

ZARZĄDZENIE NR 09/2010
BURMISTRZA BRZEŚCIA KUJAWSKIEGO
z dnia 18 marca 2010r.

w sprawie opracowania sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy za 2009 rok.

Na podstawie art.199 ust.1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241), art.30 ust. 2 pkt 4, 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 XXV/ 153 /09 z dnia 30.12.2008r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Brześć Kujawski na 2009r. z późniejszymi zmianami przedkłada się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy za 2009 rok w niżej podanych wielkościach:

I. Realizacja dochodów i wydatków:

- 1.Dochody budżetowe : plan – 29.679.380,- , wykonane – 31.483.731,67 tj. 106,08% planu
- 2.Wydatki budżetowe : plan - 34.188.204,- , wykonane – 31.896.380,61 tj. 93,30% planu
w tym majątkowe : plan – 10.293.464,- , wykonane - 9.812.295,25 tj. 95,33% planu
3. Deficyt : plan - 4.508.824,- , wykonane - 412.648,94 tj. 9,15% planu

II. Realizacja planów finansowych tzw. zadań okobudżetowych :

1.Zadań zleconych z zakresu administracji rządowej:

- dotacje wykonane 3.947.797,45
- wydatki wykonane 3.947.797,45

2. Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska:

- przychody 16.547.309,95
- wydatki 85.000,00

3. Zakładu budżetowego:

- przychody	5.979.808,65
- koszty	5.939.853,23

4. Rachunek dochodów własnych:

- przychody	161.241,75
- wydatki	157.340,95

§ 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 2009r.

Rada Miejska w Brześciu Kujawskim Uchwałą Nr XXV/ 153 /08 z dnia 30 grudnia 2008r. zatwierdziła budżet na 2009 rok :

1. po stronie dochodów w kwocie 30.909.003 zł. , w tym:
 - dochody bieżące w kwocie 24.725.664 zł.
 - dochody majątkowe w kwocie 6.183.339 zł.
2. po stronie wydatków w kwocie 36.639.960 zł. , w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie 21.345.083 zł.
 - wydatki majątkowe w kwocie 15.294.877 zł.
3. deficyt budżetowy w wysokości 5.730.957 zł. , co stanowi 18,54% planowanych dochodów.

W ciągu 2009r. plan został zmieniony siedmiokrotnie Uchwałami Rady Miejskiej i ośmiokrotnie Zarządzeniem Burmistrza:
Uchwała Rady Nr XXVI/ 155 /09 z 23.03.2009r., Uchwała Rady Nr XXVII/ 164 /09 z 24.04.2009r., Uchwała Rady Nr XXVIII/171 /2009 z 02.06.2009r., Uchwała Rady Nr XXIX/ 173 /09 z 29.06.2009r., Uchwała Rady Nr XXX/ 181 /09 z 24.09.2009r., Uchwała Rady Nr XXXI/ 191 /09 z 25.11.2009r., Uchwała Rady Nr XXXII/ 200 /09 z 30.12.2009r., Zarządzeniem Burmistrza Nr 08/09 z 18.05.2009r., Zarządzeniem Burmistrza Nr 11/09 z 05.06.2009r., Zarządzenie Burmistrza Nr 18/09 z 28.07.2009r., Zarządzenie Burmistrza Nr 19/09 z 19.08.2009r., Zarządzenie Burmistrza Nr 22/09 z 29.10.2009r., Zarządzenie Burmistrza Nr 23/09 z 09.11.2009r., Zarządzenie Burmistrza Nr 27/09 z 14.12.2009r., Zarządzenie Burmistrza Nr 28/09 z 22.12.2009r.

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 851.798,-
- na dożywianie dzieci i realizację programu „Posiłek dla potrzebujących” w kwocie 250.000,-
- na stypendia szkolne w wysokości 400.516,-
- na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla producentów rolnych w kwocie 542.201,-
- na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego w kwocie 18.210,-
- sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole w ramach Rządowego Programu Radosna Szkoła w kwocie 17.940,-
- sfinansowanie poniesionych kosztów wydania przez gminy decyzji opieki zdrowotnej w kwocie 300,-
- dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w kwocie 20.179,-

2/ zmniejszenia dochodów zostały dokonane na podstawie:

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego zmniejszono kwotę dotacji celowej
 - a) w zakresie pomocy społecznej : - na zadania zlecone o kwotę 590.000,-
 - na zadania własne o kwotę 116.000,-
 - b) w zakresie administracji publicznej : - na zadania zlecone o kwotę 6.700,-
- decyzji Ministra Finansów zmniejszono subwencję oświatową o 69.228,-

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

4/ środków finansowych ze ZPORR dotyczących inwestycji zrealizowanej ze środków własnych w latach 2005 i 2006 pn. Przebudowa ulicy Kilińskiego w Brześciu Kujawskim w kwocie 625.060,-

5/ dotacji celowej z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 333.000,- z przeznaczeniem na realizację programu „Moje Boisko –

Orlik 2012”

- 6/ dotacji z WFOŚiGW w Toruniu w wys. 10.000,- na zadrzewianie i zakrzewianie terenów gminy
- 7/ zmniejszenia środków finansowych z tyt. dofinansowania inwestycji realizowanych przy pomocy RPO i PROW w kwocie 3.559.072,-
- 8/ dotacji rozwojowej w kwocie 158.522,- na realizację projektu systemowego „Dobry wybór – Aktywność”
- 9/ zwiększenia planu ze względu na wykonanie dochodów powyżej zaplanowanych o kwotę 40.000,-
- 10/ dotacji z FOGR w wysokości 47.200,- na dofinansowanie inwestycji drogowej w m. Witoldowi
- 11/ dotacji celowej z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie 333.000,- z przeznaczeniem na realizację programu „Moje Boisko – Orlik 2012”
- 12/ zmniejszenia dochodów z tyt. udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa o kwotę 536.945,-

W wyniku zmian dokonanych w Uchwale budżetowej plan dochodów i wydatków na dzień 31.12.2009r. ukształtował się następująco:

1. po stronie dochodów 29.679.380,- , w tym:
 - dochody bieżące – 25.716.853,-
 - dochody majątkowe – 3.962.527,-
2. po stronie wydatków 34.188.204,- , w tym:
 - wydatki bieżące – 23.894.740,-
 - wydatki majątkowe – 10.293.464,-
3. deficyt budżetowy 4.508.824,-

Wykonanie planu dochodów i wydatków na dzień 31.12.2009r. przedstawia się następująco:

1. po stronie dochodów 31.483.731,67 tj. 106,08% , w tym:
 - dochody bieżące – 27.676.598,15, tj. 107,62%

- dochody majątkowe – 3.807.133,52, tj. 96,08%
- 2. po stronie wydatków 31.896.380,61 tj. 93,30% , w tym:
 - wydatki bieżące – 22.084.085,36 tj. 92,42%
 - wydatki majątkowe – 9.812.295,25 tj. 95,33%
- 3. deficyt budżetowy 412.648,94, co stanowi 1,31% wykonanych dochodów.

W 2009r. zaplanowano i spłacono raty kredytów i pożyczek /bez odsetek/ w wysokości 2.616.572,19,- , w tym:

- spłaty kredytów – kwota 958.967,03
- spłaty pożyczek długoterminowych – kwota 530.100,-
- spłaty pożyczek zaciągniętych na prefinansowanie – kwota 1.127.505,16

Stan zadłużenia na 31.12.2009r. wynosi 7.299.542,72 , co stanowi 23,19% planowanych dochodów, z tego :

- z tyt. pożyczek długoterminowych kwota 2.535.411 zł.
- z tyt. kredytów długoterminowych kwota 4.764.131,72 zł.

W 2009 roku kwota spłaconych odsetek wynosi 271.784,70.

Struktura i wielkość podstawowych grup dochodów w 2009r.

L	Grupy dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura %	
					Do planu	Do wykonania
1.	Dochody własne	6.744.644,-	8.398.584,87	124,52	22,73	26,67
2.	Dotacje celowe na zadania zlecone	4.000.599,-	3.947.797,45	98,68	13,48	12,54
3.	Dotacje celowe na zadania własne	3.136.791,-	3.074.835,14	98,02	10,57	9,77

4.	Udziały gminy w podatkach stanowiących doch. budżetu Państwa	2.514.094,-	2.855.035,94	113,56	8,47	9,07
5.	Subwencja ogólna w tym: -część oświat. -część wyrów.	9.225.320,- 7.562.310,- 1.663.010,-	9.225.320,- 7.562.310,- 1.663.010,-	100	31,08	29,30
6.	Dochody z tyt. dofinansowania inwestycji – - ZPORR	625.060,-	625.060,21	100	2,11	1,99
7.	Dochody z tyt. dofinansowania inwestycji – MFEOG	1.137.723,-	1.083.636,81	95,25	3,83	3,44
8.	Dochody z tyt. dofinansowania inwestycji - RPO	2.136.627,-	2.114.939,75	98,98	7,20	6,72
9.	Dotacja rozwojowa	158.522,-	158.521,50	100	0,53	0,50
Ogółem dochody		29.679.380,-	31.483.731,6	106,08	100	100
		-	7			

I. Główne źródła dochodów własnych budżetu Gminy to:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych i osób fizycznych § 0310
plan: 4.421.534,- wyk. 5.011.606,81 tj. 113,34%
- podatek rolny od osób prawnych i osób fizycznych § 0320
plan: 790.242,- wyk. 859.924,22 tj. 108,82%
- podatek leśny § 0330
plan: 39.873,- wyk. 44.203,22 tj. 110,86%
- podatek od środków transportowych § 0340

plan:	146.417,-	wyk.	156.807,-	tj.	107,10%
-	podatek od spadków i darowizn § 0360				
plan:	5.000,-	wyk.	19.556,20	tj.	391,12%
-	wpływy z opłaty targowej § 0430				
plan:	19.000,-	wyk.	20.524,-	tj.	108,02%
-	opłata uzdrowskowa § 0390				
plan:	120.000,-	wyk.	148.220,60	tj.	123,52%
-	opłata eksploatacyjna				
plan:	3.500,-	wyk.	6.234,40	tj.	178,13%
-	podatek od czynności cywilnoprawnych				
plan:	197.000,-	wyk.	424.510,09	tj.	215,49%
-	opłata skarbowa				
plan:	35.000,-	wyk.	50.564,64	tj.	144,47%
-	opłata za alkohol				
plan:	120.000,-	wyk.	134.062,32	tj.	111,72%
-	pozostałe dochody własne np. opłata za wieczyste użytkowanie gruntów, czynsze, dzierżawy, sprzedaż składników majątkowych, odsetki, opłata za przedszkole, darowizny, opłata za usługi opiekuńcze, środki bezzwrotne, opłata planistyczna itp.				
plan:	847.078,-	wyk.	1.522.371,37	tj.	179,72%

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 na dzień 31.12.2009r. stanowią kwotę 1.678.339,- w tym:

podatek rolny -	656.393,-
podatek od nieruchomości -	890.252,-
podatek od środków transportowych –	131.694,-

W wyniku zastosowania indywidualnych ulg, zwolnień, umorzeń podatków

i rozłożenia na raty dochody podatkowe w 2009r. uległy zmniejszeniu o kwotę 400.771,70 w tym:

- podatek rolny	8.250,79
- podatek od nieruchomości	384.377,91
- podatek od środków transportowych	8.122,-
- podatek leśny	21,-

W grupie dochodów własnych najwyższe wykonania dotyczą dochodów pobieranych i przekazywanych na rachunek Gminy przez Urzędy Skarbowe. Realizacja budżetu w zakresie podatków lokalnych i opłat przebiegała bez zakłóceń i zgodnie z planem.

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

- a/ w dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo – na wypłatę zwrotu części akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego dla producentów rolnych – wpłynęła kwota 542.200,23 , co stanowi 100% planu
- b/ w dz. 750 – Administracja publiczna - zadania zlecone z zakresu USC, ewidencja ludności – wpłynęła kwota 127.400,- tj. 100% planu
- c/ w dz. 751 – Urzędy Naczelne Organów Władz Państwowych – prowadzenie rejestru wyborców wpłynęła kwota 1.850,- tj. 100% planu,
 - na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego wpłynęła kwota 18.185,- tj. 99,86% planu
- d/ w dz. 851 – Ochrona zdrowia – wpłynęła kwota 300,- z przeznaczeniem na zwrot kosztów poniesionych na wydawanie decyzji w sprawie świadczeń zdrowotnych, co stanowi 100% planu,
- e/ w dz. 852 - Pomoc Społeczna
 - rozdz. 85212 – świadczenia rodzinne ... – wpłynęła kwota 3.103.545,82 z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń oraz na utrzymanie stanowiska pracy w zakresie świadczeń rodzinnych, co stanowi 98,34% planu.

Jest to zadanie w 100% finansowane z budżetu państwa.

- rozdz.85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne – wpłynęła kwota 14.980,56 tj. 98,49% planu
- rozdz.85214 – zasiłki i pomoc w naturze, składki na ubezpieczenie społeczne od wypłacanych świadczeń- wpłynęła kwota 139.335,84 tj. 100% planu

III. Dotacje celowe na zadania własne

- a/ w dz. 600 – Drogi publiczne gminne – wpłynęła kwota 47.200,-
z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na dofinansowanie inwestycji drogowej w m. Witoldowo
- b/ w dz. 710 – Działalność usługowa – wpłynęła kwota 2.000,- na realizację zadania w zakresie utrzymania grobów wojennych,
- c/ w dz. 758 – Rozliczenia finansowe – wpłynęła kwota 109.963,-
z przeznaczeniem na realizację zadań własnych związanych z zachowaniem funkcji leczniczych Uzdrowiska Wieniec Zdrój,
- d/ w dz. 801 – Oświata i wychowanie
 - rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe - wpłynęła kwota 17.937,62
na realizację programu Radosna Szkoła w Szkole Podstawowej Nr 1 w Brześciu Kujawskim i w Zespole Szkół Nr 2 w Brześciu Kujawskim,
 - rozdz. 80104 – Przedszkola – wpłynęła kwota 10.553,57 z tyt. pokrycia kosztów zwrotu dotacji dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Kąkowej Woli. Są to wpłaty gmin, których mieszkańcy uczęszczają do punktu przedszkolnego i oddziału przedszkolnego przy w/w szkole.
 - rozdz. 80195 – Pozostała działalność – wpłynęła kwota 396,-
na pokrycie kosztów prac komisji egzaminacyjnych powołanych do przeprowadzenia egzaminów z tyt. awansu zawodowego nauczycieli
- e/ w dz. 852 – Pomoc społeczna
 - rozdz. 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne – wpłynęła kwota

6.913,56, co stanowi 95,23% planu

- rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze – wpłynęła kwota 1.229.075,52 tj. 98,30% planu na wypłatę zasiłków, które zostały przekazane do zadań własnych gminy.
- rozdz. 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej – wpłynęła kwota 163.665,- tj. 100% planu. Są to środki na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej.
- rozdz.85295 – Pozostała działalność - wpłynęła kwota 400.000,- tj. 100% planu. Jest to dotacja przeznaczona na dożywianie dzieci i program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

f/ w dz. 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza

- rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów - wpłynęła kwota 411.130,87,- z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów i zasiłków szkolnych oraz wyprawkę szkolną, co stanowi 97,73% planu

g/ w dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wpłynęła kwota dotacja celowa z WFOŚiGW w Toruniu na zadrzewienie i zakrzewienie gminy w kwocie 10.000,-, co stanowi 100% planu

h/ w dz. 926 – Kultura fizyczna i sport – wpłynęła kwota 666.000,-

jako dofinansowanie do realizacji programu „Moje boisko – Orlik 2012”.

Dotacja wpłynęła w równych częściach z Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu oraz Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu.

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 2.855.035,94 tj. 113,56% planu.

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wynoszą kwotę 2.746.038,- co stanowi 110,54% planu
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wynoszą kwotę

108.997,94 , co stanowi 363,33% planu.

V. Wpływy z tyt. subwencji ogólnej wynoszą :

a/ część oświatowa 7.562.310,- tj. 100% planu

b/ część wyrównawcza 1.663.010,- tj. 100% planu

Łącznie wpłynęło 9.225.320,- , co stanowi 100% planu.

VI. Dochody z tyt. dofinansowania ze środków unijnych – ZPORR inwestycji

pn. Przebudowa ulicy Kilińskiego w Brześciu Kujawskim

zakończonych w 2006r. – wpłynęła kwota 625.060,21.

VII. Dochody z tyt. dofinansowania inwestycji – MFEOG

pn. Termomodernizacja obiektu Szkoły Podstawowej Nr 1 i Przedszkola

Publicznego Nr 1 w Brześciu Kujawskim wpłynęła kwota 1.083.636,81

- realizacja wniosku o płatność z tyt. zakończenia zadania w 2008r.

VIII. Dochody z tyt. dofinansowania inwestycji – RPO

1/ pn. Przebudowa drogi gminnej Polówka – Jaranówek – kwota 404.483,33

2/ pn. Uporządkowanie gospodarki ściekowej dorzecza Zgłowiączki Brześć

Kujawski, Wieniec, Machnacz wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków

w Starym Brześciu kwota 1.710.456,42.

IX. Dochody z tyt. dotacji rozwojowej na realizację programu pn. Dobry wybór

– Aktywność wpłynęła kwota 158.521,50 tj. 100% planu.

**Realizacja dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji
budżetowej w 2009r.**

Klasyfikacja budżetowa	<i>Nazwa</i>	<i>Plan</i>	<i>Dochody</i> wykonane	% do planu
<i>Dział</i>				
010	Rolnictwo i Łowiectwo	652.601,-	652.179,33	99,94
020	Leśnictwo	0	2.084,28	0
600	Transport i Łączność	1.098.431,-	1.076.743,54	98,03
700	Gospodarka mieszkaniowa	555.848,-	489.332,29	88,03
710	Działalność usługowa	2.000,-	2.000,00	100
750	<i>Administracja</i> publiczna	128.130,-	131.542,45	102,66
751	<i>Urzędy Naczelne</i> <i>Organów Władz</i> <i>Państwowych</i>	20.060,-	20.035,-	99,88
756	Dochody od osób prawnych i fizycznych i innych jednostek	8.436.260,-	9.912.123,13	117,49
758	<i>Różne rozliczenia</i>	9.392.920,-	9.915.643,95	105,57
801	Oświata i wychowanie	1.235.859,-	1.186.368,-	96
851	Ochrona zdrowia	300,-	300,-	100
852	<i>Pomoc społeczna</i>	5.189.298,-	5.137.877,69	99,01
853	<i>Pozostałe zadania</i> <i>w zakresie</i> <i>polityki</i> <i>społecznej</i>	158.522,-	158.521,50	100

854	Edukacyjna Opieka Wychowawcza	420.695,-	411.130,87	97,73
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska	1.722.456,-	1.721.849,64	99,96
926	Kultura fizyczna i sport	666.000,-	666.000,-	100
Razem		29.679.380,-	31.483.731,67	106,08

Realizację planu dochodów w szczególności uchwały budżetowej przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszej informacji.

Wydatki

Wydatki na 2009r. zaplanowano w wysokości 34.188.204,-.

Na dzień 31.12.2009r. plan wydatków wykonano w wysokości 31.896.380,61

tj. 93,30% planu, w tym:

- wydatki majątkowe plan 10.293.464,- wyk: 9.812.295,25 tj. 95,33%

- wydatki bieżące plan 23.894.740,- wyk: 22.084.085,36 tj. 92,42%

**Realizacja wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej
w 2009 roku**

Klasyfikacja budżetowa				% do planu
Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	
010	Rolnictwo i Łowiectwo	1.042.457,-	988.059,67	94,78
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię, gaz i wodę	120.000,-	120.000,-	100
600	Transport i Łączność	5.164.614,-	4.752.793,54	92,03
700	Gospodarka mieszkaniowa	660.856,-	235.090,36	35,57
710	Działalność usługowa	301.000,-	145.398,40	48,31
750	Administracja publiczna	3.032.489,-	2.855.584,65	94,17
751	Urzędy Naczelne Organów Władz Państwowych	20.060,-	20.035,-	99,88
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	636.529,-	626.861,76	98,48
757	Obsługa długu publicznego	305.000,-	271.784,70	89,11
758	Różne rozliczenia	25.724,-	14.360,09	55,82
801	Oświata i wychowanie	9.632.659,-	8.816.951,09	91,53
851	Ochrona zdrowia	120.300,-	113.191,65	94,09
852	Pomoc społeczna	6.042.743,-	5.913.376,72	97,86
853	Pozostałe zadania z zakresu polityki	158.522,-	158.521,50	100

	społecznej			
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	656.162,-	626.549,28	95,49
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.352.199,-	4.336.980,05	99,65
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	569.400,-	563.052,27	98,89
926	Kultura fizyczna i sport	1.347.490,-	1.337.789,88	99,28
Ogółem wydatki		34.188.204,-	31.896.380,61	93,30

Realizację planu wydatków w szczególności uchwały budżetowej przedstawia załącznik nr 2 do niniejszej informacji.

Wydatki bieżące:

1. Zadania działalności bieżącej zostały zrealizowane w kwocie 22.084.085,36 co stanowi 69,24% ogólnego planu wydatków, a 92,42% planu wydatków bieżących.
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:

- 1/ dotacje dla Biblioteki Publicznej, MGOK, ZUK - § 2480, 2650
wykonano w wysokości 602.000,- co stanowi 100% planu
- 2/ dotacja celowa na zadania zlecone dla stowarzyszeń - § 2820
wykonano w wysokości 137.500,- , co stanowi 95,49% planu
- 3/ dotacja podmiotowa dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Kąkowej

Woli - § 2590

wykonano w wysokości 303.267,23 tj. 99,74% planu

4/ obsługa długu

wykonano w wysokości 271.784,70 , co stanowi 89,11% planu

5/ wydatki w zakresie pomocy społecznej –

łącznie wydatkowano kwotę 5.810.526,09

1. świadczenia rodzinne - wydatkowano kwotę 3.010.458,82 , w tym:

a. Świadczenia rodzinne, w tym:

- zasiłki rodzinne – kwota 1.035.183,50 liczba świadczeń 16.027

- dodatki do zasiłków rodzinnych - kwota 861.532,-

liczba świadczeń 8.502

- zasiłki pielęgnacyjne - kwota 439.569,- liczba świadczeń 2.874

- świadczenia pielęgnacyjne - kwota 148.020,- liczba świadczeń 343

- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka - kwota 97.000,-

liczba świadczeń 97

- składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe - kwota 36.210,60

Łącznie wydatkowano 2.617.515,10.

b. świadczenia z funduszu alimentacyjnego – kwota 392.943,72

liczba świadczeń 1.551

2. składki na ubezpieczenie zdrowotne od wypłaconych świadczeń –

wydatkowano kwotę 21.894,12, z tego:

- na pobierających zasiłek stały kwota 17.216,-

- na pobierających świadczenia opiekuńcze 4.678,12

3. zasiłki i pomoc w naturze, składki na ubezpieczenie społeczne

łącznie wydatkowano kwotę 1.368.411,36

zadania zlecone w kwocie 232.003,32, w tym:

- zasiłki stałe - kwota 229.003,32 liczba rodzin 125

- zasiłki z tytułu suszy – kwota 3.000,-

liczba gospodarstw 3 (odwołania od decyzji za 2008r.)

zadania własne: - zasiłki okresowe - kwota 1.136.408,04 w tym:

- z powodu bezrobocia wypłacono kwotę 1.046.184,- dla 495 rodzin,
- z tyt. długotrwałej choroby wypłacono kwotę 759,- dla 4 rodzin
- z tyt. niepełnosprawności wypłacono kwotę 45.166,- dla 52 rodzin
- z innych tytułów wypłacono kwotę 44.299,04

4. dożywianie w ramach programu "Posiłek dla potrzebujących"-

w 2009r. objęto tym programem 1.018 dzieci oraz 935 osób pozostałych na łączną kwotę 197.392,- w tym z dotacji celowej wydatkowano kwotę 500.000,- , ze środków własnych kwotę 100.000,-

5. zasiłki celowe oraz wypłaty dla osób zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych

wydatkowano kwotę 140.169,65

6. utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, w tym stanowiska ds. świadczeń rodzinnych w kwocie 93.087,-

łącznie wykonano w wysokości 481.433,36

7. usługi opiekuńcze

wydatkowano kwotę 170.782,14 co stanowi 97,59% planu

8. opłaty za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej

wydatkowano kwotę 117.386,64 tj. 99,90%planu

6/ wydatki na oświatę - łącznie wydatkowano 9.140.233,14 tj. 91,54% planu

1. wynagrodzenia i ich pochodne

wydatkowano kwotę 6.977.749,84

2. utrzymanie bieżące szkół, przedszkoli, gimnazjów, Zakładu Obsługi Oświaty

wydatkowano kwotę 1.007.093,73

3. odpis na ZFŚSocj.

wydatkowano kwotę 395.276,-

4. stypendia i zasiłki szkolne, podręczniki w ramach wyprawki szkolnej

wydatkowano kwotę 411.130,87 co stanowi 97,72% planu, w tym:

a. na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów

o charakterze socjalnym, w tym:

- stypendia w formie rzeczowej:

- zakup obuwia i odzieży sportowej niezbędnej w procesie edukacji
- zakup podręczników, atlasów, słowników, encyklopedii
- zakup przyborów szkolnych niezbędnych w procesie edukacji

W 2009r. wypłacono stypendium dla 706,- osób, z tego:

- w okresie I-VI 2009 skorzystało z pomocy 336 osób,
- w okresie od IX-XII 2009 skorzystało z pomocy 370 osób.

W zależności od dochodu miesięczna kwota stypendium na jednego ucznia wyniosła od 107zł. do 128 zł. Stypendia wypłacane były jednorazowo.

W I półroczu 2009r. wypłacono świadczenia w wysokości 228.321,23.

Od IX do XII 2009r. wypłacono świadczenia w wysokości 162.630,86.

b. w zakresie dofinansowania zakupu podręczników dla uczniów

rozpoczynających w roku szkolnym 2009/2010 naukę w klasach I-III szkoły podstawowej i w I klasie gimnazjum.

W szkołach podstawowych z pomocy skorzystało 80 uczniów na łączną kwotę 12.362,38.

W gimnazjach z pomocy skorzystało 28 uczniów na łączną kwotę 7.816,40.

Łącznie na realizację rządowego programu „Wyprawka szkolna 2009r.” wydatkowano 20.178,78.

5. dowożenie dzieci do szkół

wydatkowano 294.061,15, co stanowi 89,20% planu

6. doszkalać nauczycieli

wydatkowano kwotę 36.197,40, co stanowi 87,75% planu

7. organizacja kolonii i półkolonii

wydatkowano kwotę w wysokości 18.724,14, co stanowi 88,01% planu

7/ pozostałe zadania

- dodatki mieszkaniowe

- wydatkowano kwotę 102.840,63 co stanowi 98,42% planu
- przeciwdziałanie alkoholizmowi
wydatkowano kwotę 112.891,65 co stanowi 94,08% planu
 - bezpieczeństwo i ochrona p.pożarowa
wydatkowano kwotę 421.861,76 co stanowi 97,76% planu
 - oświetlenie ulic, placów i dróg
wydatkowano kwotę 465.231,44 co stanowi 98,69% planu
 - pozostałe wydatki m.in. na rzecz utrzymania bieżącej działalności Urzędu Miejskiego, Rady Miejskiej, czystości, obowiązkowy odpis na ZFŚSocj., wynagrodzenia i ich pochodne pracowników Urzędu, wykonywanie zadań z zakresu gospodarki mieszkaniowej, gospodarki komunalnej i ochrony środowiska, utrzymania dróg gminnych, planowania przestrzennego wydatkowano kwotę 4.015.226,99
 - zwrot części akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego dla producentów rolnych – wydatkowano kwotę 531.568,85 oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku poniesionych przez gminę w wysokości 10.631,38, co stanowi 100% planu.

8/ realizacja projektu pn. „Dobry wybór – aktywność „

wydatkowano kwotę 158.521,50

Projekt jest realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Informacja dodatkowa:

Z wydatków bieżących gminy w 2009r. (łącznie) na wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników § 3020,4010,4040 wydatkowano 7.848.613,68 co stanowi 95,05% planu,
na pochodne od wynagrodzeń § 4110, 4120 wydatkowano 1.336.873,11, co stanowi 92,95% planu.

Wydatki majątkowe :

Grupę wydatków majątkowych stanowią wydatki uwidocznione w § 6050, § 6058, § 6059, § 6060 i § 6300. Zaplanowane na 2009r. wydatki inwestycyjne stanowią kwotę 10.293.464,-, co stanowi 30,11% ogółu wydatków.
Realizacja zadań inwestycyjnych w 2009r. wynosi 9.812.295,25 tj. 95,33% planu wydatków inwestycyjnych.

Struktura zadań inwestycyjnych zrealizowanych w 2009r.

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% do planu
010	Rolnictwo i Łowiectwo	340.000,-	337.127,06	99,16
600	Transport i łączność	4.437.798,-	4.313.596,56	97,20
700	Gospodarka mieszkaniowa	406.000,-	56.609,22	13,94
750	Administracja publiczna	23.000,-	22.955,22	99,81
754	Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa	200.000,-	200.000,-	100
801	Oświata i wychowanie	23.000,-	21.812,20	94,84
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.686.326,-	3.683.116,49	99,91
926	Kultura fizyczna i sport	1.177.340,-	1.177.078,50	99,98
Razem		10.293.464,-	9.812.295,25	95,33

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

1. budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – kwota 337.127,06

Dział 600 – Transport i łączność

1. przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Miechowice – Miechowice Nowe – kwota 374.400,-
2. przebudowa drogi gminnej Polówka – Jaranówek – wydatkowano kwotę 852.237,04
3. budowa drogi gminnej Kuczyna – Krowice – adaptacja projektu –

wydatkowano kwotę 501.710,-

4. budowa ciągu pieszo – rowerowego w m. Stary Brześć – realizacja inwestycji – wydatkowano kwotę 562.355,71
 5. przebudowa dróg w Wieńcu – ul. Słoneczna, Kwiatowa, Brzozowa – wydatkowano kwotę 236.033,92
 6. budowa ciągu pieszo – spacerowego wraz z oświetleniem ulicy Aleje Łokietka – przygotowanie dokumentacji – kwota 32.454,10
 7. przebudowa drogi gminnej Brześć Kujawski – Smólsk – przygotowanie dokumentacji – kwota 35.186,44
 8. przebudowa nawierzchni drogi w m. Witoldowo / lewa strona / - – wydatkowano kwotę 553.711,54
 9. przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Stary Brześć – wydatkowano kwotę 101.462,61
 10. przebudowa ulicy Podmiernej w Brześciu Kujawskim – wydatkowano kwotę 118.483,65
 11. przebudowa drogi Kąkowa Wola – Kąkowa Wola – wydatkowano kwotę 478.777,39
 12. budowa ciągu pieszo – jezdni ul. Parkowa i Kołłątaja w Brześciu Kujawskim – wydatkowano na przygotowanie projektu kwotę 7.165,16
 13. przebudowa nawierzchni drogi od ul. Kolejowej do cmentarza – wydatkowano kwotę 55.440,-
 14. przebudowa nawierzchni ulic Zielna, Piastowska, Kujawska w Brześciu Kujawskim – wydatkowano kwotę 3.660,- na przygotowanie dokumentacji
 15. udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Włocławskiego w ramach współpracy przy realizacji inwestycji drogowej w m. Wieniec, Wieniec Zdrój – NPPDL 2008-2011- wydatkowano kwotę 400.519,-
- Łącznie wydatkowano 4.313.596,56

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

1. zakup gruntu – wydatkowano kwotę 56.609,22

Dział 750 – Administracja publiczna

1. zakup słupa ogłoszeniowego – wydatkowano kwotę 4.698,22
2. założenie systemu alarmowego – wydatkowano kwotę 5.307,-
3. zakup zestawu konferencyjnego do sali narad – 12.950,-

Łącznie wydatkowano kwotę 22.955,22.

Dział 754 – Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa

1. przebudowa i remont obiektu świetlicy wiejskiej wraz z częścią garażową w m. Rządka Wola – wydatkowano kwotę 200.000,-

Dział 801 – Oświata i wychowanie

1. przyłącze gazowe do Gimnazjum nr 2 w Wieńcu – przygotowanie dokumentacji – kwota 15.812,24
2. zakup zestawu komputerowego - wydatkowano kwotę 5.999,96

Łącznie wydatkowano kwotę 21.812,20.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

1. uporządkowanie gospodarki ściekowej dorzecza Zgłowiączki – Brześć Kujawski, Wieniec, Machnacz wraz z rozbudową oczyszczalni w Starym Brześciu – kwota 3.579.281,44
2. budowa oświetlenia drogowego na terenie gminy – wydatkowano kwotę 79.191,05
3. budowa stacji uzdatniania wody w Brześciu Kujawski – aktualizacja kosztorysu – kwota 3.050,-

4. zakup witaczy – wydatkowano kwotę 21.594,-

Łącznie wydatkowano kwotę 3.683.116,49

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

1. budowa zespołu boisk „ORLIK 2012” – 1.099.269,95

2. zagospodarowanie terenu przy Zespole Szkół Publicznych w Brześciu

Kujawskim ul. H Sawickiej 21 – wydatkowano kwotę 58.842,67

2. budowa placu zabaw w Wieńcu – wydatkowano kwotę 18.965,88

Łącznie wydatkowano kwotę 1.177.078,50.

Realizacja budżetu w 2009r. przebiegała pod presją ogólnoswiatowego kryzysu gospodarczego. Dochody budżetu zostały zaplanowane bardzo ostrożnie, a nawet korygowane w trakcie roku „in minus” np. udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych. Mimo to dochody zostały wykonane ponad plan a oszczędności w wydatkach, przy realizacji założonych planów, pozwoliły na wypracowanie wolnych środków na spłatę rat kredytów i pożyczek w roku następnym.

Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły rachunek dochodów własnych

Uchwałą Nr XXXIV/ 211 /06 Rady Miejskiej w Brześciu Kujawskim z dnia 31.05.2006r. 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

W 2009r. na rachunkach dochodów własnych zgromadzono kwotę 161.241,75, z czego:

- z tyt. opłat za posiłki – kwota 154.742,34
- z tyt. opłat za korzystanie z pomieszczeń i urządzeń placówek oświatowych – kwota 5.714,27
- z tyt. odsetek od rachunku bankowego – kwota 626,14
- z tyt. zapisów i darowizn – kwota 159,-

Z rachunków dochodów własnych wydatkowano kwotę 157.340,95, z czego:

- na zakup żywności – kwota 147.544,86
- na zakup materiałów i wyposażenia – kwota 9.796,09

Stan środków na rachunku dochodów własnych na dzień 01.01.2009r. wyniósł 8.882,35, a na dzień 31.12.2009r. wynosi 12.783,15.

Plan i wykonanie przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

W uchwale budżetowej na 2009r. plan przychodów GFOS i GW został ustalony w wysokości 122.000,- , z czego :

1. wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska – 120.000,-
2. odsetki od środków na rachunku bankowym – 2.000,-

Na dzień 31.12.2009r. wykonanie przychodów stanowi łącznie kwotę 16.547.309,95.

W 2009r. z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zakupiono samochód pożarniczy w kwocie 15.000,- oraz udzielono dotacji dla Miejskiej Straży Pożarnej we Włocławku na zakup samochodu specjalnego dla celów ratownictwa ekologicznego.

Stan środków na 31.12.2009r. wyniósł 16.650.450,28.

Plan i wykonanie przychodów i wydatków zakładów budżetowych

W 2009r. zakład budżetowy wypracował przychody w wysokości 5.979.808,65.

Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 5.939.853,23.

Wypracowano środki obrotowe w kwocie 222.717,66.

Zakład prowadzi działalność w następujących dziedzinach:

1. Dostarczanie ciepła

Przychody netto ze sprzedaży wyniosły 558.828,39.

Wydatki wyniosły 584.767,99.

Wynik na tej działalności wyniósł (-) 25.939,60.

2. Dostarczanie wody

Przychody netto ze sprzedaży wyniosły 998.815,22.

Wydatki wyniosły 1.028.971,73.

Wynik na tej działalności wyniósł (-) 30.156,51.

Zakład otrzymał dotację przedmiotową do sprzedaży wody po obniżonych cenach w kwocie 120.000,-, czego odprowadził 7.848,- podatku VAT.

3. Drogi gminne

Przychody netto ze sprzedaży wyniosły 2.487.069,26.

Wydatki wyniosły 2.493.042,23.

Wynik na tej działalności wyniósł (-) 5.972,97.

4. Gospodarka mieszkaniowa – administrowanie lokali

Przychody netto wyniosły 143.535,48.

Wydatki wyniosły 103.156,77.

Wynik na tej działalności wyniósł 40.378,71.

5. Gospodarka ściekowa

Przychody netto z tytułu odbioru ścieków wyniosły 414.997,20.

Wydatki wyniosły 484.615,39.

Wynik na tej działalności wyniósł (-) 69.618,19.

6. Gospodarka odpadami

Przychody netto za wywóz nieczystości wyniosły 568.750,67.

Wydatki wyniosły 471.882,76.

Wynik na tej działalności wyniósł 96.867,91.

7. Oczyszczanie miasta

Przychody netto wyniosły 121.299,50

Wydatki wyniosły 144.973,50.

Wynik na tej działalności wyniósł (-) 23.674,-

8. Pozostała działalność

Przychody netto z tyt. wykonywanych usług na zlecenie wyniosły 660.045,26.

Wydatki wyniosły 594.549,16.

Wynik na tej działalności wyniósł 65.496,10.

9. Prowadzenie basenu

W okresie sprawozdawczym zakład otrzymał dotację w kwocie 20.000,-, z czego rozliczył podatek VAT w kwocie 1.308,-.

Przychody ze sprzedaży biletów wyniosły 3.819,63.

Łącznie przychody netto wyniosły 22.511,63.

Wydatki poniesione w tym okresie stanowiły kwotę 32.664,70.

Wynik na tej działalności wyniósł (-) 10.153,07.

Ogólny wynik finansowy za 2009r. zamyka się dla zakładu dochodem w wysokości 37.228,38, czego zostanie odprowadzony podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 2.468,-.