24.883,20 zł, tj.98,38 %.

Rozdz. 60014 Drogi publiczne powiatowe - 10.000,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano środki z przeznaczeniem na pomoc finansową dla Powiatu Kaliskiego w formie dotacji celowej na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 4631 P na odcinku Brzeziny – Sobiesęki Drugie – ETAP II”. Wykonanie wynosi 100,00%

Rozdz. 60016 Drogi publiczne gminne - 1.250.495,99 zł

Plan w wysokości 1.299.841,00 zł został zrealizowany w kwocie 1.250.495,99 zł, tj. w 96,20% planu, w zakresie dróg publicznych gminnych zrealizowano wydatki bieżące i wydatki majątkowe, w tym:

- wydatki bieżące - 354.629,11 zł

- wynagrodzenie bezosobowe - 356,04 zł

- zakup paliwa i części do kosiarki i pilarki - 2.173,24 zł

- zakup znaków drogowych i materiałów do ich montażu - 15.978,19 zł

- próg spowalniający , lustro - 1.204,00 zł

- słupki, łańcuchy do ogrodzenia przejścia - 3.277,95 zł

- zakup materiałów pozostałych - 1.556,01 zł

- remont cząstkowy dróg gminnych o nawierzchni tłuczniowej w miejscowościach: Aleksandria, Brzeziny, Chudoba, Fajum, Jagodziniec, Jamnice ,Moczałec, Pieczyńska, Piegonisko - 65.744,73 zł

Kolonia, Piegonisko Pustkowie, Przystajnia, Sobiesęki, Świerczyna, Rożenno, Wrząca, Zagórna		
-	remont częściowy dróg gminnych o nawierzchni asfaltowej w miejscowościach Brzeziny, Brzeziny –Osiedle, Czempisz - Głuszyna, Dziecioły, Fajum, Jamnice, Moczalec, Sobiesęki, Piegonisko – Sobiesęki, Rożenno, Zagórna, Zaleśna	48.893,98 zł
-	remont przepustu w miejscowości Jamnice- Natalin	1.230,00 zł
-	remont pobocza drogi Zagórna – Ostrów Kaliski	33.999,66 zł
-	remont drogi w miejscowości Aleksandria	43.000,00 zł
-	posypywanie, odśnieżanie dróg gminnych (zimowe utrzymanie dróg)	23.414,40 zł
-	praca równiarką na drogach gminnych – profilowanie dróg (Aleksandria, Jagodziniec, Ostrów Kaliski, Pieczyska, Wrząca)	28.734,05 zł
-	odmulanie rowów przy drogach gminnych, wykonanie przepustów przy drogach gminnych w miejscowościach Aleksandria, Brzeziny, Czempisz, Fajum, Ostrów Kaliski, Piegonisko, Wrząca	22.910,60 zł
-	usunięcie przełomu na drodze Trakt Wieluński	12.714,76 zł
-	wykonanie nawierzchni z kruszywa	7.995,00 zł
-	wynajem sygnalizatora i oznakowania	2.386,20 zł
-	wykaszenie rowów	11.232,00 zł
-	wykaszenie poboczy	15.017,40 zł
-	utwardzanie poboczy	3.013,50 zł
-	poprawa rozjazdu drogi	7.000,00 zł
-	pozostałe wydatki (mapy, wyrisy i inne)	2.397,40 zł
-	odszkodowanie wypłacone osobie fizycznej za kolizje drogową powstałą w związku ze złym stanem drogi gminnej	400,00 zł
-	<u>wydatki inwestycyjne, w tym:</u>	895.866,88 zł
-	„Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Piegonisko Wieś”	64.000,00 zł
-	„ Wykonanie oprysku poboczy drogi gminnej od miejscowości Zagórna przez Ostrów Kaliski do drogi wojewódzkiej nr 449 na odcinku długości 1.300 mb”	28.000,00 zł
-	„Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Aleksandria”	164.120,64 zł
-	„Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Czempisz”	33.000,00 zł
-	„Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wrząca”	39.999,99 zł
-	„Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jamnice”	347.345,87 zł
-	„Przebudowa drogi leśnej udostępnionej do ruchu publicznego we wsi Jagodzinie”	159.481,33 zł
-	„Przebudowa chodnika na ulicy Marszałka Józefa Piłsudskiego na działce nr 76 w Brzezinach”	59.919,05 zł
-	Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa	111.388,07 zł
Na zaplanowaną kwotę 127.551,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 111.388,07 zł, tj. 87,33 %, z tego:		
-	Rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	111.388,07 zł
W rozdziale tym wykonano wszystkie niezbędne zadania, mniejsza realizacja planu wynika z oszczędnego gospodarowania środkami. Zrealizowano następujące wydatki:		
-	zakup opału	14.781,48 zł
-	zakup pompy, sterownika	1.430,00 zł
-	części do kosiarki i pilarki	2.753,00 zł
-	zakup materiałów pozostałych	3.194,18 zł
-	zakup energii	10.278,05 zł
-	abonament za pobór wody, woda	204,98 zł
-	usługi kominiarskie	505,00 zł
-	wycena nieruchomości	12.669,00 zł
-	podział działek	20.000,00 zł

- inwentaryzacja powykonawcza, orzeczenie o stanie budynku	-	3.000,00 zł
- opłata za wywóz ścieków	-	48,93 zł
- przegląd techniczny pieca, montaż pompy	-	1.783,50 zł
- usługa elektryczna, wymiana zabezpieczenia	-	1.071,20 zł
- wydatki pozostałe (ogłoszenia, wypisy, wyrisy, kopie map i inne)	-	3.768,50 zł
- odsetki od bezprawnego korzystania z gruntu	-	466,35 zł
- odszkodowanie wypłacone osobie fizycznej za bezprawne korzystanie z gruntu na podstawie ugody z dnia 27.12.2018r. w sprawie uregulowania roszczeń związanych z zawartą umową dzierżawy z dnia 05.05.2008r. gruntu o powierzchni 300 m ² , położonego w miejscowości Fajum	-	4.000,00 zł
- koszty postępowania sądowego, prokuratorskiego	-	1.000,00 zł
<u>wydatki na zakupy inwestycyjne:</u>		
- „Zakup kontenerów mieszkalnych”	-	13.482,90 zł
- „ Zakup podgrzewacza c.w.u. do budynku Ośrodka Zdrowia w Brzezinach”	-	16.951,00 zł
Dział 710 Działalność usługowa	-	52.580,85 zł
Na zaplanowaną kwotę 52.672,00 zł zrealizowano wydatki na kwotę 52.580,85 zł, tj. 99,83 %, z tego:		
Rozdz. 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego	-	45.110,00 zł
Na zaplanowaną kwotę w wysokości 45.200,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 45.110,00 zł, tj.99,80 %, z tego:		
- opracowanie 147 projektów decyzji o warunkach zabudowy	-	41.160,00 zł
- opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego, ksero mapy	-	3.950,00 zł
Rozdz. 71035 Cmentarze	-	7.470,85 zł
Na zaplanowaną kwotę w wysokości 7.472,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 7.470,85 zł, tj.99,98 %, z tego:		
- wynagrodzenie bezosobowe – renowacja pomnika	-	2.963,74 zł
- pochodne od wynagrodzenia – renowacja pomnika	-	571,11 zł
- usługa brukarska	-	3.936,00 zł
Dział 750 Administracja publiczna	-	3.435.478,14 zł
Na zaplanowaną kwotę 3.492.290,03 zł zrealizowano wydatki na kwotę 3.435.478,14 zł, tj. 98,37 % w tym:		
Rozdz. 75011 Urzędy Wojewódzkie	-	46.326,12 zł
Zaplanowane w tym rozdziale środki w wysokości 50.915,00 zł, zostały wykorzystane w kwocie 46.326,12 zł, tj.90,99 %.Poniesiono wydatki na finansowanie administracji publicznej w zakresie prowadzenia zadań USC, ewidencji ludności, spraw wojskowych oraz obrony cywilnej. Przedmiotowe wydatki w całości ponoszone są ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami. W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki na:		
- wynagrodzenia osobowe pracowników	-	36.161,55 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	7.453,58 zł
- zakup materiałów biurowych i druków	-	703,00 zł
- zakup czytników e-dowód	-	1.995,99 zł
- koszt dostawy czytników	-	12,00 zł
Rozdz. 75022 Rady Gmin	-	131.967,26 zł
Na plan ogółem wysokości 139.399,00 zł, wydatkowano środki w kwocie 131.967,26 zł, co stanowi 94,67 %. Zostały one wykorzystane w następujący sposób:		
<u>wydatki bieżące, tym:</u>		
- diety dla radnych za udział w posiedzeniach Rady Gminy , oraz za udział w posiedzeniach Komisji Rady Gminy	-	99.050,00 zł
- zakup papieru ksero i art. biurowych	-	2.487,76 zł

-	sesja wyjazdowa	-	3.900,00 zł
-	przewóz komisji	-	554,00 zł
-	instalacja okablowania i łącza do zestawu transmisyjnego	-	3.195,90 zł
-	<u>wydatki na zakupy inwestycyjne:</u>		
-	zakup systemu Rada 24 + tablety wraz ze statyczną transmisją obrad z wykorzystaniem kamery	-	22.779,60 zł
Rozdz.	75023 Urzędy Gmin (miast i miast na prawach powiatu)	-	2.772.161,59 zł
Zaplanowane wydatki ogółem w kwocie 2.811.582,03 zł, wykorzystano w wysokości 2.772.161,59 zł, co stanowi 98,60 % planu. Z tego na :			
-	<u>wydatki bieżące, w tym:</u>		
-	zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników	-	3.734,49 zł
-	wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	1.707.848,67 zł
-	wynagrodzenie za inkaso	-	14.263,00 zł
-	poходne od wynagrodzeń	-	288.913,52 zł
-	wynagrodzenie bezosobowe(obsługa prawna)	-	25.619,78 zł
-	wynagrodzenie bezosobowe (zastępstwo pracownika)	-	4.742,87 zł
-	zakup oleju opałowego	-	22.349,10 zł
-	zakup art. biurowe, druki, papier ksero	-	10.056,10 zł
-	zakup środki czystości, artykuły gospodarcze,	-	5.950,53 zł
-	pozostałe materiały (pieczętki, telefony, mata pod krzesło, aktualizacja Legalis, wentylator, taca, filiżanki, talerzyki i inne)	-	5.156,16 zł
-	zakup 2 zestawów komputerowych do 3 500 zł	-	6.982,00 zł
-	zakup tonerów	-	4.972,75 zł
-	zakup mebli i foteli biurowych	-	11.645,63 zł
-	zakup materiałów remontowych (pomieszczenie socjalne, pokój nr 7)	-	4.212,33 zł
-	zakup akcesoriów komputerowych	-	2.519,60 zł
-	zakup książek, poradników i prenumerat	-	5.859,49 zł
-	zakup dodatkowej licencji place	-	774,90 zł
-	zakup zestawu do podpisu elektronicznego Certum	-	366,54 zł
-	zakup wody	-	627,97 zł
-	zakup energii	-	19.975,89 zł
-	naprawa komputera, laptopa, rolet	-	796,00 zł
-	naprawa palnika olejowego	-	350,55 zł
-	badania lekarskie pracowników	-	600,00 zł
-	opłata bankowa	-	4.158,14 zł
-	przesyłki pocztowe	-	49.273,71 zł
-	opłaty abonamentowe (Clanet, WOKiSS, Everest i inne)	-	31.625,80 zł
-	pozostałe/ koszty dojazdu, usługi w zakresie bhp, ochrona elektroniczna, dostęp do serwisu, czyszczenie kominów, przedłużenie licencji, wyrobienie pieczętek, dorobienie kluczy i inne/	-	12.324,24 zł
-	dzierżawa kserokopiarki	-	16.985,55 zł
-	odbiór odpadów, ścieki	-	3.217,60 zł
-	opieka merytoryczna RODO	-	1.845,00 zł
-	usługi informatyczne	-	5.596,70 zł
-	usługi doradcze	-	5.535,00 zł
-	wykonanie instalacji wod.- kan., regulacja okien, montaż rolet, zaluzji	-	2.316,98 zł
-	aktywacja zestawu do podpisu elektronicznego Certum	-	1.713,30 zł
-	zakup dostępu do sieci Internet	-	3.665,46 zł
-	rozmowy telefoniczne	-	16.227,98 zł

-	podróże służbowe krajowe	-	13.397,89 zł
-	podróże służbowe zagraniczne	-	391,47 zł
-	składka członkowska - Wojewódzki Ośrodek Kształcenia i Studiów Samorządowych , Stowarzyszenie Długosz Królewski	-	24.878,07 zł
-	ubezpieczenie mienia	-	6.976,21 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	36.482,76 zł
-	zaświadczenie o niekaralność, wniesienie skargi, wydanie interpretacji indywidualnej	-	270,00 zł
-	podatek od towarów i usług – VAT	-	183,55 zł
-	szkolenia pracowników i podróże służbowe związane z dojazdem na szkolenia	-	21.550,70 zł
-	<u>wydatki inwestycyjne:</u>		

„Termomodernizacja Urzędu Gminy w Brzezinach” - 365.227,61 zł

Rozdz. 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego - **9.324,59 zł**

Zaplanowane wydatki w wysokości 13.500,00 zł, zostały wydatkowane w kwocie 9.324,59 zł, co stanowi 69,07 % planu. Niższe wykonanie powstało w związku z uzyskaniem niższych cen oraz ograniczeniem wydatków związanych z promocją Gminy Brzeziny. W ramach rozdziału poniesiono wydatki na:

-	zakup materiałów promujących gminę	-	3.675,39 zł
-	ogłoszenia prasowe promujące gminę, reklamy	-	5.649,20 zł

Rozdz. 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego - **321.170,19 zł**

Zaplanowane wydatki w wysokości 321.646,00 zł zostały wykorzystane w kwocie 321.170,19 zł, tj. w 99,85 % planu. Z tego :

-	zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników	-	1.357,89 zł
-	wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	249.787,40 zł
-	pochothane od wynagrodzeń	-	50.930,18 zł
-	zakup art. biurowych i papierniczych, druków, tonerów	-	2.204,67 zł
-	pomoce fachowe dla pracowników	-	562,95 zł
-	akcesoria komputerowe	-	131,80 zł
-	pozostałe materiały (zestaw Certum, prenumeraty i inne)	-	1.331,64 zł
-	badania lekarskie	-	50,00 zł
-	serwis techniczny, przeglądy okresowe i inne	-	196,80 zł
-	opłaty bankowe	-	36,00 zł
-	nadzór bhp	-	123,00 zł
-	usługi pozostałe (opłaty pocztowe, usługi ksero, obsługa RODO)	-	2.811,88 zł
-	usługi telekomunikacyjne w tym dostęp do sieci Internet	-	1.006,30 zł
-	podróże służbowe krajowe	-	202,28 zł
-	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	4.742,64 zł
-	podatek od nieruchomości	-	176,00 zł
-	szkolenia pracowników	-	5.518,76 zł

Rozdz. 75095 Pozostała działalność - **154.528,39 zł**

Wydatki zaplanowane w wysokości 155.248,00 zł, zostały wykorzystane w kwocie 154.528,39 zł, tj. 99,54 % i dotyczą min.

-	zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników	-	1.999,01 zł
-	diety dla sołtysów za udział w posiedzeniach Rady Gminy	-	18.700,00 zł
-	wynagrodzenie dla sołtysów za pobór podatku	-	54.538,60 zł
-	wynagrodzenia osobowe oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników interwencyjnych, oraz pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych w porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Kaliszu	-	49.172,52 zł

-	pochodne od wynagrodzeń	-	9.865,86 zł
-	wynagrodzenie bezosobowe (Opracowanie strategii rozwoju sołectw)	-	2.000,00 zł
-	zakup materiałów (druki, papier do nakazów i inne)	-	976,28 zł
-	badania lekarskie	-	380,00 zł
-	opłata abonamentowa Everest	-	5.458,72 zł
-	koszty przesyłki papieru	-	49,20 zł
-	opracowanie strategii rozwoju sołectw, usługa cateringowa, wypis z rejestru gruntów	-	1.050,00 zł
-	składka na Stowarzyszenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej	-	2.912,00 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	4.647,79 zł
-	koszty postępowania sądowego, prokuratorskiego	-	2.778,41 zł
Dział	751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	-	82.504,90 zł

Na zaplanowaną kwotę 92.899,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 82.504,90 zł, tj. w 88,81 %, w tym:

Rozdz.	75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	-	1.183,31 zł
-	zaplanowane wydatki na sporządzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie w wysokości 1.184,00 zł zostały wykorzystane w wysokości 1.183,31 zł, tj. 99,94 % planu. Przedmiotowe wydatki w całości ponoszone są ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.	-	1.183,31 zł
Rozdz.	75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	-	81.321,59 zł

W rozdziale tym zaplanowane wydatki w wysokości 91.715,00 zł przeznaczone na organizację i przeprowadzenie wyborów do Rady Gminy Brzeziny oraz wybory Wójta, zostały zrealizowane w kwocie 81.321,59 zł, tj. 88,67 %. Przedmiotowe wydatki w całości ponoszone są ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami. W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki na:

-	podróże służbowe członków Gminnej Komisji	-	1.002,96 zł
-	piety członków obwodowych i gminnej komisji wyborczej	-	43.675,00 zł
-	spis wyborców oraz ich aktualizacja – wynagrodzenie bezosobowe wraz z pochodnymi	-	1.170,00 zł
-	obsługa informatyczna GKW – wynagrodzenie bezosobowe wraz z pochodnymi	-	1.545,00 zł
-	obsługa informatyczna OKW – wynagrodzenie raz z pochodnymi	-	2.520,01 zł
-	obsługa urzędnika wyborczego – wynagrodzenie wraz z pochodnymi	-	2.988,75 zł
-	wynagrodzenie komisarza wyborczego	-	8.278,94 zł
-	zakup telefonów komórkowych i routerów	-	1.109,92 zł
-	zakup pieczętek	-	806,41 zł
-	artykuły spożywcze	-	62,60 zł
-	artykuły biurowe i kancelaryjne	-	2.302,11 zł
-	identyfikatory, plomby zabezpieczające, parawany	-	389,19 zł
-	szafy BM	-	11.634,57 zł
-	wydruk kart do głosowania	-	2.808,34 zł
-	transport kart do głosowania	-	134,00 zł
-	wynajmem kabiny WC	-	222,42 zł
-	koszty przesyłek	-	47,13 zł

-	doładowania do telefonów	-	457,08 zł
-	podróże służbowe pracowników	-	167,16 zł
Dział	754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	229.163,99 zł

Na zaplanowaną kwotę 249.662,42 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 229.163,99 zł, tj. 91,79 % w tym:

Rozdz.	75405 Komendy powiatowe policji	-	5.000,00 zł
-	wpłaty na państwowy fundusz celowy na dofinansowanie zakupu oznakowanego radiowozu na potrzeby Komisariatu Policji w Opatówku, zrealizowano 100,00 %	-	5.000,00 zł

Rozdz.	75412 Ochotnicze Straże Pożarne, w tym:	-	217.471,68 zł
---------------	--	---	----------------------

Plan w wysokości 237.931,42 zł został zrealizowany w kwocie 217.471,68 zł, tj. w 91,40 %.

Zrealizowane wydatki dotyczą:

-	<u>wydatki bieżące:</u>		
-	udział w akcjach gaśniczych	-	21.924,04 zł
-	wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia kierowców)	-	14.400,00 zł
-	wynagrodzenie bezosobowe (uzgodnienia branżowe dotyczące budowy domu strażaka)	-	3.339,81 zł
-	pochodne od wynagrodzenia bezosobowego	-	571,11 zł
-	zakup paliwa i części do samochodów, motopomp	-	27.647,04 zł
-	zakup wyposażenia apteczki i torby ratunkowej	-	1.232,00 zł
-	zakup ubrań koszarowych i węży tłocznych dla OSP Dziecioły, bluz, spodni dla OSP Czempisz	-	2.200,00 zł
-	zakup materiałów do remontu części operacyjnej Sali OSP w Ostrowie Kaliskim i Zajązdkach	-	4.280,40 zł
-	zakup sprzętu przeciwpożarowego dla OSP Brzeziny	-	6.200,00 zł
-	zakupy pozostałe/ szpadel, łopata, linki, kamizelki, sorbet, kalendarze i inne/	-	1.973,18 zł
-	zakup sprzętu p. poż dla jednostek OSP z terenu Gminy Brzeziny ze środków Funduszu Sprawiedliwości	-	68.282,00 zł
-	zakup energii	-	16.274,77 zł
-	zużycie wody	-	2.844,98 zł
-	zaprawa motopompy, samochodu strażackiego	-	1.200,00 zł
-	remont posadzki w garażu OSP Brzeziny	-	11.300,00 zł
-	badania lekarskie	-	780,00 zł
-	przeglądy samochodów	-	1.490,00 zł
-	usługa powiadamiania strażaków	-	639,60 zł
-	przegląd i legalizacja sprzętów ratowniczych i p.poż.	-	3.622,84 zł
-	pozostałe wydatki (szkolenia członków OSP i inne).	-	5.868,44 zł
-	usługi telekomunikacyjne – powiadamianie sms	-	764,17 zł
-	ubezpieczenia samochodów	-	12.519,30 zł
-	wydatki inwestycyjne:		
-	„Dostosowanie istniejącego Domu Strażaka w Piegonisku Wsi do obowiązujących wymogów związanych z odbiorem budynku”	-	8.118,00 zł

Nieco niższe wykonanie wydatków w powyższym rozdziale wynika z powstałych oszczędności z tytułu opłat za udział w akcjach ratowniczych, zakupu energii, badaniach lekarskich, usług telekomunikacyjnych oraz wydatków inwestycyjnych.

Rozdz.	75095 Pozostała działalność	-	6.692,31 zł
---------------	------------------------------------	---	--------------------

Plan w wysokości 6.731,00 zł, został wykorzystany w kwocie 6.692,31 zł, tj. 99,43 % planu

-	nagrody za udział w konkursie Wiedzy Pożarniczej oraz zawodach strażackich	-	2.030,88 zł
-	artykuły spożywcze – konkurs Wiedzy Pożarniczej, puchary, dyplomy – zawody strażackie	-	1.161,43 zł

-	zakup posiłku regeneracyjnego podczas organizacji zawodów strażackich	-	3.500,00 zł
Dział	757 Obsługa długu publicznego	-	84.730,09 zł
Na zaplanowaną kwotę 89.421,76 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 84.730,09 zł, tj. 94,75 %, w tym :			
Rozdz.	75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	-	84.730,09 zł
-	splata odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek. Niższe wykonanie spowodowane jest zaciągnięciem poszczególnych zobowiązań dopiero pod koniec roku, co znacznie obniżyło wydatki związane z zapłatą odsetek.	-	84.730,09 zł
Dział	801 Oświata i wychowanie	-	9.226.498,64 zł
Na planowane wydatki w wysokości 9.387.457,30 zł, zrealizowano wydatki na kwotę 9.226.498,64 zł, co stanowi 98,29 %. Z ogólnej kwoty wydatków przypadało na:			
Rozdz.	80101 Szkoły podstawowe	-	4.039.698,88 zł
Na planowane wydatki w wysokości 4.087.599,00 zł, wykorzystano środki w wysokości 4.039.698,88 zł, tj.98,83 % planu. Z kwoty ogółem wydatków w poszczególnych szkołach przypadało na:			
-	dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego . Dotacja dla SPSK w Częstochowie prowadzącego Szkołę Podstawową w Czempiszu. Do Szkoły Podstawowej w roku 2018 uczęszczało miesięcznie średnio 10 uczniów.	-	96.263,15 zł
-	dodatki mieszkaniowe, dodatki wiejskie, świadczenia rzeczowe	-	162.261,41 zł
-	wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	2.758.445,46 zł
-	po pochodne od wynagrodzeń	-	533.343,43 zł
-	wynagrodzenie bezosobowe	-	12.003,92 zł
-	zakup opału w szkołach podstawowych	-	123.564,69 zł
-	zakup środków czystości	-	6.532,71 zł
-	zakup artykułów gospodarczych	-	872,10 zł
-	zakup art. biurowych, papierniczych	-	3.315,17 zł
-	zakup druków	-	2.478,72 zł
-	zakup tuszy i tonerów do drukarek i kserokopiarek	-	3.144,46 zł
-	zakup wyposażenia	-	19.029,45 zł
-	zakup komputerów, akcesoriów komputerowych, zestawów komputerowych	-	3.437,00 zł
-	artykuły remontowe i konserwacyjne	-	11.772,81 zł
-	programy i licencje	-	2.425,00 zł
-	pomoce fachowe dla dyrektorów i pracowników administracji	-	607,56 zł
-	pozostałe materiały	-	4.823,54 zł
-	zakup środków dydaktycznych i książek	-	38.114,97 zł
-	zakup energii	-	39.758,96 zł
-	zakup wody	-	2.020,40 zł
-	zakup usług remontowych	-	5.893,15 zł
-	zadania lekarskie pracowników	-	1.650,00 zł
-	serwisy techniczne, przeglądy okresowe i inne	-	9.450,82 zł
-	opłaty bankowe	-	385,45 zł
-	wywóz śmieci, ścieków	-	9.571,02 zł
-	usługi kominiarskie	-	1.355,00 zł
-	opłaty pocztowe, abonamenty RTV, opłaty wysyłkowe	-	1.148,09 zł
-	usługi bhp	-	993,11 zł
-	dostęp do serwisów internetowych, strony WWW	-	2.353,55 zł
-	zakup usług pozostałych	-	9.288,64 zł

-	usługi telekomunikacyjne, w tym dostępu do sieci Internet	-	4.839,20 zł
-	podróże służbowe krajowe	-	2.728,13 zł
-	ubezpieczenia majątku	-	1.773,89 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Kwota odpisu została ustalona w sposób zgodny z przepisami o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych	-	157.770,90 zł
-	podatek od nieruchomości	-	4.917,88 zł
-	szkolenia pracowników (wraz z dojazdem, zakwaterowaniem, wyżywieniem)	-	1.365,14 zł
Rozdz.	80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	-	249.153,50 zł
Zaplanowane wydatki w kwocie 257.966,00, zostały wykonane w wysokości 249.153,50 zł, co stanowi 96,58 % planu. Z kwoty ogółem wydatków poniesionych w oddziałach przedszkolnych przypadało na:			
-	dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego . Dotacja dla SPSK w Częstochowie prowadzącego Szkołę Podstawową w Czempiszu. Do Oddziału Przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Czempiszu uczęszczało miesięcznie średnio 14 uczniów.	-	103.288,90 zł
-	dotatki wiejskie, mieszkaniowe, świadczenia rzeczowe	-	7.606,85 zł
-	wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	72.482,62 zł
-	pochodne od wynagrodzeń	-	13.804,97 zł
-	wynagrodzenie bezosobowe	-	508,35 zł
-	zakup opału	-	10.363,26 zł
-	zakup tonerów i tuszy do drukarek i kserokopiarek	-	232,82 zł
-	artykuły gospodarcze	-	70,26 zł
-	środki czystości	-	1.134,72 zł
-	zakup artykułów papierniczych i biurowych	-	908,48 zł
-	zakup druków	-	125,93 zł
-	zakup wyposażenia	-	235,04 zł
-	zakup akcesoriów komputerowych	-	1.250,00 zł
-	artykuły remontowe i konserwacyjne	-	535,06 zł
-	pomoce fachowe dla dyrektora i pracowników administracji	-	32,10 zł
-	pozostałe materiały (baterie, prenumerata, żarówki, wycieraczki, art. elektryczne i inne)	-	517,86 zł
-	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	-	1.202,88 zł
-	zakup energii	-	3.826,99 zł
-	zakup wody	-	202,76 zł
-	zakup usług remontowych	-	26,34 zł
-	zadania lekarskie	-	50,00 zł
-	serwisy techniczne, przeglądy okresowe i inne	-	285,58 zł
-	wywóz śmieci, odprowadzenie ścieków	-	464,65 zł
-	opłaty bankowe	-	43,61 zł
-	usługi kominiarskie	-	70,41 zł
-	zakup usług pozostałych (usługi BHP, opłaty pocztowe, wysyłkowe, opieka merytoryczna RODO)	-	1.376,11 zł
-	zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci mające miejsce zamieszkania na terenie gminy Brzeziny, a uczęszczających do oddziałów przedszkolnych prowadzonych przez Gminę Szczytniki.	-	20.022,87 zł
-	usługi telekomunikacyjne , w tym dostęp do sieci Internet	-	433,42 zł
-	ubezpieczenie majątku	-	360,66 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	7.690,00 zł
Rozdz.	80104 Przedszkola	-	1.361.430,45 zł

Zaplanowane wydatki w przedszkolu w kwocie 1.391.100,00 zł, zostały wykonane w wysokości 1.361.430,45 zł, tj.97,87 %.Z kwoty ogółem wydatków przypadają na :

-	dotacja dla Urzędu Miasta Kalisza, stanowiąca zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci mające miejsce zamieszkania na terenie gminy Brzeziny, a uczęszczających do niepublicznych przedszkoli prowadzonych przez Miasto Kalisz.	-	16.684,15 zł
-	dotacja dla Urzędu Miasta i Gminy Grabów nad Prośną stanowiąca zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci mające miejsce zamieszkania na terenie gminy Brzeziny, a uczęszczających do niepublicznych przedszkoli prowadzonych przez Urząd Miasta i Gminy w Grabowie na Prośną.	-	5.515,22 zł
-	dotacja dla Urzędu Gminy Godziesze Wielkie , stanowiące zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci mające miejsce zamieszkania na terenie gminy Brzeziny, a uczęszczających do niepublicznych przedszkoli prowadzonych przez Urząd Gminy w Godzieszach Wielkich	-	342,69 zł
-	dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, dla Niepublicznego Przedszkola Bajlandia w Brzezinach. Do przedszkola w roku 2018 uczęszczało miesięcznie średnio 30 dzieci.	-	140.268,87 zł
-	dotądki mieszkaniowe, wiejskie, świadczenie rzeczowe	-	35.591,10 zł
-	wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	658.394,32 zł
-	pochodne od wynagrodzeń	-	127.839,01 zł
-	wynagrodzenie bezosobowe	-	6.117,36 zł
-	zakup opału	-	46.791,82 zł
-	artykuły gospodarcze	-	507,26 zł
-	zakup środków czystości	-	4.811,61 zł
-	zakup artykułów biurowo-papierniczych, druków	-	1.787,18 zł
-	zakup wyposażenia	-	30.725,91 zł
-	zakup artykułów remontowych i konserwacyjnych	-	2.355,91 zł
-	tusze i tonery do drukarek i kserokopiarek	-	595,98 zł
-	zakupy pozostałe	-	698,88 zł
-	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	-	2.994,88 zł
-	zakup energii	-	10.755,73 zł
-	zakup wody	-	1.382,80 zł
-	usługi remontowe	-	3.472,83 zł
-	badania lekarskie	-	490,00 zł
-	serwisy techniczne, przeglądy okresowe i inne	-	1.531,24 zł
-	opłata bankowa	-	68,43 zł
-	odprowadzanie ścieków, wywóz odpadów	-	7.214,42 zł
-	usługi kominiarskie	-	1.156,57 zł
-	opłaty pocztowe, abonament RTV, opłaty wysyłkowe	-	677,58 zł
-	usługi i nadzór BHP	-	2.197,56 zł
-	dostęp do serwisów internetowych, strony WWW	-	1.568,52 zł
-	usługa monitoringu	-	393,60 zł
-	obsługa bieżąca kotłowni	-	984,00 zł
-	usługi pozostałe (wykonanie sterowania zegarem, usługa informatyczna, opieka merytoryczna RODO, obszywanie wykładziny, wykonanie zasilania zmywarki, usługa ćwiczeń ewakuacji, wykonanie instalacji elektrycznych, montaż systemu Punktualny przedszkolak i inne)	-	5.442,31 zł

- zwrot kosztów z tytułu uczęszczania uczniów z terenu Gminy Brzeziny do przedszkoli w gminie Godziesze i Opatówek	-	55.149,11 zł
- usługi telekomunikacyjne, w tym dostęp do sieci Internet	-	2.480,81 zł
- podróże służbowe krajowe	-	250,80 zł
- różne opłaty i składki	-	373,57 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Kwota odpisu została ustalona w sposób zgodny z przepisami o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych	-	36.562,43 zł
- podatek od nieruchomości	-	1.423,12 zł
- szkolenia pracowników	-	1.600,00 zł
- <u>wydatki inwestycyjne, w tym:</u>		
- „ Adaptacja i wyposażenie pomieszczeń budynku Gimnazjum w Brzezinach z przeznaczeniem na potrzeby Przedszkola”	-	144.232,87 zł

Rozdz. 80110 Gimnazja **2.695.638,49 zł**

Zaplanowane wydatki na gimnazjum w wysokości 2.708.640,00 zł zostały wykonane w wysokości 2.695.638,49 zł, co stanowi 99,52 %. Z kwoty ogółem wydatków przypadało na:

- <u>wydatki bieżące:</u>		
- dodatki mieszkaniowe, wiejskie ,świadczenia rzeczowe	-	90.064,89 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe	-	1.276.684,38 zł
- wynagrodzenie roczne	-	
- pochodne od wynagrodzeń	-	245.779,25 zł
- wynagrodzenie bezosobowe	-	121,37 zł
- zakup oleju opałowego	-	58.425,81 zł
- artykuły gospodarcze	-	408,98 zł
- zakup środków czystości	-	4.087,00 zł
- zakup artykułów biurowo-papierniczych	-	2.977,79 zł
- zakup druków, poradniki, czasopisma	-	306,99 zł
- zakup tonerów i tuszy do drukarek	-	560,03 zł
- zakup wyposażenia	-	1.817,30 zł
- akcesoria komputerowe	-	122,00 zł
- artykuły remontowe i konserwacyjne	-	4.384,75 zł
- zakupy pozostałe (switch, router, paliwo do kosiarki itp.	-	3.371,96 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	-	2.990,52 zł
- zakup energii elektrycznej	-	22.446,93 zł
- zakup wody	-	1.100,39 zł
- usługi remontowe	-	304,71 zł
- badania lekarskie	-	1.150,00 zł
- serwisy techniczne, przeglądy okresowe i inne	-	1.571,38 zł
- opłaty bankowe	-	102,38 zł
- wywóz odpadów, odprowadzenie ścieków	-	6.270,36 zł
- usługi kominiarskie	-	23,02 zł
- opłaty pocztowe, abonament RTV, koszty wysyłek	-	324,76 zł
- usługi BHP (dokumentacje powypadkowe)	-	25,30 zł
- dostęp do portali internetowych	-	644,59 zł
- monitoring	-	492,00 zł
- obsługa kotłowni	-	1.968,00 zł
- kserokopie	-	4.260,73 zł
- zakup usług pozostałych (przedłużenie licencji, dzierżawa telefonu, dorobienie kluczy, konfiguracja systemu, opieka merytoryczna RODO, uruchamianie pracowni komputerowej, instalacja sieci internetowej i inne)	-	6.849,61 zł
- usługi telekomunikacyjne, w tym dostęp do sieci Internet	-	4.012,36 zł
- podróże służbowe krajowe	-	2.324,18 zł
- ubezpieczenia majątku	-	1.973,00 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	58.493,77 zł

-	<u>wydatki inwestycyjne:</u>		
-	„Termomodernizacja budynku Gimnazjum w Brzezinach”	-	848.197,99 zł
-	„ Modernizacja dachu na budynku Gimnazjum w Brzezinach”	-	41.000,01 zł
Rozdz. 80113	Dowożenie uczniów do szkół	-	379.263,02 zł

Na dowożenie uczniów do szkół podstawowych i gimnazjum oraz dowożenie dzieci do szkół specjalnych zaplanowano kwotę 382.000,00 zł, z czego wykorzystano kwotę 379.263,02 zł, tj.99,28 % planu, w tym:

-	koszty przewozu uczniów niepełnosprawnych do szkoły	-	169.023,58 zł
-	zakup biletów miesięcznych dla dzieci dojeżdżających do szkół na terenie gminy	-	210.239,44 zł

Rozdz. 80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	-	29.646,12 zł
---------------------	---	---	---------------------

Zaplanowane wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 42.396,00 zł, zostały wykorzystane w wysokości 29.646,12 zł, tj. 69,93 %. Niskie wykonanie wydatków wynika z tego, że większość nauczycieli korzystała ze szkoleń organizowanych przez Ośrodek Dokształcania Nauczycieli, w których udział wiązał się z niską odpłatnością. Z kwoty ogółem poniesiono wydatki na:

-	dofinansowanie do studiów podyplomowych	-	9.762,50 zł
-	kursy, szkolenia nauczycieli wraz z dojazdem z zakwaterowaniem i wyżywieniem	-	19.883,62 zł

Rozdz. 80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacjami nauki i metod prac y dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	-	45.711,54 zł
---------------------	--	---	---------------------

Wydatki planowane w wysokości 45.719,00 zł, wykonano w 45.711,54 zł, tj.99,98 %. Z kwoty ogółem wydatków przypadło na:

-	dotację podmiotową z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną. Dotacja dla SPSK w Częstochowie prowadzącą Szkołę Podstawowa w Czempiszu.	-	38.797,60 zł
-	wynagrodzenie pracowników	-	5.614,33 zł
-	pochodne od wynagrodzeń	-	1.097,61 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	202,00 zł

Rozdz. 80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	-	276.724,89 zł
---------------------	--	---	----------------------

Na planowane wydatki w wysokości 320.170,00 zł, realizacja na koniec okresu sprawozdawczego wyniosła 276.724,89 zł, wykonano 86,43 % planu. Wykonanie adekwatne do faktycznych potrzeb w zakresie edukacji dzieci niepełnosprawnych. Z kwoty ogółem poniesiono wydatki na:

-	dotację podmiotową z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną . Dotacja dla SPSK w Czestochowie prowadzącej Szkołę Podstawową w Czempiszu	-	19.398,80 zł
-	dotatki mieszkaniowe, dodatki wiejskie, świadczenia rzeczowe	-	12.391,81 zł
-	wynagrodzenia pracowników	-	181.470,42 zł
-	pochodne od wynagrodzeń	-	37.084,65 zł
-	zakup materiałów i wyposażenia	-	6.265,00 zł
-	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	-	7.800,00 zł
-	zakup usług pozostałych	-	1.000,00 zł

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Kwota odpisu została ustalona w sposób zgodny z przepisami o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych	-	11.314,21 zł
Rozdz. 85153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	-	66.608,70 zł

Na zaplanowaną kwotę 66.611,30 zł, realizacja wyniosła 66.608,70 zł, tj., 100,00%. Przedmiotowe wydatki w całości ponoszone są ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami. Zaplanowane środki przeznaczono na :

- dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom. Dotacja dla SPSK w Czestochowie prowadzącej Szkołę Podstawową w Czempiszu	-	1.633,29 zł
- zakup pomocy dydaktycznych	-	64.159,80 zł
- zakup materiałów – papier ksero i tonery	-	815,61 zł
Rozdz. 80195 Pozostała działalność	-	82.623,05 zł

Zaplanowane wydatki w kwocie 85.256,00 zł, zostały wykorzystane w wysokości 82.623,05 zł, tj. w 96,91 % planu, z tego na :

- wynagrodzenie bezosobowe wypłacane na podstawie umów zleceń dla ekspertów uczestniczących w procedurze awansu zawodowego nauczycieli mianowanych	-	1.600,00 zł
- zakup nagród konkursowych	-	3.499,77 zł
- zakup materiałów pozostałych	-	3.014,48 zł
- koszt udziału w programie „Szkolny Klub Sportowy”	-	1.800,00 zł
- przewozy dzieci na zawody sportowe i konkursy	-	14.242,80 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych/emeryci i renciści/	-	58.466,00 zł

Dział 851 Ochrona zdrowia - **82.697,79 zł**

Na planowane wydatki w wysokości 94.199,04 zł, zrealizowano wydatki na kwotę 82.697,79 zł, co stanowi 87,79 %. Z ogólnej kwoty wydatków przypadają na:

Rozdz. 85141 Ratownictwo medyczne	-	10.172,04 zł
- przekazanie dotacji na budowę bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wielkopolskim. Zrealizowano plan w 100,00 %.	-	10.172,04 zł

Rozdz. 85153 Zwalczanie narkomanii - **987,43 zł**

Na działania profilaktyczne związane z przeciwdziałaniem narkomanii zaplanowano środki w wysokości 1.000,00 zł, realizacja na koniec roku zamknęła się kwotą 987,43 zł, tj. wykonano 98,74 % planu. W ramach zadania poniesiono wydatki na:

- zakup książek profilaktycznych	-	187,43 zł
- przedstawienie profilaktyczne	-	800,00 zł

Rozdz. 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi - **71.538,32 zł**

Zaplanowane wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi w wysokości 83.027,00 zł zostały wydatkowane w kwocie 71.538,32 zł, tj. 86,16%. Wydatki poniesione zostały zgodnie z realizowanymi zadaniami wynikającymi z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na terenie Gminy Brzeziny. Zaplanowane środki przeznaczono na:

- zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników	-	111,35 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	25.665,31 zł
- pochodne od wynagrodzeń i umów zleceń	-	6.682,12 zł
- wynagrodzenia bezosobowe pracowników świetlic i punktu konsultacyjnego	-	13.690,06 zł

- diety dla członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	-	3.840,00 zł
- zakup pendriva, szablonu literowego	-	47,81 zł
- zakup słodyczy do PZI (Dzień Dziecka, Mikołajki)	-	762,06 zł
- zakup oprogramowania	-	1.040,00 zł
- zakup odblasków	-	1.771,20 zł
- zakup gier komputerowych	-	409,97 zł
- zakup opału do PZI	-	693,50 zł
- zakup toneru	-	180,00 zł
- zakup wykładziny	-	1.020,27 zł
- zakup materiałów o tematyce profilaktycznej	-	1.173,43 zł
- wyżywienie – wyjazd do Parku Trampolin	-	489,10 zł
- zakup energii elektrycznej	-	1.921,50 zł
- zużycie wody	-	26,75 zł
- naprawa UPS	-	110,00 zł
- przedstawienia i warsztaty profilaktyczne	-	7.610,00 zł
- przewóz i bilety wstępu do Parku Trampolin	-	1.598,00 zł
- abonament RTV	-	120,00 zł
- szkolenie członków komisji RPA	-	1.000,00 zł
- usługa informatyczna	-	295,20 zł
- koszty pozostałe – wysyłka	-	19,68 zł
- dostęp do sieci Internet	-	600,00 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	592,83 zł
- koszt dojazdu na szkolenie	-	68,18 zł

Środki wykorzystano zgodnie z występującymi potrzebami w tym zakresie. Zgodnie z przepisami niewykorzystane środki z roku poprzedniego, zwiększą plan wydatków przeznaczonych na przeciwdziałanie narkomanii i alkoholizmowi w roku następnym.

Dział 852 Pomoc społeczna - 1.439.552,21 zł

Na zaplanowaną kwotę wydatków w wysokości 1.509.816,33 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 1.439.552,21 zł, tj. 95,35 % , w tym:

Rozdz. 85202 Domy pomocy społecznej - 259.366,16 zł

Zaplanowano środki w wysokości 259.400,00 zł przeznaczone na partycypację w kosztach dotyczących pobytu osób schorowanych i niezdolnych do samodzielnej egzystencji z terenu Gminy Brzeziny w domach pomocy społecznej zostały wykorzystane w kwocie 259.366,16 zł, tj. w 99,99 %.

- odpłatności za pobyt podopiecznych w Domu Pomocy Społecznej	-	259.366,16 zł
---	---	---------------

Rozdz. 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - 6.339,14 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 9.110,00 zł, przeznaczone na partycypację w kosztach dotyczących przeciwdziałania przemocy w rodzinie, plan wydatków został wykorzystany w wysokości 6.339,14 zł, tj. w 69,58 % planu. Plan wykorzystano zgodnie z występującymi potrzebami w tym zakresie. Wydatki poniesiono na:

- zakup artykułów spożywczych	-	69,14 zł
- usługa edukacyjno-szkoleniowa dla członków zespołu interdyscyplinarnego	-	600,00 zł
- wynagrodzenie psychologa (zakup usługi)	-	5.670,00 zł

Rozdz. 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne , w tym: - 38.593,55 zł

Na planowane wydatki w kwocie 44.274,00 zł, wykorzystano środki w wysokości 38.593,55 zł, tj. 87,17 %. Źródłem finansowania była dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (§ 2010) w wysokości 25.592,77 zł oraz dotacja celowa z budżetu państwa na realizację

zadań własnych bieżących gminy (§ 2030) w kwocie 12.800,00 zł i środki własne w kwocie 200,78 zł. Wykorzystano środki zgodnie z występującymi w tym zakresie potrzebami, w tym:

- składki od zasiłków stałych - 13.000,78 zł
- składki od świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekuna - 25.592,77 zł

Rozdz. 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składniki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 86.091,22 zł

Planowane wydatki w wysokości 96.522,00 zł, zostały wykorzystane w wysokości 86.091,22 zł, co stanowi 89,19 % planu. W tym: środki pochodzące z dotacji celowej przekazane z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gmin (§ 2030) w wysokości 58.000,00 zł oraz środki własne w kwocie 28.091,22 zł. W ramach powyższego zadania wypłacono następujące świadczenia:

- wypłata zasiłków celowych (świadczenia pieniężna i rzeczowe) - 26.658,09 zł
- wypłata zasiłków okresowych - 59.433,13 zł

Rozdz. 85215 Dodatki mieszkaniowe - 0,00 zł

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

Rozdz. 85216 Zasiłki stałe 178.716,78 zł

Planowane wydatki w kwocie 187.938,00 zł zostały wykonane w wysokości 178.716,78 zł, tj.95,09 %.

- wypłata zasiłków stałych - 178.716,78 zł
- nie zrealizowano wydatków zaplanowanych w wysokości 4.500,00 zł , na ewentualne zwroty świadczeń społecznych. Wysokość zwrotów tych świadczeń kształtuje się na bardzo różnych poziomach, dlatego trudno jest przewidzieć realne wydatki w tym zakresie. - 0,00

Rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej - 412.289,20 zł

Zaplanowane wydatki na bieżące utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy społecznej w Brzezinach w wysokości 433.578,33 zł, wydatkowano w wysokości 412.289,20 zł, tj.95,09 %.

Przedmiotowe środki zostały wykorzystane na:

- zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników - 3.044,28 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne - 311.255,71 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 56.006,62 zł
- zakup materiałów, druków, literatury fachowej, pieczętek, papieru ksero - 2.330,29 zł
- zakup komputera - 2.799,00 zł
- zakup programów komputerowych MS Office, Avast - 1.973,89 zł
- zakup tonerów - 547,35 zł
- zestawy Certum - 1.099,62 zł
- zakupy pozostałe (UPS, wentylator, telefon, krzesła i inne) - 1.625,63 zł
- zakup usług remontowych - 950,00 zł
- usługi zdrowotne - 330,00 zł
- przesyłki pocztowe, przekazy - 4.688,08 zł
- opłaty bankowe - 402,00 zł
- usługi ksero - 195,41 zł
- administrowanie systemu Pomost - 3.600,00 zł
- nadzór i kontrola BHP - 163,00 zł
- pozostałe usługi informatyczne - 836,40 zł
- opieka merytoryczna z zakresu danych osobowych - 1.845,00 zł
- montaż rolet - 230,12 zł
- aktywacja karty, potwierdzenie tożsamości zestawu Certum - 613,77 zł

-	usługi telekomunikacyjne	-	3.250,61 zł
-	podróże służbowe krajowe	-	1.422,98 zł
-	abonament RTV	-	75,60 zł
-	ubezpieczenie majątku	-	738,00 zł
-	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	8.894,43 zł

Wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowane zostały w wysokości 9.100,00 zł, natomiast kwota wydatków wykonanych wyniosła 8.894,43 zł, tj.97,74 %. Rozbieżność jest wynikiem ustalenia przez GOPS w Brzezinach zbyt wysokiego planu Kwota odpisu została ustalona w sposób zgodny z przepisami o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych

-	podatek od nieruchomości	-	1.139,00 zł
-	szkolenia i delegacje na szkolenia pracowników	-	2.232,41 zł

Źródłem sfinansowania wydatków w tym rozdziale były środki pochodzące z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (§ 2030) w kwocie 70.875,51 zł oraz środki własne w kwocie 341.413,69 zł.

Rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi - 259.093,01 zł
opiekuńcze

Zaplanowane wydatki w wysokości 269.994,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 259.093,01 zł, tj.95,96 % planu. Źródłem finansowania była dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (§ 2010) w wysokości 58.720,00 zł oraz dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy (§ 2030) w kwocie 1.781,00 zł i środki własne w kwocie 198.592,01 zł. Wykorzystano środki zgodnie z występującymi w tym zakresie potrzebami i przeznaczono na:

-	wynagrodzenia osobowe pracowników	-	11.485,32 zł
-	wydatki na wynagrodzenia bezosobowe opiekunek	-	213.635,98 zł
-	pochodne od wynagrodzeń bezosobowych	-	29.641,38 zł
-	zakup materiałów – zakup rękawiczek dla opiekunek	-	368,52 zł
-	badania lekarskie opiekunek	-	140,00 zł
-	zakup usług fizjoterapeuty	-	1.280,00 zł
-	zakup usług opiekuńczych z MOPS	-	410,40 zł
-	ryczałt na jazdy lokalne	-	1.686,79 zł
-	odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	444,62 zł

Wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowane zostały w wysokości 450,00 zł, natomiast kwota wydatków wykonanych wyniosła 444,62 zł, tj.98,80%. Rozbieżność jest wynikiem ustalenia przez GOPS w Brzezinach zbyt wysokiego planu. Kwota odpisu została ustalona w sposób zgodny z przepisami o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych

Rozdz. 85230 Pomoc w zakresie dożywiania - 112.563,15 zł

Zaplanowane wydatki w wysokości 122.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 112.563,15 zł, tj.92,26 % planu. Źródłem finansowania była dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy (§ 2030) w kwocie 84.000,00 zł i środki własne w kwocie 28.563,15 zł. Wykorzystano środki zgodnie z występującymi w tym zakresie potrzebami i przeznaczono na:

-	posiłki w szkole i wypłacane świadczenia na żywność	-	112.563,15 zł
---	---	---	---------------

Rozdz. 85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych - 86.500,00 zł

-	wypłatę zasiłków celowych dla osób lub rodzin poszkodowanych w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej(intensywne opady atmosferyczne, silne wiatry), które miały miejsce w gminach województwa wielkopolskiego w dniach 5 –	-	86.500,00 zł
---	--	---	--------------

6 października 2017 r. Powyższe wydatki zostały w 100,00% sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (§ 2010

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 92.694,81 zł

Rozdz. 85395 pozostała działalność

Na zaplanowaną kwotę w wysokości 103.460,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 92.694,81 zł, co stanowi 89,59 %. Wydatki ogółem kształtowały się następująco:

- koszty realizacji projektu „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie kaliskim”, w tym:
- zasiłki celowe dla uczestników projektu - 2.500,08 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 43.385,12 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 8.116,52 zł
- zakup szkoleń dla uczestników projektu - 29.050,00 zł
- ryczałt za jazdy lokalne - 729,43 zł
- dwudniowy wyjazd do Uniejowa - 7.728,00 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1.185,66 zł

Wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowane zostały w wysokości 1.200,00 zł, natomiast kwota wydatków wykonanych wyniosła 1.185,66 zł, tj.98,81%. Rozbieżność jest wynikiem ustalenia przez GOPS w Brzezinach zbyt wysokiego planu Kwota odpisu została ustalona w sposób zgodny z przepisami o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - 429.657,81 zł

Na zaplanowaną kwotę w wysokości 438.424,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 429.657,81 zł, co stanowi 98,00 %. Wydatki ogółem kształtowały się następująco:

Rozdz. 85401 Świetlice szkolne - 290.059,81 zł

Wydatki na Świetlice szkolne zaplanowano w kwocie 294.137,00 zł, realizacja na koniec roku wynosi 290.059,81 zł, tj.98,61 %.Z kwoty ogółem wydatków przypadało na:

- dodatki mieszkaniowe, wiejskie, świadczenia rzeczowe - 14.582,76 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne - 210.464,50 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 42.462,86 zł
- zakup artykułów biurowych i papierniczych, druków - 1.623,23 zł
- zakup wyposażenia - 2.933,11 zł
- pozostałe materiały (sznurek dekoracyjny, baterie, pistolet do kleju) - 51,31 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - 2.391,61 zł
- badania lekarskie - 100,00 zł
- podróże służbowe krajowe - 41,80 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 15.408,63 zł

planowany odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wynosił 15.410,00 zł, realizacja 15.408,63 zł. Rozbieżność jest wynikiem ustalenia przez ZEAS w Brzezinach zbyt wysokiego planu Kwota odpisu została ustalona w sposób zgodny z przepisami o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych

Rozdz. 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka - 4.045,00 zł

Plan w wysokości 4.742,00 zł, został wykorzystany w wysokości 4.045,00 zł, tj.85,30 %.Wykonanie zaspokoiło wszystkie niezbędne potrzeby w tym zakresie. Środki zostały przeznaczone na:

- wynagrodzenie osobowe pracowników - 3.042,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 1.003,00 zł

Rozdz. 85415 Pomoc materialna dla uczniów - 110.505,00 zł

W ramach tego działu zaplanowano wydatki w kwocie 111.768,00 zł, zrealizowano w kwocie 110.505,00 zł, tj.98,87 %.Źródłem finansowania w tym rozdziale była dotacja celowa otrzymana z

budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (§ 2030) w wysokości 90.838,00 zł oraz środki własne budżetu w kwocie 19.667,00 zł

- wypłacono stypendia dla uczniów w kwocie - 110.505,00 zł
Rozdz. 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym - 25.048,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w kwocie 25.728,00 zł, zrealizowano w wysokości 25.048,00 zł, tj.97,36 %.

- wypłacono stypendia naukowe - 25.048,00 zł
Rozdz. 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - 0,00 zł

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

Dział 855 Rodzina - 8.567.671,78 zł

Na zaplanowaną kwotę w wysokości 8.726.848,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 8.567.671,78 zł, co stanowi 98,18 %. Wydatki ogółem kształtowały się następująco:

Rozdz. 85501 Świadczenia wychowawcze - 5.188.079,12 zł

Na plan w wysokości 5.233.700,00 wydatki zostały zrealizowane w kwocie 5.188.079,12 zł, co stanowi 99,13 %. Źródłem finansowania jest dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa w na realizację zadań zleconych gminom (§ 2010) w wysokości 5.188.012,20 zł, oraz środki w wysokości 66,92 zł z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych, które w całości zostały przekazane do budżetu państwa. Przedmiotowe wydatki dotyczyły:

-zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych - 0,00
wypłaconych przez gminę ze środków budżetu państwa i wyegzekwowane po zakończeniu roku budżetowego, plan w wysokości 500,00 zł nie został zrealizowany

- wypłata świadczeń wychowawczych - 5.111.101,00 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne - 46.129,89 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 8.276,59 zł
- zakup tonerów - 4.568,22 zł
- zakup druków - 474,78 zł
- zakup szaf kartotekowych - 1.920,00 zł
- oprogramowanie MS Office, EZAR+ z 500+ - 1.479,75 zł
- materiały biurowe - 411,30 zł
- bęben do drukarki, baterie - 252,40 zł
- zakup laptopa, komputera do 3.500 zł - 6.799,00 zł
- zakup energii - 1.084,46 zł
- opłaty bankowe - 30,00 zł
- opieka autorska system EZAR+, zakładka 500+, opieka INFO+, administrowanie systemu ŚW - 1.416,15 zł
- usługi informatyczne - 98,40 zł
- usługi pocztowe - 2.433,60 zł
- usługi telekomunikacyjne - 351,00 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1.185,66 zł
planowany odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wynosił 1.200,00 zł, realizacja 1.185,66 zł. Rozbieżność jest wynikiem ustalenia przez GOPS w Brzezinach zbyt wysokiego planu Kwota odpisu została ustalona w sposób zgodny z przepisami o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych

- odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych - 66,92 zł
Rozdz. 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego i koszty ich obsługi - 3.050.185,72 zł

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie 3.141.328,00 zł zostały wykorzystane w wysokości 3.050.185,72 zł, co stanowi 97,10 %.Na realizację świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, na realizację zasiłku dla opiekuna oraz na realizację ustawy o wsparciu kobiet

w ciąży i rodzin „ Za życiem” otrzymano dotację celową w wysokości 3.007.400,73 zł, wkład własny gminy wynosił 42.784,99 zł .Przedmiotowe wydatki poniesiono na:

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, wypłaconych przez gminę ze środków budżetu państwa i wyegzekwowane po zakończeniu roku budżetowego	-	266,70 zł
- zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników	-	299,66 zł
- wypłata świadczeń rodzinnych	-	2.453.517,72 zł
- wypłata świadczeń z funduszu alimentacyjnego	-	137.900,00 zł
- wypłata zasiłków dla opiekuna	-	26.582,00 zł
- wypłata świadczeń rodzicielskich	-	133.509,60 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekuna	-	171.953,34 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	95.497,86 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	18.196,32 zł
- zakup papieru ksero	-	0,32 zł
- zakup tonerów	-	3.239,82 zł
- zakup druków	-	1.121,76 zł
- zestaw Certum	-	366,54 zł
- zakup materiałów pozostałych	-	38,32 zł
- zakup energii	-	947,50 zł
- opieka autorska programu EZAR+, FUA+, WIP+, INFO+, administrowanie systemu ŚR i FA	-	2.306,58 zł
- usługi ksero	-	2,51 zł
- aktywacja zestawu CERTUM	-	163,59 zł
- usługi pocztowe	-	1.497,60 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych	-	270,60 zł
- podróże służbowe krajowe	-	112,33 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Kwota odpisu została ustalona w sposób zgodny z przepisami o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych	-	2.371,32 zł
- odsetki od zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	-	23,73 zł

Zaplanowany w kwocie 1.500,00 zł zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wypłaconych przez gminę ze środków budżetu państwa w wysokości 266,70 zł wyegzekwowanych po zakończeniu roku budżetowego, w którym została przyznana dotacja oraz wpływ z tytułu odsetek w wysokości 23,73 zł, pobranych zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych zostały w całości przekazane do budżetu państwa.

Rozdz. 85503 Karta Dużej Rodziny - **46,34 zł**

Zaplanowane wydatki na realizację programu dla rodzin wielodzietnych w wysokości 120,00 zł, wydatkowano w kwocie 46,43 zł, tj.38,69 %

- artykuły biurowe	-	46,34 zł
--------------------	---	----------

Z uwagi na mniejszą niż spodziewaną liczbę złożonych wniosków o przyznanie Karty Dużej Rodziny nie wykonano planu. Koszty obsługi są powiązane z liczbą wniosków.

Rozdz. 85504 Wspieranie rodziny, w tym: - **299.047,28 zł**

Zaplanowane wydatki w kwocie 318.190,00 zł zostały zrealizowane w 93,98 %, wydatkowano na ten cel 299.047,28 zł. Źródłem finansowania była dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (§ 2010) w wysokości 249.685,94 zł oraz dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gminy (§ 2030) w kwocie 13.502,60 zł i środki własne w kwocie 35.858,74 zł. W ramach tego rozdziału zrealizowano następujące zadania:

Realizacja ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej	-	49.361,34 zł
- wynagrodzenia i dodatkowe wynagrodzenie roczne asystenta rodziny	-	32.984,13 zł

- pochodne od wynagrodzeń	-	5.999,25 zł
- zakup materiałów– mysz bezprzewodowa, pieczętka	-	61,50 zł
- odpłatność JST za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych	-	8.158,00 zł
- podróże służbowe krajowe	-	923,49 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	1.185,66 zł
- delegacje na szkolenia	-	49,31 zł
Realizacja rządowego programu „Dobry start”	-	249.685,94 zł
- wypłata świadczeń	-	241.650,00 zł
- wynagrodzenie pracowników	-	6.244,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	1.198,82 zł
- zakup druków i literatury fachowej	-	578,12 zł
- koszty przesyłek	-	15,00 zł
Rozdz. 85595 Pozostała działalność	-	30.313,23 zł

Zaplanowane wydatki w wysokości 33.510,00 zł, zrealizowano w kwocie 30.313,23 zł, tj.90,46

% Realizacja wydatków przedstawiała się następująco:

- prace społecznie użyteczne	-	2.968,80 zł
- usługa pogrzebowa	-	4.563,00 zł
- bal karnawałowo-choinkowy (prowadzeni i oprawa muzyczna - balu, artykuły spożywcze wynajem Sali)	-	2.344,87 zł
- śniadanie wielkanocne (babki dla podopiecznych, catering, transport osób)	-	3.508,04 zł
- wycieczka do Warszawy (napoje, usługa autokarowa, bilety wstępu, system słuchawkowy, przewodnik (umowa zlecenie), ubezpieczenie NNW)	-	3.642,42 zł
- wigilia (odbitki zdjęć, słodczyce, usługa cateringowa oraz przewóz podopiecznych)	-	4.357,57 zł
- Klub Integracji Społecznej (wynagrodzenie palacza, opał, kosiarka, ziemia, kwiaty, nożyce, rękawiczki, przedłużacz, energia, usługi telekomunikacyjne, internet)	-	5.705,93 zł
- Zakup usług pozostałych (transport żywności z PKPS)	-	3.222,60 zł
Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	1.119.013,08 zł

Na zaplanowane środki finansowe w kwocie 1.169.360,00 zł, zrealizowano środki w kwocie 1.119.013,08 zł, tj. w 95,69 %, z tego:

Rozdz. 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód - **70.720,15 zł**

Zaplanowane wydatki w wysokości 72.000,00 zł, zostały zrealizowane w wysokości 70.720,15 zł, tj.98,22 % planu.

- dopłata do 1 m³ ścieków, na podstawie uchwały Rady Gminy Brzeziny Nr XL/397/2018 z dnia 28.05.2018r. - 70.720,15 zł

Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami - **562.695,02 zł**

Zaplanowane wydatki w wysokości 577.236,00 zł zostały zrealizowane w łącznej wysokości 562.695,02 zł, tj.97,48 zł i przeznaczone na działania związane z koniecznością spełnienia obowiązku w zakresie zbierania i utylizacji odpadów komunalnych na terenie gminy zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach ,zrealizowane wydatki dotyczą:

- <u>wydatki bieżące:</u>		
- zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników	-	111,35 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	42.337,02 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	8.276,92 zł
- zakup artykułów biurowych	-	1.230,00 zł
- opieka autorska GOMIG, aktualizacja programu	-	3.062,70 zł
- odbiór odpadów	-	483.800,04 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	1.185,66 zł
- koszty postępowania sadowego, prokuratorskiego	-	79,30 zł

-	szkolenia i koszty dojazdu na szkolenia	-	253,71 zł
-	wydatki inwestycyjne, w tym :		
-	„ Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów”	-	22.358,32 zł
Rozdz. 90003	Oczyszczanie miast i wsi	-	8.994,73 zł

Plan w wysokości 12.810,00 zł został wykonany w 70,22 %, tj. w kwocie 8.994,73 zł. W/w środki zostały przeznaczone na :

-	zakup materiałów (worki na śmieci)	-	809,08 zł
-	monitoring, analizy, pomiary składowiska odpadów komunalnych	-	8.185,65 zł

Wykonie wydatków w tym rozdziale było adekwatne do faktycznych potrzeb.

Rozdz. 90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	-	3.979,80 zł
---------------------	--	---	--------------------

Zaplanowane wydatki w wysokości 4.000,00 zł, zostały wykonane w kwocie 3.979,80 zł, tj.99,50% planu i zostały przeznaczone na :

-	zabieg leczenia kasztanowców	-	3.979,80 zł
---	------------------------------	---	-------------

Rozdz. 90013	Schroniska dla zwierząt	-	126.060,86 zł
---------------------	--------------------------------	---	----------------------

Zaplanowane środki w wysokości 129.370,00 zł, przeznaczono na zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom przebywającym na terenie gminy oraz ich wyłapywanie zgodnie z ustawą z dnia 21 sierpnia 2011 r. o ochronie zwierząt . Zrealizowane wydatki na koniec grudnia wynosiły 126.060,86 zł, tj.97,44 %.Wykonanie adekwatne do faktycznych potrzeb. W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki na:

-	zakup karmy	-	900,00 zł
-	hotelowanie psów	-	125.119,35 zł
-	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	-	41,51 zł

Rozdz. 90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	-	339.294,02 zł
---------------------	--	---	----------------------

Plan w wysokości 366.344,00 zł, został wykorzystany w wysokości 339.294,02 zł, tj.92,62 %
Niższa realizacja planu spowodowana mniejszym zużyciem energii elektrycznej. Wydatki poniesiono na :

-	<u>wydatki bieżące:</u>		
-	zakup energii	-	218.440,45 zł
-	zakup usług remontowych	-	5.000,00 zł
-	zakup usług pozostałych	-	12,00 zł
-	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	-	146,37 zł

-	<u>wydatki majątkowe, w tym:</u>		
---	----------------------------------	--	--

-	„Modernizacja oświetlenia ulicznego w miejscowości Czempisz”	-	10.000,00 zł
-	„Modernizacja oświetlenia ulicznego w miejscowości Sobieseki”	-	7.000,00 zł
-	„Budowa oświetlenia ulicznego osiedla budownictwa jednorodzinnego przy ul. Kaliskiej w Brzezinach”	-	71.659,80 zł
-	„Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Moczalec”	-	17.047,80 zł
-	„Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Dzięcioły”	-	9.987,60 zł

Rozdz. 90095	Pozostała działalność	-	7.268,50 zł
---------------------	------------------------------	---	--------------------

W rozdziale zaplanowano środki w wysokości 7.600,00 zł, realizacja na koniec okresu sprawozdawczego zamknęła się w kwocie 7.268,50 zł, tj. wykonano 95,64 %. Zrealizowane wydatki poniesiono na:

-	wynagrodzenie bezosobowe (przegląd placów zabaw)	-	1.750,00 zł
-	przeгляд i kontrola techniczna placów zabaw	-	1.783,50 zł
-	płaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska	-	3.735,00 zł

Dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	618.762,00 zł
------------------	---	---	----------------------

Na zaplanowaną kwotę wydatków w wysokości 618.762,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 618.762,00 zł , tj. 100,00 % planu, w tym;

Rozdz. 92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	-	452.651,00 zł
---------------------	--	---	----------------------

Zaplanowano wydatki w wysokości 452.651,00 zł zostały wykorzystane w 100,00 % i przeznaczone na :

-	dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Brzezinach	-	432.651,00 zł
-	<u>wydatek inwestycyjny:</u>		
-	„Rozwój infrastruktury rekreacyjno-kulturalnej na terenie Gminy Brzeziny poprzez przebudowę części istniejącego budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Przystajnia Kolonia z przeznaczeniem pomieszczeń na cele świetlicy wiejskiej	-	20.000,00 zł
	Rozdz. 92116 Biblioteki		166.111,00 zł
	Zaplanowano wydatki w wysokości 166.111,00 zł, zostały wykorzystane w 100,00 % i przeznaczone na :		
-	dotację dla Biblioteki Publicznej w Brzezinach	-	166.111,00 zł
	Dział 926 Kultura fizyczna	-	300.247,42 zł
	Na zaplanowaną kwotę wydatków w wysokości 312.180,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 300.247,42 zł , tj. 96,18 % planu, w tym;		
	Rozdz. 92601 Obiekty sportowe	-	43.934,44 zł
	Zaplanowane wydatki w wysokości 45.450,00 zł zostały wykonane w kwocie 43.934,44 zł, co stanowi 96,67 %.Dotyczą one :		
-	wynagrodzenie bezosobowe animatorów kultury	-	9.900,00 zł
-	zakup energii	-	725,40 zł
-	zakup wody, abonament	-	64,50 zł
-	prace pielęgnacyjne i konserwacja boiska	-	32.900,00 zł
-	odbiór odpadów, ścieki	-	344,54 zł
	Rozdz. 92604 Instytucje kultury fizycznej	-	89.193,43 zł
	Na działalność Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach zaplanowano środki w wysokości 96.100,00 zł, realizacja na koniec roku wyniosła 89.193,43 zł, tj.92.81 %. Wykonanie adekwatne do zaistniałych potrzeb. W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki na :		
-	<u>wydatki bieżące:</u>		
-	zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników	-	259,60 zł
-	wynagrodzenie osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	17.151,72 zł
-	pochodne od wynagrodzeń	-	3.502,03 zł
-	wynagrodzenie bezosobowe	-	2.700,00 zł
-	zakup paliwa do kosiarki	-	464,00 zł
-	zakup środków czystości oraz materiałów malarskich na ośrodek wypoczynkowy	-	2.786,16 zł
-	zakup kosiarki samojezdnej	-	2.590,00 zł
-	zakup rury oraz kręgu betonowego	-	262,24 zł
-	zakup gazu na wyposażenie pokoi O.W.	-	392,00 zł
-	zakup łóżek – 5 sztuk	-	2.999,97 zł
-	zakup 10 kompletów biesiadnych	-	4.260,00 zł
-	zakupy pozostałe (bojler, obrzeża z kostki brukowej)	-	733,96 zł
-	zakup energii elektrycznej, wody	-	8.227,36 zł
-	zakup usług remontowych	-	450,00 zł
-	wywóz nieczystości i odpadów	-	2.245,06 zł
-	reklama ośrodka wypoczynkowego	-	725,70 zł
-	czynsz do Nadleśnictwa	-	1.447,03 zł
-	badanie wody	-	515,70 zł
-	pranie pościeli	-	1.532,29 zł
-	zakup usług pozostałych (obsługa bhp, foliowanie znaków, opłaty bankowe, opłata za udostępnienie informacji)	-	298,28 zł
-	usługi telekomunikacyjne	-	604,92 zł
-	podróże służbowe krajowe	-	90,26 zł
-	ubezpieczenie majątku – (budynek ośrodka wypoczynkowego)	-	60,96 zł

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Kwota odpisu została ustalona w sposób zgodny z przepisami o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych	-	296,42 zł
- podatek od nieruchomości	-	10.679,00 zł
- szkolenie pracowników niebędących członkami służby cywilnej	-	1.269,55 zł
- <u>wydatki inwestycyjne:</u>		
- „Przebudowa zasilania Ośrodka Wypoczynkowego w Brzezinach”	-	22.649,22 zł
Rozdz. 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	-	105.630,00 zł
Zaplanowane wydatki w wysokości 108.500,00 zł zostały wydatkowane w kwocie 105.630,00 zł, tj.97,35 % planu i zostały przeznaczone na:		
- dotacja dla Ludowego Klubu Sportowego "Olimpia " Brzeziny	-	75.000,00 zł
- stypendia sportowe	-	4.000,00 zł
- zakup pucharów, medali i dyplomów	-	1.000,00 zł
- koszty udziału w zawodach - przygotowanie zawodników	-	25.630,00 zł
Rozdz. 92695 Pozostała działalność	-	61.489,55 zł
Zaplanowane wydatki w wysokości 62.130,00 zł zostały wydatkowane w kwocie 61.489,55 zł, tj.98,97 % planu. Źródłem finansowania była dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji otrzymana z Ministerstwa Sportu i Turystyki ze środków funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 26.200,00 zł oraz środki własne w kwocie 35.289,55 zł. Powyższy plan przeznaczono na:		
- <u>wydatki inwestycyjne, w tym:</u>		
- Aktywna Strefa Aktywności przy budynku Gimnazjum w Brzezinach	-	61.489,55 zł
Razem wydatki, w tym:	-	27.930.719,49 zł
- Wydatki bieżące		24.896.730,51 zł
- Wydatki majątkowe		3.033.988,98 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3		1.691.208,87 zł

III. WYDATKI Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

W budżecie Gminy w 2018 r. na planowane dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom w kwocie 9.310.684,73 zł, wykonano wydatki w kwocie 9.144.163,73 zł tj. 98,22 %.

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

Zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie dotyczą:

Rozdział 01095 -zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego w produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy- wykonane zostały w 100,00%, tj. w wysokości 332.765,94 zł.

Rozdział 75011 - realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie(prowadzenie USC, sprawy wojskowe, ewidencja działalności gospodarczej, obrona cywilna) – wykonanie w wysokości 46.326,12 zł.

Rozdział 75101 - prowadzenie i aktualizacje stałego rejestru wyborców w gminie – wykonanie w kwocie 1.183,31 zł.

Rozdział 75109 - na organizację i przeprowadzenie wyborów do rad gmin oraz wyboru wójta- wykonanie w kwocie 81.321,59 zł.

Rozdział 80153 - wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe – wykonanie wynosi 66.608,70 zł.

Rozdział 85213 - składki na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne- wykonanie w wysokości 25.592,77 zł.

Rozdział 85228 - organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 3 oraz ust.2 ustawy o pomocy społecznej -wykonanie w wysokości 58.720,00 zł.

Rozdział 85278 - wypłata zasiłków celowych dla osób lub rodzin poszkodowanych w wyniku klęsk żywiołowych- wypłata w wysokości 86.500,00 zł.

Rozdział 85501 - realizacja zadań wynikająca z ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci oraz koszty obsługi w/w świadczeń- wykonanie w wysokości 5.188.012,20 zł.

Rozdział 85502 -wypłata świadczeń rodzinnych wraz z pochodnymi oraz koszty obsługi w/w świadczeń- wykonanie w wysokości 3.007.400,73 zł.

Rozdział 855504- realizacja zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny- wykonanie 46,43 zł.

Rozdział 85504- realizacji programu „ Dobry start”, wykonanie wynosi 249.685,94 zł.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów i wydatków pochodzących z dotacji w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 3 - Sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie w 2018 roku oraz załącznik Nr 4 - Sprawozdanie z wykonania planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie na 2018 r.

IV. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 3.054.907,07 zł, realizacja na koniec roku wynosiła 3.033.988,98 zł tj. 99,32 % planu.

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

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo- wykonanie wydatków majątkowych wynosi 410.767,79 zł, w tym:

Na zadanie pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec” za kwotę 1.845,00 zł ,zakupiono tablicę informacyjną.

Zmodernizowano przepompownię ścieków Nr 4 w Aleksandrii za kwotę 39.975,00 zł.

Na zadanie pn.”Poprawa stanu gospodarki wodnej poprzez budowę stacji uzdatniania wody w miejscowości Piegonisko Wieś oraz wyposażenia stacji uzdatniania wody w miejscowości Pieczyska”, poniesiono wydatki w wysokości 368.947,79 zł. W roku 2018 zakończono realizację przedmiotowego przedsięwzięcia.

W ramach budowy stacji uzdatniania wody wykonano otwór poszukiwawczy (odwiert) nowego ujęcia wód podziemnych, studnię głębinową, rurociągi doprowadzające wodę ze studni nr 1 do budynku SUW, rurociągi zasilające z budynku SUW do i ze zbiorników retencyjnych, rurociągi kanalizacji sanitarnej, rurociągi kanału spustowego i kanału wód popłucznych ze zbiornikiem, kanalizację wód popłucznych - montaż zasuw w studni przed osadnikiem wód popłucznych, kanalizację ścieków sanitarnych, chemicznych. Wybudowano zbiorniki retencyjne wód Wybudowano budynek stacji uzdatniania wody, drogi i place oraz ogrodzenia, zbiorniki retencyjne wody uzdatnionej .

Celem operacji było wyeliminowanie niedoboru wody w miejscowości Piegonisko Kolonia, Piegonisko Wieś, Piegonisko Pustkowie, Sobiesęki oraz stworzenie sprawnego monitoringu ograniczania strat wody na stacji uzdatniania wody w miejscowości Pieczyska. Realizacja powyższego przedsięwzięcia sfinansowana została środkami własnym oraz zaciągniętym kredytem.

W dziale 600 „Transport i łączność” rozdz. 60014 „Drogi publiczne powiatowe”, udzielono dotacji Powiatowi Kaliskiemu w kwocie 10.000,00 zł, na wykonanie dokumentacji projektowej

dotyczącej zadania pn. „ Przebudowa drogi powiatowej nr 4631 P na odcinku Brzeziny-Sobieski Drugie- Etap II.

W rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne” zrealizowano wydatki inwestycyjne w kwocie 895.866,88 zł, tj. 99,91 % planu.

W ramach zadania inwestycyjnego pn. „ Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Piegonisko Wieś „ w roku 2018 wykonano dokumentację projektową za kwotę 64.000,00 zł. Wykonano sprysk poboczy drogi gminnej od miejscowości Zagórna przez Ostrów Kaliski do drogi wojewódzkiej nr 449 na długości 1300 mb, za kwotę 28.000,00 zł. Na realizację powyższego zadania gmina otrzymała pomoc finansową w formie dotacji od Starostwa Powiatowego w Kaliszu w wysokości 25.000,00 zł

Na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Aleksandria wydatkowano w ciągu roku kwotę 164.120,64 zł . Zakres robót budowlanych obejmował roboty przygotowawcze, wyrównanie profilu jezdni, wykonanie nawierzchni jezdni z kruszywa łamanego na długości 835 mb wraz z wykonaniem poboczy.

Koszt przebudowy drogi gminnej w miejscowości Jamnice wyniósł kwotę 347.345,87 zł.

Zakres robót budowlanych obejmował roboty przygotowawcze, wyrównanie profilu jezdni, wykonanie nawierzchni jezdni na długości 1146 mb masą mineralno – asfaltową wraz z wykonaniem poboczy oraz elementami bezpieczeństwa(w tym wykonanie barier ochronnych na długości 56 m oraz 9 szt. znaków drogowych) .Przebudowa drogi w miejscowości Aleksandria i Jamnice dofinansowana była środkami pochodzącymi z Województwa Wielkopolskiego w kwocie 205.100,00 zł.

Za kwotę 33.000,00 zł przebudowano drogę gminną w miejscowości Czempisz.

Zakres robót budowlanych obejmował profilowanie podłoża oraz wykonanie warstwy z kruszywa łamanego o grubości 5 cm na długości 550 mb, szerokości 4 m.

Na inwestycję drogową pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wrząca” poniesiono wydatki w wysokości 39.999,99 zł.

Przebudowy dokonano na dz. nr 1 i 13 na długości 600 mb, szerokości 4 m.

Zakres robót obejmował:

- profilowanie podłoża,
- wykonanie warstwy z kruszywa łamanego o grubości 5 cm.

Za kwotę 159.481,33 zł przebudowano drogę leśną udostępnioną do ruchu publicznego we wsi Jagodziniec. Realizacja powyższego zadania dofinansowana została środkami pochodzącymi ze Skarbu Państwa- Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe w wysokości 60.000,00 zł

Zakres robót budowlanych obejmował roboty przygotowawcze, wykonanie przepustów pod drogą, roboty nawierzchniowe z kruszywa łamanego – grubość warstwy po zagęszczeniu 15 cm na długości 490 mb.

W 2018 roku przebudowano chodnik na ulicy Marszałka Józefa Piłsudskiego na działce nr 76 w Brzezinach za kwotę 59.919,05 zł.

W dziale 700 „ Gospodarka mieszkaniowa rozdz. 70005 "Gospodarka gruntami i nieruchomościami" poniesiono wydatki w kwocie 13.482,90 zł, zapłacono za wykonanie zasilania w energię elektryczną dwóch kontenerów oraz za opracowanie dokumentacji zawierającej projekt budowlany. Zakupiono podgrzewacz c.w.u do budynku Ośrodka Zdrowia w Brzezinach za kwotę 16.951,00 zł.

W dziale 750 „Administracja publiczna” rozdz. 75022 „Rady gmin” ,za kwotę 22.779,60 zł zakupiono system Rada 24 + tablety wraz ze statyczną transmisją obrad z wykorzystaniem kamery.

Na przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja Urzędu Gminy w Brzezinach” wydatkowano w roku 2018 kwotę 365.227,61 zł.

Zadanie realizowane było w ramach:

- dotacji celowej w ramach projektu partnerskiego pn. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej Powiatu Kaliskiego oraz gmin Brzeziny, Godziesze Wielkie, Lisków, Opatówek, Szczytniki”,
- projektu partnerskiego pod nazwą „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności

publicznej na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej” z udziałem Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 w ramach działania 3.2 Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym, Poddziałanie 3.2.4 Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym w ramach ZIT dla rozwoju AKO.

Głównym celem projektu „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej” jest zwiększenie efektywności energetycznej sektora publicznego na terenie 9 gmin z terenu Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej.

Projekt przyczyni się do osiągnięcia następujących celów dodatkowych:

- oszczędności energii w budynkach,
- oszczędności kosztów zaopatrzenia w energię,
- promowania postaw związanych z oszczędzaniem energii,
- zwiększania odpowiedzialności za stan środowiska i zanieczyszczenia powietrza,
- poprawy komfortu użytkownika obiektów.

Zakres rzeczowy zadania obejmował:

1. Roboty termomodernizacyjne budowlane

- Ocieplenie ścian do poziomu gruntu
- Ocieplenie ścian piwnicy, cokołu
- Ocieplenie stropodachu, dachu
- Wymiana stolarki okiennej i drzwiowej

2. Roboty sanitarne

- Instalacja grzewcza wymiana grzejników oraz montaż zaworów i głowic termostatycznych

3. Roboty nie kwalifikowalne jako termomodernizacja

- Renowacja schodów zewnętrznych tylnych, podbitka daszku na elewacji tylnej, wymiana okien w piwnicy
- Renowacja schodów zewnętrznych na elewacji frontowej
- Renowacja pokrycia dachowego z blachy ocynkowanej.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa rozdz.75405 Komendy Powiatowej Policji dokonano wpłaty w kwocie 5.000,00 zł, na państwowy fundusz celowy na dofinansowanie zakupu oznakowanego radiowozu na potrzeby Komisariatu Policji w Opatówku.

Na zadanie pn. „Dostosowanie istniejącego Domu Strażaka w Piegonisku Wsi do obowiązujących wymogów związanych z odbiorem budynku” poniesiono wydatki w wysokości 8.118,00 zł.

Kwota poniesionych wydatków inwestycyjnych w dziale **801 Oświata i wychowanie** wynosi 1.033.430,87 zł, w ramach tego działu zrealizowano następujące zadania inwestycyjne:

Na zadanie pn. „Adaptacja i wyposażenie pomieszczeń budynku Gimnazjum w Brzezinach z przeznaczeniem na potrzeby Przedszkola” poniesiono wydatki w wysokości 144.232,87 zł.

W ramach tego zadania wykonano:

- ścianki w holu budynku Gimnazjum w Brzezinach za kwotę 10.656,36 zł
- zakup i montaż drzwi w ramach za kwotę 22.156,00 zł
- wykonanie hydrantów za kwotę 4.059,00 zł
- uszczelnienie poddasza i okien dachowych budynku Gimnazjum w Brzezinach za kwotę 16.236,00 zł
- montaż 4 szt. hydrantów starych wewnętrznych, montażu 5 szt. hydrantów wewnętrznych DN25 z węzłem półsztywnym o długości 30 m wraz z wymianą starej instalacji wodnej i wykonaniem nowej instalacji wodnej za kwotę 17.097,00 zł
- modernizacja łazienek za kwotę 8.000,00 zł
- modernizacja łazienek za kwotę 22.500,00 zł
- gipsowanie i malowanie ścian za kwotę 5.000,00 zł
- zakup paneli wraz z montażem za kwotę 36.711,91 zł
- malowanie pomieszczeń za kwotę 1.610,13 zł.
- arkusz mapy za kwotę 107,00 zł.
- opłata za nadzór sanitarny za kwotę 99,47 zł.

Zmodernizowano dach na budynku Gimnazjum w Brzezinach za kwotę 41.000,01 zł.

Ze środków własnych budżetu tj. w kwocie 5.704,33 zł wykonano konieczne roboty dodatkowe pn. „Termomodernizacja budynku Gimnazjum w Brzezinach”. Powyższe wydatki obejmowały roboty, które nie wchodziły w zakres umowy dotyczącej wspólnego projektu pt. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Opatówek oraz gmin: Brzeziny, Godziesze Wielkie” z udziałem Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 w ramach działania 3.2 Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym, Poddziałanie 3.2.4 Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym w ramach ZIT dla rozwoju AKO.

Zakończono realizację przedsięwzięcia pn. „ Termomodernizacja budynku Gimnazjum w Brzezinach”. Wydatki poniesione na realizację zadania wyniosły w roku 2018 kwotę 842.493,66 zł.

Zadanie realizowane było w ramach:

- dotacji celowej w ramach projektu partnerskiego pn. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej Powiatu Kaliskiego oraz gmin Brzeziny, Godziesze Wielkie, Lisków, Opatówek, Szczytniki”,
- wspólnego projektu pt. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Opatówek oraz gmin: Brzeziny, Godziesze Wielkie” z udziałem Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 w ramach działania 3.2 Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym, Poddziałanie 3.2.4 Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym w ramach ZIT dla rozwoju AKO.

Głównym celem projektu „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Opatówek oraz gmin: Brzeziny, Godziesze Wielkie” jest zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminach Opatówek, Brzeziny oraz Godziesze Wielkie

Ponadto cel główny zostanie osiągnięty poprzez realizację celów cząstkowych/szczegółowych, tj.:

- zmniejszenie zużycia energii do ogrzewania budynków publicznych,
- obniżenie kosztów związanych z obsługą energetyczną budynków publicznych,
- zwiększenie termoizolacyjności budynków publicznych,
- zmniejszenie emisyjności i redukcja CO₂.

Przedstawiony cel główny jest zgodny z założeniami Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Wielkopolskiego 2014-2020 w tym z celem Osi priorytetowej 3 „Energia” realizowanej w ramach działania 3.2 Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym oraz z celem szczegółowym poddziałanie 3.2.4 Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym w ramach ZIT dla rozwoju AKO.

Zakres rzeczowy zadania obejmował:

- docieplenie ścian zewnętrznych
- wymiana kotła z oleju opałowego na biomasę
- wymiana podwieszanego sufitu sali gimnastycznej z dociepleniem
- wymiana obróbek blacharskich
- montaż zaworów termostatycznych na istniejących grzejnikach sali gimnastycznej
- instalacja odgromowa
- wymiana parapetów zewnętrznych
- wymiana podbitki
- wymiana krętek wentylacyjnych
- wymiana rynhaków
- montaż daszków nad wejściami
- opłytkowanie cokołu płytkami klinkierowymi
- płytkowanie stopni wejściowych
- częściowa wymiana lamp oświetlenia zewnętrznego na nowe
- modernizacja instalacji centralnego ogrzewania wraz z wymianą źródła ciepła oraz instalacja wentylacji magazyn biomasy i oleju

Realizacja powyższego zadania została sfinansowana środkami własnymi budżetu oraz zaciągniętym kredytem

W dziale 851 Ochrona zdrowia rozdz. 85141 "Ratownictwo medyczne"- Udzielono dotacji dla Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie budowy bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wielkopolskim w kwocie 10.172,04 zł.

Kwota poniesionych wydatków inwestycyjnych w dziale **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** wynosi 138.053,52 zł, w ramach tego działu zrealizowano następujące zadania inwestycyjne:

Na budowę Punktu Selektywnej Zbiorki Odpadów Komunalnych poniesiono wydatki w wysokości 22.358,32 zł, w ramach inwestycji utwardzono nawierzchnię placu.

Wniesiono wkład pieniężny na zakup udziałów w Spółce Oświetlenie Uliczne i Drogowe w Kaliszu za 17.000,00 zł, w tym na: modernizację oświetlenia ulicznego w miejscowości Czempisz- kwota 10.000,00 zł oraz na modernizację oświetlenia ulicznego w miejscowości Sobiesęki- kwota 7.000,00 zł

Za wykonanie zadania pn. „ Budowa oświetlenia ulicznego osiedla jednorodzinnego przy ul. Kaliskiej w Brzezinach” zapłacono wykonawcy 71.659,80 zł.

Zmodernizowano oświetlenie uliczne w miejscowości Moczalec za kwotę 17.047,80 zł oraz oświetlenie uliczne w miejscowości Dzięcioły za kwotę 9.987,60 zł

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego poniesiono wydatki w wysokości 20.000,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej dla zadania pn. „ Rozwój infrastruktury rekreacyjno- kulturalnej na terenie Gminy Brzeziny poprzez przebudowę części istniejącego budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Przystajnia Kolonia z przeznaczeniem pomieszczeń na cele świetlicy wiejskiej.

W dziale 926 Instytucje kultury fizycznej za kwotę 22.649,22 zł, przebudowano zasilanie Ośrodka Wypoczynkowego w Brzezinach.

Utworzono Aktywną Strefę Aktywności przy budynku Gimnazjum w Brzezinach za kwotę 61.489,55 zł.

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

V. ZMIANY PLANU WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST.1 PKT 2 I 3 DOKONANE W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO

Wydatki bieżące

Na wydatki bieżące związane z programami i projektami realizowanymi ze środków z budżetu Unii Europejskiej, zaplanowano kwotę 103.460,00 zł, wydatki zrealizowano w wysokości 92.694,81 zł. tj. 89,59 %

I. „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie kaliskim”

Dział 853 rozdział 85395

Paragraf	Plan pierwotny		Zmiany planu			Razem plan po zmianach
	Uchwała Nr XXXIV/333/2017 z dnia 28.12.2017	Uchwała Nr XXV/344/2018 z dnia 19.01.2018	Uchwała Nr XXXVII/370/2018 z dnia 26.04.2018	Zarządzenie Nr.0050.55.2018 z dnia 17.12.2018		
3119	+2.501,00	-	-	-	2.501,00	
4017	+38.590,00	-1.843,00	-	+4.026,00	40.773,00	
4019	+4.540,00	-217,00	-	+474,00	4.797,00	

4047	-	+1.843,00	-1.843,00	-	0,00
4049	-	+217,00	-217,00	-	0,00
4117	+6.646,00	-	-317,00	+693,00	7.022,00
4119	+782,00	-	-37,00	+82,00	827,00
4127	+946,00	-	-45,00	+99,00	1.000,00
4129	+111,00	-	-5,00	+12,00	118,00
4217	-	-	+448,00	-	448,00
4219	-	-	+53,00	-	53,00
4307	-	-	+42.810,00	-4.818,00	37.992,00
4309	-	-	+5.036,00	-568,00	4.468,00
4417	-	-	+2.023,00	-	2.023,00
4419	-	-	+238,00	-	238,00
4447	+1.074,00	-	-	-	1.074,00
4449	+126,00	-	-	-	126,00
Razem	55.316,00	0,00	+48.144,00	0,00	103.460,00

W dniu 30 marca 2017 roku, podpisano umowę pomiędzy Powiatem Kaliskim a Gminą Brzeziny w sprawie udzielenia Gminie Brzeziny dotacji ,na podstawie umowy o dofinansowanie projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 Nr RPWP.07.02.01-30-003/15-00 w sprawie realizacji projektu pn. „ Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie kaliskim . Program realizowany jest w partnerstwie z Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Kaliszu, Fundacją AKME oraz Ośrodkami Pomocy Społecznej w Opatówku, Blizanowie, Godzieszach Wielkich i Liskowie. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzezinach objął wsparciem 20 osób niesamodzielnymi. W ramach projektu świadczone było wsparcie asystenckie wraz z usługami towarzyszącymi, usługi opiekuńcze i poradnictwo specjalistyczne.

Projekt realizowany jest w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 7: Włączenie społeczne, Działanie 7.2 Usługi społeczne i zdrowotne, Poddziałanie 7.2.1 Usługi społeczne- projekty pozakonkursowe realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego i ich jednostki organizacyjne.

Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych wynosi 1.603.065,03 zł (§§ 6057,6059,), został zrealizowany w kwocie 1.598.514,06 zł, tj. 99,672%.

I."Poprawa stanu gospodarki wodnej poprzez budowę stacji uzdatniania wody w miejscowości Piegonisko Wieś oraz wyposażenie stacji uzdatniania wody w miejscowości Pieczyńska".

Dział 010 rozdział 01010

Paragraf	Plan pierwotny		Zmiany planu		Razem plan po zmianach
	Uchwała Nr XXXIV/333/2017 z dnia 28.12.2017		Uchwała Nr XXVIII/370/2018 z dnia 26.04.2018 r.	Uchwała Nr XLIII/453/2018 Z dnia 16.10.2018 r.	
6057	+194.243,00		-3.381,00	-	190.862,00
6059	+181.240,03		+3.381,00	-6.000,00	178.621,03
Razem	375.483,03		0,00	-6.000,00	369.483,03

W dniu 21.06.2017 r. podpisano umowę o przyznaniu pomocy Nr 00049-65150-UM1500107/16 pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Brzeziny w sprawie udzielenia pomocy finansowej ze środków PROW na lata 2014-2020.

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

Dział 010 rozdział 01010

Paragraf	Plan pierwotny	Plan po zmianach
	Uchwała Nr XLI/414/2018 z dnia 27.07.2018 r.	
6057	+2.613,75	2.613,75
6059	+2.429,25	2.429,25
Razem	5.043,00	5.043,00

W dniu 29.03.2018 r. podpisano umowę Nr RPWP.04.03.02-30-0002/17-00 w sprawie dofinansowania w/w Projektu w ramach: Osi Priorytetowej 4 „ Środowisko” Działania 4.3.„Gospodarka wodno-ściekowa” Poddziałania 4.3.2.”Gospodarka wodno-ściekowa w ramach ZIT dla rozwoju AKO” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

III.Termomodernizacja Urzędu Gminy w Brzezinach”

Dział 750 rozdział 75023

Paragraf	Plan pierwotny	Zmiany planu		Razem plan po zmianach
	Uchwała Nr XXXIV/333/2017 z dnia 28.12.2017	Uchwała Nr XLII/425/2018 z dnia 17.09.2018	Uchwała Nr XIII/435/2018 z dnia 16.10.2018	
6057	+115.166,96	-	-	115.166,96
6059	+253.039,04	+200,00	-2.500,00	250.739,04
Razem	368.206,00	+200,00	-2.500,00	365.906,00

Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Brzezinach realizowana ze środków europejskich w ramach WRPO na lata 2014-2020 i wynikającej z zawartej z Zarządem Województwa Wielkopolskiego w dniu 09.08.2017r. umowy o dofinansowanie Nr RPWP.03.02.04-30-0012/16-0. Powyższe zadanie realizowane jest w ramach programu partnerskiego pn. "Modernizacja energetyczne obiektów użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Kalisko – Ostrowskiej"

IV.Termomodernizacja budynku Gimnazjum w Brzezinach

Dział 801 rozdział 80110

Paragraf	Plan pierwotny	Zmiany planu				Razem plan po zmianach
	Uchwała Nr XXXV/344/2018 z dnia 19.01.2018	Uchwała Nr XXXVIII/370/2018 z dnia 26.04.2018	Uchwała Nr XXXIX/382/2018 z dnia 28.05.2018	Zarządzenie Nr Or.0050.31.2018 z dnia 16.08.2018	Uchwała Nr XIII/425/2018/370/2018 z dnia 17.09.2018	
6057	+518.054,00	-	+3.400,00	-3.275,00	-	518.179,00
6059	+257.770,00	+32.147,00	+31.062,00	+3.275,00	+200,00	324.454,00
Razem	775.824,00	+32.147,00	+34.462,00	0,00	+200,00	842.633,00

Termomodernizacja Gimnazjum w Brzezinach realizowana z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na podstawie zawartej w dniu 20.03.2018 r. umowy o dofinansowanie projektu pt. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Opatówek oraz gmin: Brzeziny, Godziesze Wielkie" Nr RPWP.03/02.04.-30-0008/17-00 w ramach: Osi Priorytetowej 3 „energia” Działania 3.2.” Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym "Poddziałanie 3.2.4." Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym w ramach ZIT dla rozwoju AKO" Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

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

Paragraf	Plan pierwotny		Zmiany planu		Razem plan po zmianach
	Uchwała Nr XLII/425/2018 z dnia 17.09.2018		Uchwała Nr XIII/435/2018 z dnia 16.10.2018		
6057		+138.713,00		-138.713,00	0,00
6059		+84.087,00		-64.087,00	20.000,00
Razem		222.800,00		202.800,00	20.000,00

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

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

VI. WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU PUBLICZNEGO

W budżecie Gminy na 2018 rok, zaplanowano wydatki przeznaczone na obsługę kredytów i pożyczek w kwocie 89.421,76 zł, w ciągu roku na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek wydatkowano 84.730,09 zł, tj. 94,75 % planu.

VII. WYKONANIE BUDŻETU-WYNIK FINANSOWY ZA 2018 ROK

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie od początku roku
A.DOCHODY (A1+A2)	27.463.609,24	27.319.111,66
A.1.Dochody bieżące	26.119.249,28	26.089.927,96
A.2 Dochody majątkowe	1.344.359,96	1.229.183,70
B.WYDATKI (B1 + B2)	28.668.963,24	27.930.719,49
B.1.Wydatki bieżące	25.614.056,17	24.896.730,51
B.2. Wydatki majątkowe	3.054.907,07	3.033.988,98

C.WYNIK (A-B)	-1.205.354,00	-611.607,83
D.1.PRZYCHODY OGÓŁEM	2.088.988,00	2.560.341,56
D.2 .ROZCHODY OGOLEM	883.634,00	883.634,00

Planowane dochody i wydatki w 2018 r.

Planowany budżet na 31.12.2018 zamknął się deficytem budżetowym w wysokości **1.205.354,00 zł**

-dochody w wysokości 27.463.609,24 zł

-wydatki w wysokości 28.668.963,24 zł

Wykonane dochody i wydatki na 2018 r.

Wykonanie budżetu na dzień 31.12.2018 r. zamknęło się deficytem w wysokości **611.607,83 zł**

-zrealizowano dochody w wysokości 27.319.111,66 zł

-zrealizowano wydatki w wysokości 27.930.719,49 zł

VIII.NADWYŻKA OPERACYJNA

Poniższa tabela prezentuje wysokość wypracowanej nadwyżki operacyjnej w 2018 r.

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2018r.	Wykonanie na 31.12.2018 r.	%
Dochody bieżące	26.119.249,28	26.089.927,96	99,89
Wydatki bieżące	25.614.056,17	24.896.730,51	97,20
Nadwyżka operacyjna	505.193,11	1.193.197,45	236,19

Wysokość nadwyżki operacyjnej informuje o tym ile samorządowi pozostało dochodów o charakterze stabilnym, cyklicznym, po sfinansowaniu wszystkich wydatków o takim charakterze. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych każda jednostka samorządu terytorialnego musi w swoim budżecie zarówno po stronie planu, jak i wykonania wykazywać nadwyżkę operacyjną, która w zasadniczy sposób ogranicza możliwości obsługi zadłużenia przez samorządy. Wypracowanie przez Gminę Brzeziny nadwyżki operacyjnej wyższej w stosunku do planowanej 136,19% tj. o kwotę 688.004,34 zł, to pozytywna sytuacja, która oznacza, że po sfinansowaniu wszystkich wydatków bieżących gmina ma jeszcze środki własne na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych oraz finansowanie inwestycji. Gmina Brzeziny wypełniła ponadto art.242 ust.2 ustawy o finansach publicznych, który wymaga aby na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie były wyższe od wykonanych dochodów bieżących powiększonych o wolne środki z lat ubiegłych.

IX. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

1.Przychody budżetu

W 2018 roku zaplanowano przychody w wysokości 2.088.988,00 zł, wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 2.560.341,56 zł, tj.122,56%

1.Zaplanowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 1.451.453,00 zł, zostały uruchomione w omawianym okresie w pełnej wysokości, w tym przychody:

- Uchwałą Rady Gminy Brzeziny Nr XXXVIII/372/2018 z dnia 26.04.2018 r., zmienionej uchwałą Nr XLII/423/2018 z dnia 17.09.2018r. postanowiono zaciągnąć długoterminowy kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w wysokości 505.859,00 zł. Powyższym kredytem sfinansowano realizację zadań inwestycyjnych z zakresu poprawy stanu gospodarki wodnej, oświetlenia drogowego, oraz inwestycji drogowych.

-Uchwałą Rady Gminy Brzeziny Nr XLII/424/2018 z dnia 17.09.2018 r. postanowiono zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 236.678,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

-Uchwałą Rady Gminy Brzeziny Nr XXXVIII/374/2018 z dnia 26.04.2018 r. wyrażono zgodę na zaciągnięcie kredytu długoterminowego na wyprzedzające finansowanie inwestycji pn. „Termomodernizacja budynku Gimnazjum w Brzezinach” realizowanej w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, w kwocie 518.054,00 zł. Spłata powyższego zobowiązania podlega wyłączeniu z ustawowych limitów spłaty zadłużenia na podstawie art. 243 ust.3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

-Uchwałą Rady Gminy Brzeziny Nr XXXVIII/373/2018 z dnia 26.04.2018 r., postanowiono o zaciągnięciu kredytu długoterminowego w wysokości 190.862,00 zł, na wyprzedzające finansowanie inwestycji pn. „Poprawa stanu gospodarki wodnej poprzez budowę stacji uzdatniania wody w miejscowości Piegonisko Wieś oraz wyposażenia stacji uzdatniania wody w miejscowości Pieczyska” realizowanej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Spłata powyższego zobowiązania podlega wyłączeniu z ustawowych limitów spłaty zadłużenia na podstawie art. 243 ust.3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

W ciągu 2018 roku nie zaciągano kredytów i pożyczek na finansowanie przejściowego deficytu gminy.

2.Z posiadanych wolnych środków w kwocie 1.108.888,56 zł, zaangażowano kwotę 637.535,00 zł.

2.Rozchody budżetu

Spłaty rat kredytów i pożyczek wynoszą 883.634,00 zł, i zostały wykonane w 100,00%, w tym kwota 458.634,00 zł, podlega wyłączeniu z ustawowych limitów spłaty zadłużenia na podstawie art. 243 ust.3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Łączna kwota dokonanych spłat rat, kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 968.364,09 zł, co stanowi 3,54 % wykonanych dochodów ogółem.

Dane z wykonania planu przychodów i rozchodów Gminy Brzeziny przedstawiono w Załączniku Nr 7 Sprawozdanie z wykonania planu przychodów i rozchodów budżetu Gminy Brzeziny za 2018 r.

X. DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY

Plan dotacji przekazanych z budżetu Gminy wynosił 1.118.648,54 zł, realizacja na dzień 31.12.2018 r. zamknęła się w kwocie 1.116.126,71 zł tj.99,77 %,przekazano następujące dotacje:

1.Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych

-dotacje celowe

Udzielono dotacji celowej w wysokości 10.000,00 zł, dla Powiatu Kaliskiego w formie dotacji celowej na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 4631 P na odcinku Brzeziny – Sobiesęki Drugie – ETAPII”. „

Przekazano dotacje celowe w łącznej wysokości 22.542,06 zł, Miastu i Gminie w Grabowie nad Prosną, Miastu Kalisz oraz Gminie Godziesze Wielkie przeznaczone na zwrot kosztów z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Brzeziny do oddziałów przedszkolnych, przedszkoli będących na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego.

Udzielono dotacji dla Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie budowy bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wielkopolskim w kwocie 10.172,04 zł.

-dotacje podmiotowe

Na działalność bieżącą dla Gminnego Ośrodka Kultury przekazano dotację podmiotową w kwocie 432.651,00 zł, na działalność bieżącą Biblioteki Publicznej w Brzezinach przekazano dotację w kwocie 166.111,00 zł, tj. 100,00 % planu.

2.Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

-dotacje celowe

Przekazano dotację celową w kwocie 1.633,29 zł, z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie prowadzących Publiczną Szkołę Podstawową w Czempiszu.

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

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

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

-dotacje podmiotowe

Przekazano dotację podmiotową w łącznej kwocie 199.552,05 zł na prowadzenie Publicznej Szkoły Podstawowej w Czempiszu wraz z oddziałem przedszkolnym oraz 58.196,40 zł na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych i oddziałach przedszkolnych dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie prowadzących Publiczną Szkołę Podstawową w Czempiszu.

Przekazano 140.268,87 zł, dotacji dla Niepublicznego Przedszkola Bajlandia w Brzezinach.

Realizację dotacji udzielonych z budżetu przedstawia załącznik Nr 8 .

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

Realizację dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz wydatki przeznaczone na zwalczanie narkomanii przedstawia załącznik Nr 9 .

Dochody zrealizowano w wysokości 72.601,80 zł, co stanowi 96,16 %. Na wydatki związane ze zwalczaniem narkomanii poniesiono kwotę 987,43 zł, tj. 98,74 %, na wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi wydatkowano 71.538,32 zł, tj. 86,16 %.

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

Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano w wysokości 8.101,57 zł, tj. w 99,99 %.

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

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

XIII.REZERWY OGOLNE I CELOWE

W budżecie gminy na 2018 rok zostały ustalone rezerwy :

- 1) Celową w wysokości 67.400,00 zł, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego
- 2) Ogólną w wysokości 25.600,00 zł

W ciągu roku Uchwałą Rady Gminy Brzeziny Nr XXX/357/2018 z dnia 23.03.2018 r. zwiększono kwotę rezerwy ogólnej o 7.000,00 zł do kwoty 32.600,00 zł.

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

Natomiast rezerwa ogólna została rozdysponowana w wysokości 12.930,00 zł, z przeznaczeniem na:

- dofinansowanie świadczeń związanych z dożywianiem w wysokości 2.000,00 zł
- na pokrycie wydatków związanych z doskonaleniem zawodowym nauczycieli w nowopowstałym Przedszkolu w Brzezinach w wysokości 2.000,00 zł,
- na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów- zgodnie z ar.90 i art.90e ustawy o systemie oświaty, w kwocie 8.930,00 zł.

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

Uzyskano dochody pochodzące z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 567.124,92 zł, wykonano 100,05 % planu. Uzyskane środki przeznaczone na obsługę programu ,usługi związane z wywozem odpadów komunalnych z terenu Gminy a także budowę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, na ten cel w ciągu 2018 roku wydano 562.695,02 zł. Należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi łącznie z odsetkami na koniec roku wynoszą 15.560,40 zł, zobowiązania 44.241,20 zł. W celu zrównoważenia dochodów z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi z kosztami prowadzenia tej działalności, w roku 2019 zostaną podniesione stawki opłaty z tytułu gospodarowania odpadami.

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

XV.INFORMACJA O REALIZACJI WIELOLETNIICH PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY BRZEZINY ZA 2018 ROK

I. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm).

1.1 wydatki bieżące

1.1.1. "Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie kaliskim"

Projekt realizowany jest przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzezinach, okres realizacji zadania przewidziano na lata 2017-2018. Łączne planowane nakłady finansowe zadania wynoszą 195.575,00 zł. W 2017 roku wydatkowano na realizację powyższego projektu 43.971,34 zł, zrealizowano 47,74 % planu. W 2018 r. zrealizowano wydatki w kwocie 92.694,81 zł, co stanowi 89,59 % planu. Zadanie zakończono i rozliczono, wykorzystani 69,88 % łącznych nakładów finansowych zadania.

W dniu 30 marca 2017 roku, podpisano umowę pomiędzy Powiatem Kaliskim a Gminą Brzeziny w sprawie udzielenia Gminie Brzeziny dotacji ,na podstawie umowy o dofinansowanie projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 Nr RPWP.07.02.01-30-003/15-00 w sprawie realizacji projektu pn. „ Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie kaliskim . Program realizowany jest w

partnerstwie z Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Kaliszu, Fundacją AKME oraz Ośrodkami Pomocy Społecznej w Opatówku, Blizanowie, Godzieszach Wielkich i Liskowie. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzezinach objął wsparciem 20 osób niesamodzielnych. W ramach projektu świadczone było wsparcie asystenckie wraz z usługami towarzyszącymi, usługi opiekuńcze i poradnictwo specjalistyczne.

Projekt realizowany jest w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 7: Włączenie społeczne, Działanie 7.2 Usługi społeczne i zdrowotne, Poddziałanie 7.2.1 Usługi społeczne- projekty pozakonkursowe realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego i ich jednostki organizacyjne.

Celem projektu było ułatwienie dostępu do przystępnych cenowo, trwałych oraz wysokiej jakości usług, w tym opieki zdrowotnej i usług świadczonych w interesie ogólnym. Dla osób tych przewidziane były warsztaty, szkolenia oraz zajęcia praktyczne zwiększające ich umiejętności w zakresie opieki nad osobami niesamodzielnymi (m.in. zarządzanie emocjami, kurs podstawowy pierwszej pomocy przedmedycznej i inne).

W ramach projektu przewidziane było zatrudnienie opiekunki osób niesamodzielnych na pełen etat.

Dla uczestników projektu przewidziano wypłatę zasiłków celowych ze środków własnych budżetu.

Dla pracowników GOPS Brzeziny pracujących z uczestnikami projektu przewidziano dodatkowe wynagrodzenie w formie dodatków specjalnych.

W roku 2017 zrealizowano zatrudnienie opiekunki, wypłatę zasiłków dla uczestników projektu, wypłatę części dodatków dla pracowników socjalnych oraz wynagrodzenia osób realizujących projekt (w ramach kosztów pośrednich) zrealizowane wydatki wyniosły 43.971,34 zł.

W 2018 roku zrealizowano dla uczestników 2-dniowy wyjazd do Uniejowa podczas którego przeprowadzono warsztaty szkoleniowe o tematyce wpływu naturalnych metod leczenia na zdrowie człowieka. Dla pracowników GOPS w Brzezinach pracujących z uczestnikami projektu przewidziano dodatkowe wynagrodzenie w formie dodatków specjalnych. Łączna wydana kwota na projekt w 2018 r. wyniosła 92.694,81 zł

1.2. wydatki majątkowe

1.2.1. " Poprawa stanu gospodarki wodnej poprzez budowę stacji uzdatniania wody w miejscowości Piegonisko Wieś oraz wyposażenie stacji uzdatniania wody w miejscowości Pieczyska"

Okres realizacji zadania przewidziano na lata 2015-2018. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1.302.681,03 zł.

Ustalony limit wydatków na 2015 rok w kwocie 11.100,00 zł, został niewykorzystany.

Na rok 2016 ustalono limit w wysokości 223.600,00 zł, zakupiono działkę za kwotę 65.987,88 zł oraz wykonano opracowanie dokumentacji technicznej na odwiert studni za kwotę 31.918,50 zł. Wykonano dokumentację powykonawczą wody- zgodnie z realizacją Etapu II umowy za kwotę 21.279,00 zł. Kwotę 48.689,55 zł, zapłacono za wykonanie odwiertu poszukiwawczego oraz udokumentowanie zasobów eksploatacyjnych z utworów czwartorzędowych nowego ujęcia wód podziemnych zlokalizowanych w miejscowości Piegonisko Wieś. Kwotę 1.580,60 zł, wydatkowano na analizę efektywności kosztorysowej gospodarki wodno - ściekowej oraz wypisy i wyrisy. W 2017 roku wykonano I etap budowy za kwotę 697.131,38 zł, tj. wykonano 99,80% ustalonego limitu. W 2018 r. zakończono II Etap realizacji przedsięwzięcia, wydatkowano na ten cel 368.947,79 zł, tj. 99,86 % ustalonego na 2018 r. planu oraz 94,85 % łącznych nakładów finansowych zadania.

1.2.2." Termomodernizacja Urzędu Gminy w Brzezinach"

W 2014 roku wykonano audyty energetyczne budynku, kosztorys wraz z pomiarem inwentaryzacyjnym i inwentaryzacją przyrodniczą za kwotę 8.219,50 zł, ustalony limit wynosił 8.220,00 zł. W roku 2016 limit wydatków zaplanowany został w wysokości 31.500,00 zł, wykonanie wydatków wyniosło 27.500,00 zł, wykonano ekspertyzę ornitologiczną oraz ekspertyzę chiropterologiczną za kwotę 1.000,00 zł, projekt budowlany wielobranżowy za kwotę 24.000,00 zł oraz aktualizację audytu energetycznego za kwotę 2.500,00 zł. W 2017 roku na ustalony limit w kwocie 300,00 zł, wydatkowano środki na aktualizację kosztorysu w wysokości 246,00 zł, tj. 82,00 %. Na 2018 r. ustalono limit wydatków w wysokości 365.906,00 zł.

W 2018 r. zakończono realizację przedsięwzięcia, wydatkowano 365.227,61 zł, wykorzystano 99,81 % ustalonego limitu na 2018 r. Łącznie w latach 2014-2018 zrealizowano 97,87 % łącznych planowanych nakładów finansowych

1.2.3., „Termomodernizacja budynku Gimnazjum w Brzezinach”

W 2014 roku wykonano audyty energetyczne budynku, kosztorys wraz z pomiarem inwentaryzacyjnym i inwentaryzacją przyrodniczą za kwotę 9.489,50 zł, ustalony limit wynosił 9.490,00 zł. W roku 2016 limit wydatków zaplanowany został w wysokości 21.107,00 zł, zapłacono 15.000,00 zł, za wykonanie projektu wielobranżowego oraz 2.107,00 zł za aktualizację audytu energetycznego. W 2017 roku wykonano audyt energetyczny, aktualizację projektu i kosztorysu oraz opracowano studium wykonalności dla zadania za kwotę 18.128,01 zł, tj. wykonano 99,88 % limitu. Na 2018 r. ustalono limit wydatków w wysokości 842.633,00 zł, do dnia 31 grudnia wydatkowano na ten cel 842.493,66 zł, tj. 99,98 % ustalonego rocznego limitu. Łącznie w latach 2014-2018 zrealizowano 99,09 % łącznych planowanych nakładów finansowych.

1.2.4. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny wraz z budową kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec „

Łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia przewidzianego do realizacji w latach 2014-2020 wynoszą 10.731.124,00 zł.

Ustalony na 2014 rok limit wydatków w wysokości 131.000,00 zł, został wykorzystany w kwocie 130.995,00 zł. Zapłacono wykonawcy 67.035,00 zł, za wykonanie koncepcji rozbudowy i przebudowy oczyszczalni ścieków oraz 63.960,00 zł za wykonanie dokumentacji rozbudowy i przebudowy oczyszczalni ścieków. W roku 2016 wykonano dokumentację projektową dla zadania pn. "Usunięcie kolizji elektroenergetycznych" za 17.958,00 zł, za usunięcie kolizji zapłacono firmie Energia –Operator kwotę 173.830,48 zł, wykonano studium wykonalności za 12.300,00 zł oraz wykonano aktualizację kosztorysów inwestorskich za 2.460,00 zł. W roku 2017 zapłacono 52.059,50 zł, za wykonanie mapy sytuacyjnej do celów projektowych kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jagodziniec, wykonano dokumentację projektową oraz aktualizację kosztorysu oraz studium wykonalności. Zrealizowano 85,06 % limitu na 2017 rok. W roku 2018 zakupiono tablice informacyjną za kwotę 1.845,00 zł, wykonano 36,59 % ustalonego limitu oraz 3,65 % ustalonych łącznych nakładów finansowych zadania na lata 2014-2020.

1.2.5 Rozwój infrastruktury rekreacyjno-kulturalnej na terenie Gminy Brzeziny, poprzez przebudowę części istniejącego budynku OSP w miejscowości Przystajnia Kolonia.

Łączne nakłady finansowe zadania ustalono na kwotę 242.360,00 zł. Realizację zadania przewidziano na lata 2018-2019. W roku 2018 wydatkowano 20.000,00 zł, tj. 100,00% ustalonego rocznego limitu wydatków oraz 8,25 % łącznych nakładów finansowych zadania.

II. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

1.2.1 wydatki bieżące

1.2.1.1. „ Usługi związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Brzeziny”

W dniu 30.06.2017r. podpisano umowę pomiędzy Gminą Brzeziny a Przedsiębiorstwem Usług Komunalnych Spółka Akcyjna w Kaliszu na wykonanie zamówienia pn. „Usługi związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Brzeziny”

Ustalono termin realizacji od dnia 1 lipca 2017 r. do dnia 30 czerwca 2021 r.

Całkowite wynagrodzenie brutto z tytułu wykonania umowy wynosi 1.935.200,16 zł. Limit wydatków ustalony na 2017 rok w wysokości 201.583,35 zł, został wykorzystany w 100%, Limit wydatków na 2018 rok w kwocie 483.800,04 zł, został wykorzystany w 100,00%. Łącznie wykorzystano 35,42 % ogółu zaplanowanego limitu.

1.2.1.2 „ Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HIV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej „

Realizacja programu przewidziana w latach 2018-2021, w ramach porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego, którego liderem jest Powiat Kaliski. Łączne nakłady finansowe zadania wynoszą 2.696,74 zł, realizacja zadania rozpocznie się w 2019 roku.

1.2.1.3 „ Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej „

Realizacja programu przewidziana w latach 2018-2021, w ramach porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego, którego liderem jest Powiat Kaliski. Łączne nakłady finansowe zadania wynoszą 1.027,20 zł, realizacja zadani rozpocznie się w 2019 roku.

1.2.1.4 Opracowanie analizy zmian w zagospodarowaniu przestrzennym Gminy Brzeziny

W roku 2018 podpisano umowę na wykonanie opracowania analizy zmian w zagospodarowaniu przestrzennym Gminy Brzeziny, w ramach zadania zaplanowane jest wykonanie oceny aktualności miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego i studiów uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego realizacja zaplanowana została w latach 2018-2019. Łączny ustalony limit na to zadanie wynosi 11.800,00 zł.

1.2.1.5 usługi doradztwa podatkowego dotyczących bieżących rozliczeń w zakresie podatku od towarów i usług.

Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2018-2019. Łączne nakłady finansowe wynoszą 9.490,00 zł. Limit wydatków na 2018 rok w kwocie 6.570,00 zł, został wykonany w wysokości 5.535,00 zł, tj. 84,25 % rocznego limitu oraz 58,32 % łącznych nakładów finansowych zadania.

1.2.2 wydatki majątkowe

1.2.2.1. "Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych"

Ustalony limit wydatków na 2016 r. w wysokości 38.718,00 zł, został niewykorzystany.

Na budowę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w 2017 roku, poniesiono wydatki w wysokości 14.521,50 zł, w ramach inwestycji utwardzono nawierzchnię placu. Zrealizowano 45,41% limitu rocznego. Limit wydatków na 2018 rok wyniósł 26.682,00 zł, realizacja na koniec roku wyniosła 22.358,32 zł, tj. 83,80%. W ramach zadania wykonano ogrodzenie placu. Wykonano 29,18 % łącznych zaplanowanych nakładów finansowych zadania.

1.2.2.2." Budowa oświetlenia ulicznego osiedla budownictwa jednorodzinnego przy ul. Kaliskiej w Brzezinach

Realizację powyższego zadania przewidziano na lata 2016-2018. Całkowite nakłady finansowe zaplanowano w wysokości 187.757,00 zł. Ustalony limit na 2016 r. w wysokości 42.000,00 zł , został wykorzystany w kwocie 36.900,00 zł. Wykonano dokumentację projektową dla w/w zadania. W 2017 roku za wykonanie zadania pn. „ Budowa oświetlenia ulicznego osiedla jednorodzinnego przy ul. Kaliskiej w Brzezinach” zapłacono wykonawcy

73.603,67 zł, tj. 99,46 rocznego limitu. Limit w wysokości 71.757,00 zł, ustalony na 2018 r. został wykorzystany w kwocie 71.659,80 zł, tj. w 99,86 % ustalonego rocznego limitu.. Zrealizowano 97,02 % ustalonego limitu ogółem.

1.2.2.3 „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią w miejscowości Jagodziniec”

Realizację zadania zaplanowano na lata 2017-2019, ustalono limit wydatków ogółem na kwotę 218.600,00 zł. W roku 2017 zrealizowano wydatki w wysokości 3.075,00 zł, wykonano Program funkcjonalno – użytkowy dla zadania "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią w miejscowości Jagodziniec". Zrealizowano 1,41 % ustalonego limitu wydatków ogółem.

1.2.2.4 „Zakup kontenerów mieszkalnych

Realizacja zadania zaplanowana w latach 2016-2018. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 51.000,00 zł, w roku 2016 zrealizowano 87,79 % planowanych wydatków, poniesiono 26.338,01 zł, w roku 2017 wydatkowano na ten cel 1.400,00 zł, tj. 23,33 % planu. W roku 2018 wydatkowano 13.482,90 zł, tj. 79,96 % rocznego limitu wydatków. Zrealizowano 72,32 % ogółu zaplanowanego limitu na lata 2016-2018.

1.2.2.5. Adaptacja i wyposażenie pomieszczeń budynku Gimnazjum w Brzezinach z przeznaczeniem na potrzeby przedszkola

Realizację zadania przewidziano na lata 2018-2019. Łączne nakłady finansowe wynoszą 245.845,00 zł. W roku 2018 wydatkowano 144.232,87 zł, wykonano 99,68 % ustalonego rocznego limitu oraz 58,67% łącznych planowanych nakładów finansowych ogółem.

XVI. ZADŁUŻENIE Z TYTUŁU ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTÓW I POŻYCZEK

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2018 r. wynosi 3.091.819,00 zł, tj. 11,32 % wykonanych dochodów ogółem. Zobowiązania związku współtworzonego z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynoszą 2.095,00 zł.

INNE INFORMACJE DOTYCZĄCE WYKONANIA BUDŻETU GMINY

1. Stan środków na rachunku budżetu na dzień 31.12.2018r.

Stan środków na rachunku budżetu na koniec 2018 r (według sprawozdania ST) wynosi 1.577.439,37 zł, w tym środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym, podlegających zwrotowi na rachunki dysponentów w roku 2019 w kwocie 144.363,65 zł oraz kwota 440.187,00 zł, z tytułu wpływu części subwencji oświatowej za miesiąc styczeń 2019.

2. Należności budżetu gminy

Stan należności oraz wybranych aktywów finansowych (wg sprawozdania Rb- N) na koniec 2018 r. wynosi 1.847.240,32 zł, z tego:

1. Gotówka i depozyty- 1.065.099,73 zł,
2. Należności wymagalne- 775.525,23 zł,
3. Pozostałe należności- 6.615,36 zł.

3. Zobowiązania

Zobowiązania niewymagalne dotyczące wydatków budżetu Gminy na dzień 31.12.2018r. wynoszą 787.881,14 zł, i dotyczą, min. zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług, zakupu energii, wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2018 rok przypadających do zapłaty po okresie sprawozdawczym.

Na koniec roku gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

W dziale 010 rozdział 01010 - § 4260 oraz w dziale 900, rozdział 90002 w § 4300 suma wykonanych wydatków i zobowiązań przekracza kwotę zaplanowaną w budżecie gminy. Zaciągnięte zobowiązania znajdują uzasadnienie w upoważnieniu zawartym w Uchwale Rady Gminy Brzeziny Nr XXXIV/333/2017 z dnia 28.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Brzeziny na 2018r.

Wszystkie zobowiązania zostały zapłacone do dnia sporządzenia sprawozdania.

4. Rachunki dochodów własnych

W budżecie Gminy Brzeziny w 2018 r. jednostki budżetowe nie utworzyły rachunku dochodów własnych

Załącznikami do części opisowej są tabele opracowane na podstawie planów i sprawozdań budżetowych za 2018 r. (załączniki od nr 1- do Nr 12)

WOJTY GMINY BRZEZINY
M. Cieslarczyk
Marek Cieslarczyk