

Zarządzenie Nr 2 / 06  
Burmistrza Brzeźcia Kujawskiego  
z dnia 20 marca 2006r.

w sprawie opracowania sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy za 2005 rok.

Na podstawie art.199 ust.1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 1005r.. o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ), art.42 i art.61 ust.2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym ( tekst jedn. Dz.U. z 2001r.Nr 142 poz.1591 z późn.zm.) oraz art.13 pkt 2 i 10 ustawy z dnia 20 lipca 2000r. o ogłoszeniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych ( Dz.U. Nr 62 poz.718 z późn.zm.)

zarządzam, co następuje:

§ 1

Realizując Uchwałę Rady Miejskiej Nr XXII/ 148 /04 z dnia 30.12.2004r. w sprawie uchwalenia budżetu na 2005r. z późniejszymi zmianami przedkłada się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy za 2005 rok w niżej podanych wielkościach:

**I. Realizacja dochodów i wydatków:**

- 1.Dochody budżetowe : plan – 25.163.362,- , wykonane – 22.068.520,- tj. 87,70% planu
- 2.Wydatki budżetowe : plan - 28.529.402,- , wykonane – 20.431.605,- tj. 71,62% planu  
w tym majątkowe : plan – 10.368.357,- , wykonane - 3.294.145,- tj. 31,78% planu
3. Deficyt : plan - 3.366.040,- ,  
Nadwyżka : wykonanie 1.636.915,-

**II. Realizacja planów finansowych tzw.zadań okołobudżetowych :**

1.Zadań zleconych z zakresu administracji rządowej:

- dotacje wykonane 2.755.851,-
- wydatki wykonane 2.755.851,-

2. Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska:

- przychody 148.831,-
- wydatki 118.138,-

3. Zakładu budżetowego:

- przychody 4.090.592,-
- rozchody 3.978.173,-

4. Rachunek dochodów własnych:

- przychody 67.147,-
- wydatki 66.222,-

§ 2

Pełną treść sprawozdania stanowią załączniki tabelaryczne oraz część opisowa.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

## *Informacja z realizacji budżetu Gminy Brześć Kujawski za 2005 rok*

Rada Miejska w Brześciu Kujawskim Uchwałą Nr XXII/ 148 /04 z dnia 30 grudnia 2004r. zatwierdziła budżet zrównoważony na 2005 rok po stronie dochodów jak i wydatków w wysokości 17.855.111 złotych.

W ciągu roku budżetowego plan został zmieniony dziewięciokrotnie uchwałami Rady Miejskiej i dziesięciokrotnie Zarządzeniem Burmistrza:

Uchwała Rady Nr XXIII/150/05 z 15.02.2005r., Uchwała Rady Nr XXIV/154/05 z 24.03.2005r., Uchwała Rady Nr XXV/160/05 z 29.04.2005r., Uchwała Rady Nr XXVI/168/05 z 10.06.2005r., Uchwała Rady Nr XXVII/176/05 z 11.07.2005r., Uchwała Rady Nr XXVIII/178/05 z 19.08.2005r., Uchwała Rady Nr XXIX/181/05 z 13.10.2005r., Uchwała Rady Nr XXX/184/05 z 13.12.2005r., Uchwała Rady Nr XXXI/195/05 z 29.12.2005r., Zarządzenie Burmistrza Nr 11/05 z 22.06.2005r., Zarządzenie Burmistrza Nr 18/05 z 11.08.2005r., Zarządzenie Burmistrza Nr 21/05 z 05.09.2005r., Zarządzenie Burmistrza Nr 23/05 z 23.09.2005r., Zarządzenie Burmistrza Nr 24/05 z 29.09.2005r., Zarządzenie Burmistrza Nr 25/05 z 06.10.2005r., Zarządzenie Burmistrza Nr 30/05 z 20.10.2005r., Zarządzenie Burmistrza Nr 31/05 z 31.10.2005r., Zarządzenie Burmistrza Nr 34/05 z 25.11.2005r., Zarządzenie Burmistrza Nr 35/05 z 19.12.2005r.

Zmiany planu budżetowego nastąpiły ze względu na wprowadzenie:

1/ dodatkowych kwot dotacji celowych z przeznaczeniem na:

- zasiłki z pomocy społecznej i utrzymanie ośrodka pomocy społecznej w kwocie 706.734,-
- na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP a także na Prezydenta RP / 2 tury / w kwocie 61.490,-
- zakup wyprawki szkolnej w kwocie 5.125,-
- dotacja z PFRON z tytułu zastosowania w 2004r. ulg w podatku od nieruchomości dla zakładów pracy chronionej w kwocie 19.331,-
- na dożywianie dzieci i realizację programu „Posiłek dla potrzebujących” w kwocie 178.000,-
- zakup pojemników na śmieci z PFOŚ i GW w wysokości 4.000,-

- na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych w kwocie 500,-
- na realizację programu „Promocja czytelnictwa” w wysokości 9.464,-
- na stypendia szkolne w wysokości 229.204,-
- na konkurs plastyczny nt. „Drzewo w czterech porach roku” w kwocie 500,-

2/ zmniejszenia dochodów zostały dokonane na podstawie:

- decyzji wojewody:  
zmniejszenia kwot dotacji na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne, wychowawcze, zasiłki i pomoc w naturze, składek na ubezpieczenia społeczne oraz składek na ubezpieczenia zdrowotne od wypłaconych świadczeń w kwocie 112.973,-
- w wyniku przetargów zmniejszono dofinansowanie z Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich w kwocie 1.768,-

3/ dokonano przemieszczeń planu wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej

4/ środki na realizację zadań własnych z FOGR w kwocie 80.000,-

5/ zwiększenia dochodów dokonano ze względu na wprowadzenie środków na dofinansowanie realizacji inwestycji przy współudziale Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i dotacji z budżetu państwa w kwocie 4.689.845,-.

6/ zwiększenia dochodów dokonano z tytułu wpływów czynszu dzierżawnego i podatku od nieruchomości od osób prawnych w kwocie 1.343.618,-

7/ zwiększenia dochodów ze względu na rozliczenie środków specjalnych jednostek budżetowych w wysokości 7.802,-

8/ zwiększenie subwencji oświatowej o kwotę 37.379,- oraz na dofinansowanie zakupu wyposażenia klas dla Szkoły Podstawowej Nr 2 w Brześciu Kujawskim w kwocie 50.000,-.

Uchwałą Rady Miejskiej deficyt budżetowy na 31.12.2005r. został ustalony w wysokości 3.366.040,- do pokrycia kredytem długoterminowym.

W wyniku zmian dokonanych w Uchwale budżetowej plan dochodów i wydatków na dzień 31.12.2005r. ukształtował się następująco:

- po stronie dochodów      25.163.362,-
- po stronie wydatków      28.529.402,-
- deficyt budżetowy        3.366.040,-

Wykonanie planu dochodów i wydatków na dzień 31.12.2005r. przedstawia się następująco:

- po stronie dochodów 22.068.520,- tj. 87,70%
- po stronie wydatków 20.431.605,- tj. 71,62%
- nadwyżka budżetowa 1.636.915,-

W 2005r. zaplanowano i wykonano spłatę rat kredytów i pożyczek /bez odsetek/ w wysokości 1.949.070,-

Po spełnieniu wymogów określonych przez WFOŚ i GW w Toruniu uzyskano umorzenie pożyczek na kwotę 360.000,-.

Stan zadłużenia na 31.12.2005r. wynosi 2.323.613,- z tego :

- z tyt. pożyczek długoterminowych kwota 1.022.646,-
- z tyt. kredytów długoterminowych kwota 1.300.967,-

W 2005r. kwota spłaconych odsetek wynosi 189.235,-.

**Struktura i wielkość podstawowych grup dochodów w 2005 roku**

Lp	Grupy dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura %	
					Do planu	Do wykonania
1.	Dochody własne	7.620.794,-	8.110.512,-	106,42	30,30	36,77
2.	<b>Dotacje celowe</b> na zadania zlecone	2.758.933,-	2.755.851,-	99,89	10,96	12,49
3.	<b>Dotacje celowe</b> na zadania własne	1.332.342,-	1.321.269,-	99,17	5,28	5,97
4.	Udziały gminy w podatkach stanowiących doch. budżetu Państwa	1.692.509,-	1.745.859,-	103,15	6,73	7,91
5.	Subwencja ogólna w tym: -część oświat. -część wyrów. -część równoważąca	7.011.000,- 6.381.627,- 557.778,- 71.595,-	7.011.000,- 6.381.627,- 557.778,- 71.595,-	100	27,86	31,77
6.	Dochody z tyt. SAPARD	57.939,-	1.124.029,-	19,40	0,23	5,09
7.	Dochody z tyt. dofinansowania - z EFRR - dotacja z budżetu państwa	4.689.845,- 4.019.867,- 669.978,-	0 0 0	0	18,64	0
<b>Ogółem dochody</b>		<b>25.163.362,-</b>	<b>22.068.520,-</b>	<b>87,70</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

I. Główny źródła dochodów własnych budżetu Gminy to:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych i osób fizycznych § 0310  
plan: 5.360.357,-                      wyk.: 5.302.164,-    tj. 98,91%
- podatek rolny od osób prawnych i osób fizycznych § 0320  
plan: 737.243,-                      wyk. 869.797,-    tj. 117,98%
- podatek leśny § 0330  
plan: 29.190,-                      wyk. 31.558,-    tj. 108,11%
- podatek od środków transportowych § 0340  
plan: 110.000,-                      wyk. 128.521,-    tj. 116,84%
- podatek od spadków i darowizn § 0360  
plan: 4.000,-                      wyk. 19.405,-
- podatek od posiadania psów § 0370  
plan: 1.700,-                      wyk. 1.210,-    tj. 71,18%
- wpływy z opłaty targowej § 0430  
plan: 30.000,-                      wyk. 24.010,-    tj. 80,03%
- opłata miejscowa § 0440  
plan: 32.000,-                      wyk. 55.353,-    tj. 172,98%
- opłata eksploatacyjna  
plan: 5.000,-                      wyk. 2.562,-    tj. 51,24%
- podatek od czynności cywilnoprawnych  
plan: 110.000,-                      wyk. 149.403,-    tj. 135,82%
- opłata skarbową  
plan: 20.000,-                      wyk. 38.851,-    tj. 194,26%
- opłata za alkohol  
plan: 95.000,-                      wyk. 119.358,-    tj. 125,64%
- pozostałe dochody własne np. opłata za wieczyste użytkowanie gruntów,  
czynsze, dzierżawy, sprzedaż składników majątkowych, odsetki, opłata za  
przedszkole, darowizny, środki bezzwrotne na zadania własne, itp.  
plan: 1.090.304,-                      wyk. 1.368.320,-    tj. 125,50%

W stosunku do dochodów podatkowych możliwych maksymalnie do uzyskania zgodnie ze stawkami ogłoszonymi przez Ministra Finansów, skutki obniżenia tych stawek przez Radę Miejską w uchwałach podatkowych za 2005r. stanowią kwotę 863.542,- w tym:

podatek rolny -                      208.756,-  
podatek od nieruchomości -    654.786,-

W wyniku zastosowania indywidualnych ulg, zwolnień i umorzeń podatków, dochody podatkowe w 2005. uległy zmniejszeniu o kwotę 387.441,- w tym:

- podatek rolny	10.981,-
- podatek od nieruchomości	361.013,-
- podatek leśny	33,-
- podatek od środków transportowych	15.414,-

II. Dotacje celowe na zadania zlecone przez administrację rządową wyniosły:

a/ w dz. 750 – Administracja publiczna - zadania zlecone z zakresu USC,  
ewidencja ludności – wpłynęła kwota 84.700,- tj.100% planu

b/ w dz. 751 – Urzędy Naczelne Organów Władz Państwowych – prowadzenie rejestru wyborców, przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego wpłynęła kwota 63.155,- tj. 99,79% planu

c/ w dz. 852 - Pomoc Społeczna

- rozdz. 85212 – świadczenia rodzinne ... – wpłynęła kwota 2.387.689,- z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń oraz na utrzymanie stanowiska pracy w zakresie świadczeń rodzinnych, co stanowi 100% planu.  
Jest to zadanie w 100% finansowane z budżetu państwa.
- rozdz.85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne – wpłynęła kwota 18.997,- tj. 99,13% planu
- rozdz.85214 – zasiłki i pomoc w naturze, składki na ubezpieczenie społeczne od wypłacanych świadczeń- wpłynęła kwota 201.310,-  
tj. 98,64% planu.

III. Dotacje celowe na zadania własne

a/ w dz. 600 – Transport i łączność – dotacja z FOGR na budowę drogi o nawierzchni tłuczniowej w m. Machnacz w kwocie 80.000,-.

b/ w dz. 710 - Działalność usługowa - na zadania związane z utrzymaniem grobów poległych żołnierzy zgodnie z zawartym porozumieniem otrzymano kwotę 1.000,- tj. 100% planu

c/ w dz. 801 – Oświata i wychowanie

- rozdz. 80101 – Szkoły Podstawowe – wpłynęła kwota 5.125,- na zakup wyprawki dla uczniów klas pierwszych tj. 100% planu.  
Na zakup wyposażenia dla klas 0 w SP Wieniec i SP Brzezie wpłynęła kwota 8.631,-.

- rozdz. 80195 – Pozostała działalność – wpłynęła kwota 500,- na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych tj. 100% planu

d/ w dz. 852 – Pomoc Społeczna

- rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze – wpłynęła kwota 670.414,- tj.100% planu na wypłatę zasiłków, które zostały przekazane do zadań własnych gminy.
- rozdz. 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej – wpłynęła kwota 146.000,- tj. 100% planu. Są to środki na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej
- rozdz.85295 – Pozostała działalność - wpłynęła kwota 178.000,- tj.100% planu. Jest to dotacja przeznaczona na dożywianie dzieci i program „Posiłek dla potrzebujących” .

e/ w dz. 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza

- rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów - wpłynęła kwota 218.135,- tj. 95,17% planu z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów i zasiłków szkolnych.

f/ w dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dotacja z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 4.000,- na zakup pojemników na śmieci.

g/ w dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – otrzymano dotację z Ministerstwa Kultury na realizację programu „Promocja czytelnictwa” w kwocie 9.464,- tj. 100% planu.

IV. Udziały Gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu Państwa

Wpływy z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych przekazane przez Ministra Finansów wynoszą 1.745.859,- tj. 103,15% planu.

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wynoszą kwotę 1.662.422,-, co stanowi 104,39% planu
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wynoszą kwotę 83.437,- , co stanowi 83,44% planu.

V. Wpływy z tyt. subwencji ogólnej wynoszą 100% planu

a/ część oświatowa	6.381.627,-
b/ część wyrównawcza	557.778,-

c/ część równoważąca 71.595,-

Łącznie wpłynęło 7.011.000,-.

#### VI. Wpływy z Funduszu SAPARD

W 2005r. wpłynęła zgodnie z planem kwota 57.939,- za realizację II etapu inwestycji : Modernizacja Pl. Łokietka.

W 2005r. zwrócono również środki za realizację inwestycji zakończonych w roku poprzednim:

- droga Kuczyna – Miechowice – dofinansowanie w kwocie 505.515,-
- modernizacja i rozbudowa Gminnego Składowiska Odpadów Komunalnych w Brześciu Kujawskim – dofinansowanie w kwocie 560.575,-

**Realizacja dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej  
w 2005 roku**

Klasyfikacja budżetowa			<b>Dochody</b>	%
<b>Dział</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Plan</b>	wykonane	do planu
600	Transport i Łączność	4.827.784,-	643.454,-	13,33
700	Gospodarka mieszkaniowa	690.521,-	841.189,-	121,82
710	Działalność usługowa	1.000,-	1.000,-	100
750	<b>Administracja publiczna</b>	102.650,-	102.647,-	100
751	<b>Urzędy Naczelne Organów Władz Państwowych</b>	63.290,-	63.155,-	100
756	Dochody od osób prawnych i fizycznych i innych jednostek	8.526.430,-	8.808.815,-	103,31
758	<b>Różne rozliczenia</b>	7.016.600,-	7.116.835,-	101,43
801	Oświata i wychowanie	58.856,-	54.365,-	92,37
852	<b>Pomoc społeczna</b>	3.625.761,-	3.636.840,-	100,31
854	<b>Edukacyjna Opieka Wychowawcza</b>	237.006,-	226.181,-	95,43
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.000,-	564.575,-	141,14
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9.464,-	9.464,-	100
<b>Razem</b>		<b>25.163.362,-</b>	<b>22.068.520,-</b>	<b>87,70</b>

Znacznie poniżej planu wykonano dochody w dz. 600 „Transport i łączność”- plan wykonano w 13,33%.

Przyczyn niskiego wykonania należy upatrywać w niewykonaniu dochodów z tyt. zaplanowanego dofinansowania z funduszy strukturalnych i związanej z tym dotacji z budżetu państwa. W momencie składania wniosków na dofinansowanie inwestycji w budżecie zostały zaplanowane powyższe dochody.

Rozpatrzenie wniosków w końcu roku budżetowego spowodowało przesunięcie wykonania inwestycji na następny rok i co się z tym wiąże niewykonanie dochodów w 2005 roku.

Znacznie niżej od zaplanowanych zostały wykonane również dochody z tytułu opłaty targowej i podatku od posiadania psów.

### **Wydatki**

Wydatki w 2005r. zaplanowano w wysokości 28.529.402,-.

Wykonano w wysokości 20.431.605,- tj. 71,62% planu , w tym:

- wydatki majątkowe 3.294.145,- tj. 31,78%

- wydatki bieżące 17.137.460,- tj. 94,36%

## Realizacja wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej w 2005 roku

Klasyfikacja budżetowa				%
Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	do planu
010	<b>Rolnictwo i Łowiectwo</b>	37.911,-	37.023,-	97,66
400	<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię, gaz i wodę</b>	110.000,-	110.000,-	100
600	<b>Transport i Łączność</b>	10.388.027,-	3.313.331,-	31,90
700	Gospodarka mieszkaniowa	365.753,-	361.494,-	98,84
710	<b>Działalność usługowa</b>	77.850,-	71.029,-	91,24
750	Administracja publiczna	2.035.469,-	1.963.210,-	96,45
751	Urzędy Naczelne Organów Władz Państwowych	63.290,-	63.155,-	99,79
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	110.000,-	110.000,-	100
757	Obsługa długu publicznego	305.000,-	189.235,-	62,04
801	Oświata i wychowanie	8.591.725,-	7.953.506,-	92,57
851	<b>Ochrona zdrowia</b>	95.000,-	92.746,-	97,63
852	Pomoc społeczna	4.375.051,-	4.306.447,-	98,43
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	607.814,-	566.464,-	93,20
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	873.174,-	816.091,-	93,46
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	379.464,-	366.347,-	100
926	<b>Kultura fizyczna i sport</b>	113.874,-	111.527,-	97,94
<b>Ogółem wydatki</b>		<b>28.529.402,-</b>	<b>20.431.605,-</b>	<b>71,62</b>

## **Wydatki bieżące:**

1. Zadania działalności bieżącej zostały zrealizowane w kwocie 17.137.460,- co stanowi 83,88% ogólnego planu wydatków.
2. Działalność bieżąca to zadania z zakresu administracji publicznej, opieki społecznej, oświaty i wychowania, kultury i sportu, bezpieczeństwa publicznego i ochrony p.pożarowej, ewidencji ludności i USC, ochrony zdrowia i gospodarki komunalnej szeroko rozumianej.

Na wydatki działalności bieżącej składają się:

- a/ wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników § 3020,4010, 4040,-  
wykonano w wysokości 6.337.193,- co stanowi 96,28% planu
- b/ pochodne od wynagrodzeń § 4110, 4120 –  
wykonano w wysokości 1.228.121,- co stanowi 95,50% planu
- c/ dotacje dla Biblioteki Publicznej, MGOK, ZUK - § 2480, 2650  
wykonano w wysokości 755.964,- co stanowi 100% planu
- d/ zasiłki dla podopiecznych w ramach zadań zleconych –  
wykonano w wysokości 2.549.099,- co stanowi 99,88% planu
- e/ zadania własne:
  - zasiłki celowe, dożywianie dzieci i zasiłki dla podopiecznych w ramach zadań własnych gminy – wydatkowano kwotę 1.076.833,- co stanowi 97,15% planu
  - dodatki mieszkaniowe  
wydatkowano kwotę 210.204,- co stanowi 99,62% planu
  - usługi opiekuńcze  
wydatkowano kwotę 139.987,- co stanowi 99,99% planu
  - przeciwdziałanie alkoholizmowi  
wydatkowano kwotę 92.746,- co stanowi 97,63% planu
  - bezpieczeństwo i ochrona p.pożarowa  
wydatkowano kwotę 110.000,- co stanowi 100% planu
  - oświetlenie ulic, placów i dróg  
wydatkowano kwotę 452.860,- co stanowi 91,39% planu
  - utrzymanie szkół podstawowych, gimnazjum, przedszkoli, świetlic  
wydatkowano kwotę 1.908.152,- co stanowi 90,26% planu

- pozostałe wydatki np. utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej, Urzędu Miejskiego, Rady Miejskiej, czystości, obowiązkowy odpis na ZFŚSocj., obsługa długu publicznego  
wydatkowano kwotę 2.054.440,- co stanowi 82,78% planu
- stypendia szkolne  
wydatkowano kwotę 218.135,- co stanowi 95,17% planu.

Wykonanie wydatków znacznie poniżej planu w zakresie pozostałych wydatków jest wynikiem systematycznego wprowadzania racjonalności wydatków a także ze względu na niższe wydatkowanie środków na obsługę długu publicznego.

***Wydatki majątkowe :***

Grupę wydatków majątkowych stanowią wydatki uwidocznione w § 6050, § 6051, § 6052, § 6058, § 6059 i § 6060. Zaplanowane na 2005r. wydatki inwestycyjne stanowią kwotę 10.368.357,-, co stanowi 36,34% ogółu wydatków.

Realizacja zadań inwestycyjnych w 2005r. wynosi 3.294.145,- tj. 31,78% planu wydatków inwestycyjnych.

**Struktura zadań inwestycyjnych zrealizowanych w 2005r.**

<b>Dział</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% do planu</b>
600	Transport i łączność	9.898.441,-	2.826.729,-	28,56
700	Gospodarka mieszkaniowa	150.000,-	150.000,-	100
750	Administracja publiczna	58.125,-	58.124,-	100
801	Oświata i wychowanie	38.738,-	38.738,-	100
852	Pomoc społeczna	3.500,-	3.500,-	100
854	Edukacyjna Opieka Wychowawcza	16.500,-	16.423,-	99,53
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	194.353,-	191.931,-	98,75
926	Kultura fizyczna i sport	8.700,-	8.700,-	100
<b>Razem</b>		<b>10.368.357,-</b>	<b>3.294.145,-</b>	<b>31,78</b>

W 2005r. zostały złożone wnioski na dofinansowanie inwestycji z funduszy strukturalnych na łączną kwotę 9.657.295,-.

Wydatki na ten cel należało umieścić w planie wydatków inwestycyjnych budżetu 2005r. na etapie składania wniosków, który wyniósł 12.740.722,-.

Ostateczne rozpatrzenie wniosków nastąpiło w końcu roku kalendarzowego.

Plan wydatków został skorygowany o wnioski, które zostały odrzucone i na 31.12.2005r. ukształtował się w kwocie 10.368.357,-.

Natomiast wnioski, które zostały skierowane do realizacji oraz te, które przesunięto na listę rezerwową nadal pozostały w planie wydatków i na 31.12.2005r. rzutują na jego rażąco niskie wykonanie.

**Z tego względu najniżej wykonano plan wydatków w dz. 600 „Transport i łączność”.**

Strukturę wykonania przedstawia poniższa tabela:

**Wykonanie planu zadań inwestycyjnych ze względu na sposób finansowania  
w dz. 600 rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne”**

<b>Lp.</b>		<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% do planu</b>
1.	Inwestycje realizowane w ramach środków własnych	2.815.837,-	2.427.801,-	86,22
2.	Inwestycje realizowane przy udziale środków z funduszy strukturalnych - EFRR	6.731.835,-	48.159,-	0,72
	- dotacja z budżetu państwa	4.019.867,-	0	0
	- środki własne	669.978,-	0	0
		2.041.990,-	48.159,-	2,36
3.	Inwestycje realizowane przy udziale Funduszu SAPARD - Fundusz SAPARD	350.769,-	350.769,-	100
	- środki własne	57.939,-	57.939,-	
		292.830,-	292.830,-	
	<b>Razem</b>	<b>9.898.441,-</b>	<b>2.826.729,-</b>	<b>28,56</b>

**Wykonanie rzeczowe zaplanowanych zadań inwestycyjnych kształtuje się w następujący sposób:**

**Dział 600 – Transport i łączność**

1. modernizacja ulic: Krzyżowej, Przesmyk, Farskiej, Plac Wł.Łokietka, Nowa, H.Sawickiej- III etap - zakończono
2. modernizacja Pl. Łokietka – II etap – inwestycja współfinansowana z Funduszu SAPARD - zakończono
3. budowa chodnika i oświetlenia drogowego ul. Szkolna w Brześciu Kujawskim - zakończono
4. przebudowa drogi gminnej w m. Machnacz – współfinansowanie z FOGR-u – zakończono
5. przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Falborz Kolonia - zakończono

6. przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Sokołowo – zakończono

W 2005r. rozpoczęto inwestycje drogowe, których zakończenie zaplanowano na 2006r.:

1. przebudowa ulicy Kilińskiego w Brześciu Kujawskim
2. przebudowa ulicy Polnej w Brześciu Kujawskim
3. odnowa nawierzchni bitumicznej na drodze gminnej w m. Sokołowo
4. przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Jądrowice
5. przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Kąkowa Wola

Na mocy porozumienia z zarządem dróg krajowych rozpoczęto budowę chodnika i zatoki autobusowej w ciągu drogi krajowej przy ul. Radziejowskiej w Brześciu Kujawskim.

Poniesiono również wydatki na przygotowanie dokumentacji na realizację inwestycji w zakresie budowy dróg do złożenia wniosków do funduszy strukturalnych :

1. budowa drogi gminnej Brzezie – Dubielewo - Gustorzyn
2. budowa drogi gminnej Rządka Wola – Kazanie
3. budowa drogi gminnej w m. Wieniec Zalesie
4. budowa ciągu pieszego wraz z przejściem przez rzekę Zgłowiączkę w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 268 w m. Wieniec

#### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

1. zakupiono prawo wieczystego użytkowania gruntu na terenie cegielni Rumaki
2. zwiększono udziały w Brzeskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego

#### **Dział 750 – Administracja publiczna**

Wydatków dokonano na zakończenie budowy monitoringu, zakupu sprzętu komputerowego, kserokopiarki i wykonanie ogrodzenia przy Urzędzie.

#### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Przygotowanie dokumentacji na termomodernizację obiektu Szkoły Podstawowej Nr 1 i Przedszkola Publicznego Nr 1 w Brześciu Kujawskim, zakupy urządzeń wielofunkcyjnych w

ramach środków z Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich dla Szkół Podstawowych w m. Wieniec i w m. Brzezie,  
wykonanie ogrodzenia Szkoły Podstawowej Nr 1 w Brześciu Kujawskim.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Zakupiono wyposażenie stanowiska pracy dla osoby zajmującej się realizacją zaliczek alimentacyjnych – dotacja z budżetu Wojewody.

### **Dział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza**

Zakupiono sprzęt dla potrzeb stołówki.

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

1. budowa kanalizacji ul. H. Sawickiej w Brześciu Kujawskim – przygotowanie dokumentacji
2. budowa przyłącza kanalizacyjnego do budynków wielorodzinnych w m. Wieniec Kąty
3. przebudowa i dobudowa oświetlenia drogowego w m. Wieniec i w m. Brzezie
4. budowa stacji uzdatniania wody w Brześciu Kujawskim-przygotowanie dokumentacji
5. budowa przyłączy wodociągowych w m. Brzezie
6. budowa kanalizacji sanitarnej ul. Obwodowa w Brześciu Kujawskim
7. budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej dla osiedla mieszkaniowego Brześć Kujawski – Falborek. Modernizacja kraty oczyszczalni ścieków-założenie kraty na oczyszczalni ścieków.

Poniesiono również wydatki na przygotowanie dokumentacji dla inwestycji pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wieniec.

### **Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

Zakupiono traktor-kosiarkę do strzyżenia trawy na stadionie miejskim w Brześciu Kujawskim.

W 2005r. wydatki bieżące jak i inwestycyjne zostały zrealizowane ze środków własnych Gminy, bez zaciągania kredytów czy pożyczek.

Mimo osiągnięcia ogółem dochodów niższych od zaplanowanych, ale dzięki realizacji dochodów własnych powyżej zaplanowanych i niepełnej realizacji wydatków bieżących, na koniec roku budżetowego wypracowano nadwyżkę budżetową. Wygospodarowano również wolne środki na spłatę w 2006r. wcześniej już zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wypracowany wynik wskazuje na prawidłowe wykonanie budżetu Gminy w 2005 roku.

## **Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły rachunek dochodów własnych**

Uchwałą Nr XXVI/ 175 /05 Rady Miejskiej w Brześciu Kujawskim z dnia 10.06.2005r., z dniem 01.07.2005r. zostały utworzone rachunki dochodów własnych przy niżej wymienionych jednostkach:

1. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Brześciu Kujawskim
2. Szkoła Podstawowa Nr 2 w Brześciu Kujawskim
3. Szkoła Podstawowa w Wieńcu
4. Szkoła Podstawowa w Brzeziu
5. Szkoła Podstawowa w Kąkowej Woli
6. Gimnazjum Nr 1 w Brześciu Kujawskim
7. Gimnazjum Nr 2 w Wieńcu
8. Przedszkole Publiczne Nr 1 w Brześciu Kujawskim
9. Przedszkole Publiczne Nr 2 w Brześciu Kujawskim
10. Zakład Obsługi Oświaty w Brześciu Kujawskim

Zgodnie z uchwałą, w 2005r. na rachunkach dochodów własnych zgromadzono kwotę 67.147,- z tego:

- z tyt. opłat za posiłki – kwota 64.034,-
- z tyt. odsetek od rachunku bankowego – kwota 113,-
- z tyt. darowizn – kwota 3.000,-

Wydatkowano kwotę 66.222,- z tego:

- na zakup materiałów – kwota 2.708,-
- na zakup żywności – kwota 61.491,-
- na zakup usług remontowych – kwota 2.000,-
- na zakup usług pozostałych – kwota 23,-

Stan środków na rachunku dochodów własnych na 31.12.2005r. wynosi 925,-.