

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Brzuze za 2012 rok

I. Zmiany budżetu przeprowadzone w 2012 r.

Budżet gminy został uchwalony po stronie dochodów w kwocie **12.684.717,00 zł** (w tym dochody majątkowe 10.000,00zł).

W okresie sprawozdawczym został zwiększony o kwotę **2.072.933,00 zł**, oraz zmniejszony o kwotę **612.798,00 zł** i wyniósł po zmianach **14.144.852,00 zł** (w tym dochody majątkowe 490.169,00 zł).

Dochody w okresie sprawozdawczym wykonano w kwocie **13.993.369,69 zł**, tj. **98,93 %** planu rocznego (w tym dochody majątkowe 340.002,17 zł).

Po stronie wydatków budżet został uchwalony w kwocie **12.899.995,00 zł** (w tym wydatki majątkowe 1.427.786,00 zł).

W okresie sprawozdawczym został zwiększony o kwotę **6.037.827,00 zł** oraz zmniejszony o kwotę **1.042.970,00 zł** i wyniósł po zmianach **17.894.852,00 zł** (w tym wydatki majątkowe 5.004.762,00 zł).

W okresie sprawozdawczym wydatki zostały zrealizowane w kwocie **13.184.210,32 zł**, tj. **73,68%** planu rocznego (w tym wydatki majątkowe 1.053.564,31 zł).

Uchwalony planowany deficyt budżetu w kwocie 215.278,00 zł został zwiększony w okresie sprawozdawczym do kwoty **3.750.000,00 zł**. Na koniec okresu sprawozdawczego deficyt budżetu nie wystąpił z uwagi na fakt, że ostateczna zapłata za budowę kanalizacji miała miejsce dopiero w 2013 roku w ramach budżetu roku 2013. Nadwyżka za 2012 rok wyniosła **809.159,37 zł**.

Zmiany w planie dochodów w okresie sprawozdawczym, w tym:

a) **dochody własne** – pierwotny plan w wysokości **3.895.425,00 zł** wyniósł po zmianach **3.735.806,00 zł** (w tym dochody majątkowe 20.000,00zł),

b) **dotacje celowe oraz pozostałe dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień, środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł oraz wpływy ze zwrotów dotacji po zakończeniu roku budżetowego** – pierwotny plan w wysokości **2.484.000,00 zł** wyniósł po zmianach **4.149.972,00 zł** (w tym dochody majątkowe 470.169,00 zł),w tym:

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych - plan po zmianach **2.688.909,00 zł**,

- dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych gminy - plan po zmianach **799.921,00 zł**,

- pozostałe dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień, środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł oraz wpływy ze zwrotów dotacji po zakończeniu roku budżetowego – plan po zmianach **661.142,00 zł**,

c) subwencje – pierwotny plan w wysokości **6.305.292,00 zł** wyniósł po zmianach **6.259.074,00 zł**.

Otrzymane dotacje zostały wprowadzone do budżetu gminy zgodnie z ich przeznaczeniem po stronie dochodów i po stronie wydatków.

Zmiany w planie wydatków w okresie sprawozdawczym, w tym:

- **wydatki bieżące** – w zakresie wydatków bieżących pierwotny plan w wysokości **11.472.209,00 zł** wyniósł po zmianach **12.890.090,00 zł**.

- **wydatki majątkowe** - w zakresie wydatków majątkowych pierwotny plan w wysokości **1.427.786,00 zł** wyniósł po zmianach **5.004.762,00 zł**.

Wójt Gminy dokonywał zmian w budżecie gminy zgodnie z ustawą o finansach publicznych i upoważnieniem Rady Gminy.

II. Informacja z realizacji budżetu

Dochody:

Planowane roczne **dochody własne** w kwocie **3.735.806,00 zł** w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w kwocie **3.780.758,47 zł**, tj. **101,20 %** (w tym *dochody majątkowe – plan roczny 20.000,00 zł – wykonanie 36.837,71 zł*), z tego:

- wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich – plan roczny **1.000,00 zł** – wykonanie **1.022,35 zł**, tj. **102,24%**,

- wpływy za wodę – plan roczny **2.000,00 zł** – wykonanie **1.526,00 zł**, tj. **76,30 %**, zaległości wymagalne stanowią kwotę **28.237,24 zł** (część zaległości została spłacona na początku 2013 r.),

- wpływy za przyłącza wodociągowe (rozliczenia z lat ubiegłych) – plan **1.400,00 zł** – wykonanie **1.380,00 zł** tj, **98,57 %**,

- wpływy z opłat za umieszczenie w pasie drogowym urządzenia infrastruktury technicznej – plan **861,00 zł** – wykonanie **860,67 zł** tj, **99,96 %**,

-wpływy z czynszów za mieszkania – plan **13.000,00 zł** – wykonanie **13.511,96 zł**, tj. **103,94 %**, zaległości wymagalne stanowią kwotę **19.430,90 zł** (część zaległości została spłacona na początku 2013 r.),

- wpływy ze sprzedaży lokali komunalnych (**dochody majątkowe**) – plan roczny **20.000,00 zł** – wykonanie **36.837,71 zł**, tj. **184,19 %**. Zaległości wymagalne w kwocie **5.681,85 zł** stanowią obciążenie hipoteki,

- wpływy z różnych opłat (opłata administracyjna, koszty upomnienia i inne) – plan **10.000,00 zł** – wykonanie **12.966,00 zł**, tj. **129,66 %**,
- wpływy za c.o., energię elektryczną i podgrzanie wody – plan **15.500,00 zł** – wykonanie **14.179,03 zł** tj, **91,48 %**, zaległości wymagalne stanowią kwotę 143,55 zł,
- wpływy z dzierżawy lokali dla BS Skępe, O/Ostrowite , ZS CKU Gronowo oraz Komendy Powiatowej Policji w Rypinie, Rewir Dzielnicowych w Brzuzem – plan **37.000,00 zł** – wykonanie **49.744,69 zł**, tj. **134,45 %**,
- wpływy z odsetek od wolnych środków zgromadzonych na lokatach bankowych – plan **8.000,00 zł** – wykonanie **8.760,82 zł**, tj:**109,51 %**,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej (realizacja U.S) – plan **1.411,00 zł** – wykonanie **801,00 zł**, tj. **56,77 %**,
- podatek od nieruchomości – plan **1.180.000,00 zł** – wykonanie **1.184.659,90 zł**, tj. **100,06%**, zaległości wymagalne stanowią kwotę 129.947,39 zł, na które wystawiane są upomnienia a w następnej kolejności tytuły wykonawcze,
- podatek rolny – plan roczny **462.400,00 zł** – wykonanie **469.378,68 zł**, tj. **101,51 %**, zaległości wymagalne stanowią kwotę 143.257,46 zł, na które wystawiane są upomnienia a następnie tytuły wykonawcze,
- podatek leśny – plan roczny **11.270,00 zł** – wykonanie **11.195,00 zł**, tj. **99,33 %**, zaległości wymagalne stanowią kwotę 290,60 zł, na które wystawiane są upomnienia i tytuły wykonawcze,
- podatek od środków transportowych – plan roczny **69.960,00 zł** – wykonanie **87.526,57 zł**, tj. **125,11 %**, zaległości wymagalne stanowią kwotę 52.553,39 zł, na które wystawiane są upomnienia i tytuły wykonawcze,
- podatek od spadków i darowizn (realizacja U.S) – plan **10.000,00 zł** – wykonanie **15.322,50 zł**, tj. **153,23 %**,
- wpływy z opłaty targowej – plan roczny **1.000,00 zł** – wykonanie **1.032,00 zł**, tj. **103,20 %**,
- podatek od czynności cywilnoprawnych (realizacja U.S) – plan roczny **50.000,00 zł** – wykonanie **102.989,00 zł**, tj. **205,98 %**– zaległości wymagalne 10,31 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej – plan roczny **25.000,00 zł** – wykonanie **25.312,92 zł**, tj. **101,25 %**,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń za sprzedaż napojów alkoholowych – plan roczny **70.000,00 zł** – wykonanie **69.279,51 zł**, tj. **98,97 %**,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – plan roczny **1.364.792,00 zł** – wykonanie **1.326.914,00 zł**, tj. **97,22 %**,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – plan roczny **1.000,00 zł** – wykonanie **2.666,99 zł**, tj. **266,70 %** ,

- wpływy za C.O. (dot. mieszkań administrowanych przez szkoły) – plan roczny **30.574,00 zł** – wykonanie **30.598,63 zł**, tj. **100,08 %**, zaległości wymagalne stanowią kwotę 20.121,43 zł,
- wpływy z czynszu i opłat za garaże komunalne (administrowane przez szkoły) – plan roczny **1.405,00 zł** – wykonanie **1.619,40 zł**, tj. **115,26 %**, zaległości wymagalne stanowią kwotę 356,40 zł,
- wpływy z chesnego za przedszkole – plan roczny **4.200,00 zł** – wykonanie **4.418,00 zł**, tj. **105,19 %**,
- wpływy z opłat za wyżywienie – plan roczny **230.844,00 zł** – wykonanie **200.373,17 zł**, tj. **86,80 %**,
- wpływy za ścieki – plan roczny **2.000,00 zł** – wykonanie **1.092,79 zł**, tj. **54,64 %**, zaległości wymagalne stanowią kwotę 8.152,80 zł,
- wpływy z dzierżawy gruntów – plan **73.139,00 zł** – wykonanie **63.874,82 zł**, tj. **87,33 %**, zaległości wymagalne stanowią kwotę 8.587,21 zł (część zaległości została spłacona na początku 2013 r.),
- odsetki od nieterminowych wpłat należności – plan **13.050,00 zł** – wykonanie **14.353,39 zł**, tj. **109,99 %**,
- wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska - plan **10.000,00 zł** – wykonanie **9.617,46 zł**, tj. **96,17 %**,
- wpływy ze zwrotu od dłużników zaliczek alimentacyjnych przekazywanych przez komornika (50% udziału) plan **1.000,00 zł** – wykonanie **459,96 zł**, tj. **46,00 %**,
- wpływy ze zwrotu od dłużników świadczeń z funduszu alimentacyjnego (20% udziału), przekazywanych przez komornika oraz organy właściwe wierzycieli – plan **8.000,00 zł** – wykonanie **12.219,35 zł**, tj. **152,74 %**,
- wpływy z tytułu opłat za usługi opiekuńcze lub specjalistyczne usługi opiekuńcze - plan roczny **6.000,00 zł** – wykonanie **4.264,20 zł**, tj. **71,07 %**.

W ramach dotacji celowych na realizację zadań zleconych, na plan roczny 2.688.909,00 zł dochody wykonane tj. wpływy minus zwroty wyniosły 2.679.128,15 zł, co stanowiło 99,64% planu rocznego, w tym:

- a) **rolnictwo i łowiectwo** – na plan roczny **364.972,00 zł** dochody wykonane wyniosły **364.969,34 zł**, tj. **99,99%** z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu akcyzy,
- b) **administracja publiczna:**
 - **urzędy wojewódzkie** - na plan roczny **76.297,00 zł** otrzymano dotację w wysokości **76.297,00 zł**, tj. **100 %** z przeznaczeniem na płace i pochodne od płac,
- c) **urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa:**
 - plan **1.100,00 zł** – dochody wykonane **1.099,22 zł** tj. **99,93 %** z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców,

- d) **pomoc społeczna** – na plan roczny **2.246.540,00 zł** dochody wykonane wyniosły **2.236.762,59 zł**, tj. 99,56 %, z przeznaczeniem na :
- a. świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz koszty obsługi - na plan roczny **2.198.000,00 zł** dochody wykonane wyniosły **2.189.470,88 zł** , tj. 99,61 %,
 - b. składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – na plan roczny **17.810,00 zł** dochody wykonane wyniosły **17.061,71 zł**, tj. 95,80 %,
 - c. dofinansowanie wypłat zasiłków celowych, udzielanie schronienia, posiłku i niezbędnego ubrania cudzoziemcom - na plan roczny **5.930,00 zł** otrzymano środki w wysokości **5.930,00 zł**, tj. 100% planu,
 - d. realizację Programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – na plan roczny **24.800,00 zł** dochody wykonane stanowiły kwotę **24.300,00 zł**, tj. 97,98 %.

W ramach dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych gminy, na plan roczny **799.921,00 zł** dochody wykonane wyniosły **799.920,37 zł**, co stanowiło **99,99 %** planu rocznego, z tego:

- a) w zakresie pomocy społecznej – na plan roczny **518.308,00 zł** dochody wykonano w wysokości **518.308,00 zł**, tj. w **100 %**, w tym:
 - a. zasiłki i pomoc w naturze – na plan roczny **137.000,00 zł** otrzymano dotację w wysokości **137.000,00 zł**, tj. **100 %** planu,
 - b. dofinansowanie ośrodka pomocy społecznej /etaty, wydatki rzeczowe ośrodka/ - na plan roczny **94.549,00 zł** otrzymano dotację w wysokości **94.549,00 zł**, tj. **100 %** planu,
 - c. składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej– na plan roczny **6.989,00 zł** otrzymano dotację w wysokości **6.989,00 zł**, tj. **100 %** planu,
 - d. w ramach pozostałej działalności ośrodka pomocy społecznej - plan roczny dotacji na dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” wyniósł **195.600,00 zł** – dochody wykonane stanowiły kwotę **195.600,00 zł**, tj. **100 %** planu,
 - e. zasiłki stałe – na plan roczny **84.170,00 zł** dochody wykonane stanowiły kwotę **84.170,00 zł**, tj. **100 %** planu,

- b) **w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej** – na plan roczny **164.454,00 zł** dochody wykonano w wysokości **164.454,00 zł**, tj. w **100%**, z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, w tym:
 - a. stypendia 143.834,00 zł,
 - b. dofinansowanie zakupu podręczników 20.620,00 zł,
- c) **w zakresie oświaty i wychowania** – na plan roczny **62.544,00 zł** dochody wykonano w wysokości **62.544,00 zł**, tj. w **100 %**, w tym:
 - a. realizacja projektu „Cyfrowa szkoła” 62.148,00 zł,
 - b. dofinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do spraw awansu zawodowego nauczycieli 396,00 zł,
- d) **w zakresie różnych rozliczeń** – na plan roczny **54.615,00 zł** dochody wykonano w wysokości **54.614,37 zł**, tj. w **99,99 %**, tytułem zwrotu wydatków wykonanych w 2011 r. w ramach Funduszu Sołeckiego.

Pozostałe dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień, środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł oraz wpływy ze zwrotów dotacji po zakończeniu roku budżetowego

na plan roczny 661.142,00 zł dochody wykonane wyniosły 474.488,70 zł, co stanowiło 71,77% planu rocznego (w tym dochody majątkowe – plan roczny 470.169,00 zł – wykonanie 303.164,46 zł, tj. 64,48% planu), z tego:

- a) w zakresie **dróg publicznych gminnych** – plan **46.800,00 zł (dochody majątkowe)** – wykonanie **46.800,00 zł**, tj. **100%** - środki z Budżetu Województwa Kujawsko – Pomorskiego, pochodzące z tytułu wyłączeń gruntów z produkcji rolnej na przebudowę drogi Giżynek – Ruże,
- b) w zakresie **promocji jednostek samorządu terytorialnego** – plan **14.787,00 zł (w tym dochody majątkowe – plan roczny 13.002,00 zł)** na realizację projektu w ramach PROW pn. „Ustawienie tablic informacyjnych wraz z wydaniem folderów” – bez wykonania w okresie sprawozdawczym,
- c) w zakresie **pomocy społecznej** – wpływy ze zwrotów dotacji (po zakończeniu roku budżetowego), z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, wpłacanych przez świadczeniobiorców wraz z naliczonymi odsetkami - plan **5.000,00 zł** – wykonanie **1.338,00 zł**,

d) w ramach **Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki** – plan **139.676,00 zł** – wykonanie **125.474,63 zł**, tj. 89,83% planu,

e) w zakresie **gospodarki ściekowej** – płatność w wysokości **8.157,00 zł (dochody majątkowe)** w wyniku zakończonej weryfikacji wniosku w związku z realizacją I etapu zadania inwestycyjnego w ramach PROW pn. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsiach: Ugoszcz, Brzuze, Ostrowite, Przyrowa i Mościska oraz głównych przewodów kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Rypin i miasta Rypin”,

f) w ramach **gospodarki odpadami**:

- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z przeznaczeniem na dofinansowanie opracowania Programu usuwania azbestu oraz wyrobów zawierających z terenu gminy Brzuze wraz z inwentaryzacją azbestu – plan **4.950,00 zł** – wykonanie **4.950,00 zł**, tj. **100 %**,
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Brzuze na rok 2012”. – plan **30.960,00 zł** – wykonanie **30.959,61 zł**, tj. **99,99 %**,

g) w zakresie **utrzymania zieleni w gminie**:

- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z przeznaczeniem na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Zakup i sadzenie drzew na terenie gminy Brzuze” – plan **8.602,00 zł** – wykonanie **8.602,00 zł**, tj. **100 %**,

h) w ramach pozostałej działalności w zakresie **gospodarki komunalnej i ochrony środowiska** – plan **23.858,00 zł (dochody majątkowe)** na realizację projektu pn. „Budowa pomostu rekreacyjno – spacerowego wraz z utwardzeniem terenu w miejscowości Trąbin” – bez wykonania w okresie sprawozdawczym,

i) w zakresie **kultury i ochrony dziedzictwa narodowego**:

- plan **248.208,00 zł** – (**dochody majątkowe**) – wykonanie **248.207,46 zł**, tj. 99,99% - płatność ostateczna w wyniku zakończonej weryfikacji wniosku w związku z realizacją zadania inwestycyjnego w ramach PROW, związanego z modernizacją i wyposażeniem świetlic wiejskich w Żałem, Trąbinie, Piskorczyźnie, Giżynku, Okoninie i Gulbinach,
- plan **130.144,00 zł** – (**dochody majątkowe**) na realizację zadania w ramach PROW pn. „Remont dachu wraz z dociepleniem Domu Kultury w Ostrowitem” – bez wykonania w okresie sprawozdawczym.

W okresie sprawozdawczym otrzymano subwencję ogólną z budżetu państwa w kwocie 6.259.074,00 zł, tj. 100% planu rocznego w wysokości 6.259.074,00 zł, z tego:

- część oświatowa – plan 3.786.509,00 zł - wykonanie 3.786.509,00 zł, tj.100 % planu,
- część wyrównawcza – plan 2.463.864,00 zł - wykonanie 2.463.864,00 zł, tj.100 % planu,
- uzupełnienie subwencji ogólnej dla JST ze środków rezerwy – plan 8.701,00 zł - wykonanie 8.701,00 zł, tj.100 % planu.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

- wpływy z tyt. zwrotu zaliczek alimentacyjnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego od dłużników alimentacyjnych - 34.576,56 zł na plan roczny 16.000,00 zł (dochód potrącony na rzecz j.s.t. – 12.389,49 zł, **dochody Skarbu Państwa w kwocie 22.187,07 zł** przekazano na wskazane konto).

Analiza wykonania dochodów

Analizując wykonanie dochodów gminy w okresie sprawozdawczym w stosunku do planu rocznego zostały one wykonane w 98,93 %. Dochody zostały zrealizowane w przedziale od 0% do 266,70 %.

Najwyższe procentowe wykonanie występuje we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 266,70%, wpływach z podatku od czynności cywilnoprawnych (realizacja U.S) 205,98 %. Najwyższe procentowe wykonanie dotyczy dochodów zaplanowanych na poziomie od 1.000,00 zł do 50.000,00 zł.

Dochody znacząco wpływające na budżet, tj. wpływy z podatków od osób prawnych, zaplanowane na poziomie 1.017.860,00 zł zostały wykonane w 100,96 %, wpływy z podatków od osób fizycznych, zaplanowane na poziomie 779.270,00 zł zostały wykonane w 110,14 % oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowane w wysokości 1.364.792,00 zł zostały wykonane w 97,22 %.

W 2012 roku nie wystąpiły dochody z tytułu zwrotu poniesionych wydatków na trzy projekty, realizowane w ramach PROW: „Ustawienie tablic informacyjnych wraz z wydaniem folderów”, „Budowa pomostu rekreacyjno – spacerowego wraz z utwardzeniem terenu w miejscowości Trąbin”, „Remont dachu wraz z dociepleniem Domu Kultury w Ostrowitem”. Ostateczne rozliczenie tych projektów planowane jest na 2013 r.

Zaległości wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 436.675,89 zł. Część z tych zaległości została spłacona na początku 2013 r. Zaległości w podatkach oraz opłatach za wodę i ścieki są skutkiem utrzymującej się trudnej sytuacji finansowej rolników, spowodowanej m.in. spadkiem cen mleka w skupie przy jednoczesnym wzroście cen ON, nawozów mineralnych czy środków ochrony roślin. Niesprzyjające warunki atmosferyczne spowodowały straty w uprawach polowych, tym samym przyczyniły się do obniżenia dochodów w rolnictwie, przy znacznym wzroście kosztów produkcji. Wiosną br. rolnicy ponieśli dodatkowe koszty związane z wymarzeniem ozimin i koniecznością ponownych zasiewów. Na zaległości podatkowe wystawiane są upomnienia i tytuły wykonawcze realizowane przez Urząd Skarbowy.

Na skutek obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatku rolnego, od nieruchomości i środków transportowych w 2012 roku dochody gminy zmniejszone zostały o kwotę **952.052,63 zł** (podatek rolny 691.981,46 zł, podatek od nieruchomości 229.549,67 zł, podatek od środków transportowych 30.521,50 zł).

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) za okres sprawozdawczy w podatku od nieruchomości wyniosły kwotę **2.085,25 zł**.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły kwotę **105.945,19 zł**, w tym:

- a) umorzenie zaległości podatkowych 86.572,53 zł, tj.:
 - podatek rolny (umorzenia w kwocie 2.729,00 zł),
 - podatek od nieruchomości (umorzenia w kwocie 72.497,53 zł),
 - podatek leśny (umorzenia w kwocie 1,00 zł),
 - odsetki 11.345,00 zł.
- b) rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności 19.372,66 zł, tj.:
 - podatek rolny 2.591,10 zł,
 - podatek od nieruchomości 16.781,56 zł.

Wydatki:

W okresie sprawozdawczym wydatki gminy zrealizowano w kwocie 13.184.210,32 zł na plan roczny po zmianach 17.894.852,00 zł, tj. w 73,68%, w tym:

- *wydatki majątkowe – plan 5.004.762,00 zł – wykonanie 1.053.564,31 zł, tj. 21,05%,*
- *wydatki bieżące – plan 12.890.090,00 zł – wykonanie 12.130.646,01 zł, tj. 94,11%.*

W ramach wydatków ogółem:

- *wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego – plan 207.023,00 zł – wykonanie 178.939,45 zł, tj. 86,43%, w tym:*

- *wydatki majątkowe – plan 33.520,00 zł – wykonanie 13.517,78 zł, tj. 40,33%,*
- *wydatki bieżące – plan 173.503,00 zł – wykonanie 165.421,67 zł, tj. 95,34%.*

- *wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – plan 2.688.909,00 zł – wykonanie 2.679.128,15 zł, tj. 99,64%.*

Na niskie wykonanie na dzień 31.12.2012 r. wydatków majątkowych, a tym samym na wykonanie wydatków ogółem, decydujący wpływ miały opóźnienia w realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsiach: Ugoszcz, Brzuze, Ostrowite, Przyrowa i Mościska oraz głównych przewodów kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Rypin i miasta Rypin” z planem rocznym 3.508.038 zł. W 2012 r. w związku z realizacją powyższego zadania wydatkowano łącznie 70.828,90 zł. Zaplanowana pierwotnie w ramach budżetu 2012 r. zapłata wykonawcy w wysokości 3.284.658,47 zł za II etap robót miała ostatecznie miejsce w m-cu styczniu 2013 r. w ramach budżetu roku 2013. W styczniu 2013 r. w związku z realizacją powyższego zadania wydatkowano łącznie 3.424.631,79 zł (3.284.658,47 zł za II etap robót, 131.398,42 zł za roboty dodatkowe, 8.574,90 zł za nadzór inwestorski). Biorąc pod uwagę powyższe, przesunięcie zapłaty z 2012 r. na 2013 r. wpłynęło na obniżenie procentowego wykonania **wydatków gminy ogółem z 92,81 % do 73,68%, w tym wydatków majątkowych z 89,48 % do 40,33%.**

Stopień realizacji wydatków budżetowych, w tym wydatków majątkowych oraz wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego, pogrupowanych według klasyfikacji budżetowej, został omówiony w dalszej części sprawozdania, w oparciu o ewidencję księgową.

Rolnictwo i łowiectwo

Planowane w tym dziale roczne wydatki w kwocie **539.972,00 zł** zrealizowano w kwocie **536.818,08 zł**, tj. **99,42%**.

Izby rolnicze

Wpłaty na rzecz izb rolniczych (2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego) – plan roczny **11.600,00 zł** – wykonanie **9.632,61 zł**, tj. **83,04%**.

Pozostała działalność

Plan roczny **528.372,00 zł** wykonano w kwocie **527.185,47 zł**, tj. **99,78%**, w tym:

- 357.814,50 zł tytułem zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej (100% dotacja na realizację zadania zleconego),
- 7.154,84 zł na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku akcyzowego (100% dotacja na realizację zadania zleconego),
- 999,00 zł za badanie gleb,
- 483,55 zł opłata za wyłączenie gruntów spod uprawy,

wydatki majątkowe:

„Zakup działek rolnych” – plan roczny 161.700,00 zł – wykonanie 160.733,58 zł, tj. 99,40%.

Wydatkowana kwota została przeznaczona na zakup następujących działek:

- działki o pow.1,8291ha w miejscowości Giżynek, z przeznaczeniem pod oczyszczalnię ścieków (56.127,00 zł),
- prawa użytkowania wieczystego działki o pow.3,2003 ha w miejscowości Ostrowite (77.890,98 zł),
- prawa użytkowania wieczystego działki o pow.3,5400 ha w miejscowości Ugoszcz (25.165,80 zł),
- prawa użytkowania wieczystego działki o pow.0,0079 ha w miejscowości Ostrowite (1.549,80 zł).

Leśnictwo

Pozostała działalność

Plan roczny **2.000,00 zł** z przeznaczeniem na zakup i wymianę zadrzewienia przydrożnego oraz zadrzewienie na terenie gminy - bez wykonania w okresie sprawozdawczym.

Zadrzewienie było realizowane w ramach projektu pn.„Zakup i sadzenie drzew na terenie gminy Brzuze” z udziałem środków WFOŚiGW.

Transport i łączność

Drogi publiczne gminne

Łączny plan roczny **475.832,00 zł** wykonano w kwocie **416.967,14 zł**, tj. **87,63%**, ponosząc następujące wydatki:

- opłata za zajęcie pasa drogowego 1.134,00 zł,
- zakup materiałów (po wyłączeniu wydatków w ramach F.S.) 49.527,82 zł, w tym: paliwo do samochodu i ciągnika (w tym środki czyszczące, płyn do spryskiwaczy, itp.) 20.609,08 zł, artykuły do ciągnika, samochodu gminnego, kosiarki rotacyjnej i dwukółki ciągnikowej (rozsusznik, filtry, olej silnikowy, lampy, nożyki, itp.) 4.946,71 zł, sól drogowa i piasek do zimowego utrzymania dróg 5.343,86 zł, opony 3.158,99 zł, emulsja asfaltowa 5.266,86 zł, rury przepustowe 1.608,62 zł, zakup znaków drogowych i lustra 991,38 zł, materiały do remontu dróg (żwir, cement) 7.602,32 zł,
- usługi remontowe (po wyłączeniu wydatków w ramach F.S.) 6.010,98 zł, w tym: remont dróg gminnych 4.830,18 zł, remont ciągnika 1.180,80 zł,
- pozostałe usługi (po wyłączeniu wydatków w ramach F.S.) 15.083,73 zł, w tym: okresowe przeglądy techniczne pojazdów 510,98 zł, wykonanie tablicy informacyjnej przy drodze Mościska 184,50 zł, usługa koparko – ładowarki 12.773,55 zł, usługa transportowa 393,60 zł, naprawa samochodu 220,23 zł, ładowanie gaśnic 40,00 zł, pozostałe wydatki (wypisy z rejestru gruntów, opłaty sądowe itp.) 960,87 zł.

wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego - plan 114.575,00 zł – wykonanie 111.327,95 zł, tj.97,17%, w tym:

- *zakup materiałów w ramach FS – plan 3.000,00 zł – wykonanie 2.989,49 zł, w tym:*

* *Sołectwo Gulbiny – plan 3.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów do remontu dróg na terenie sołectwa – wykonanie 2.989,49 zł,*

- *remonty i modernizacja dróg gminnych w ramach FS – plan 110.575,00 zł – wykonanie 107.338,46 zł, w tym:*

* *Sołectwo Brzuze – plan 14.390,00 zł – wykonanie 13.293,37 zł,*

* *Sołectwo Giżynek – plan 10.000,00 zł – wykonanie 9.964,35 zł,*

* *Sołectwo Kleszczyn – plan 10.314,00 zł – wykonanie 10.314,00 zł,*

* *Sołectwo Łącznie – plan 1.474,00 zł – wykonanie 1.474,00 zł,*

* *Sołectwo Marianowo – plan 4.921,00 zł – wykonanie 4.395,33 zł,*

* *Sołectwo Mościska-Przyrowa – plan 6.776,00 zł – wykonanie 6.776,00 zł,*

* *Sołectwo Ostrowite – plan 4.852,00 zł – wykonanie 4.685,06 zł,*

- * Sołectwo Okonin – plan 5.621,00 zł – wykonanie 5.621,00 zł,
- * Sołectwo Piskorzyn – plan 5.000,00 zł – wykonanie 5.000,00 zł,
- * Sołectwo Radzynek – plan 5.500,00 zł – wykonanie 5.500,00 zł,
- * Sołectwo Somsioro – plan 7.295,00 zł – wykonanie 5.942,77 zł,
- * Sołectwo Trąbin Wieś - plan 6.000,00 zł – wykonanie 5.999,37 zł,
- * Sołectwo Trąbin Rumunki - plan 6.961,00 zł – wykonanie 6.961,00 zł,
- * Sołectwo Ugoszcz - plan 16.664,00 zł – wykonanie 16.605,21 zł,
- * Sołectwo Żale – plan 4.807,00 zł – wykonanie 4.807,00 zł,

- pozostałe usługi w zakresie dróg gminnych w ramach FS – plan 1.000,00 zł – wykonanie 1.000,00 zł,
w tym:

- * Sołectwo Gulbiny – plan 1.000,00 zł z przeznaczeniem na niwelację poboczy drogi w stronę cegielni – wykonanie 1.000,00 zł,

wydatki majątkowe - plan **247.300,00 zł** – wykonanie **233.882,66 zł**, tj. **94,57%**, w tym:

- „Projekty, kosztorysy, rozgraniczenia, wnioski i studia wykonalności na drogi” – plan 6.500,00 zł – wykonanie 3.894,72 zł, tj.59,92% (rozgraniczenie drogi dojazdowej w Kleszczynie, akty notarialne na nieodpłatne przekazanie działek na poszerzenie dróg gminnych, odpisy z ksiąg wieczystych, opłaty),
- „Przebudowa drogi Giżynek - Ruże” – plan 206.800,00 zł – wykonanie 206.793,75 zł, tj.99,99%
Inwestycja zrealizowana przy współudziale środków z budżetu województwa, pochodzących z tytułu wyłączeń gruntów z produkcji rolnej do wysokości 46.800,00 zł – na podstawie umowy zawartej w dniu 24.07.2012r. między Województwem Kujawsko-Pomorskim a Gminą Brzuze. Wykonano podbudowę, przepusty pod zjazdami oraz nawierzchnię z masy bitumicznej.
- „Budowa drogi Trąbin Wieś (przy hydroforni)” – plan 9.000,00 zł – wykonanie 3.188,31 zł, tj.35,43% (odpisy z ksiąg wieczystych, wypisy z rejestru gruntów, opłaty, akty notarialne na nieodpłatne przekazanie działek na poszerzenie drogi). Zadanie przewidziane jest do realizacji również w 2013 roku.
- „Przebudowa drogi Lisiaki” – plan 12.000,00 zł – wykonanie 9.871,89 zł, tj.82,27% (odpisy z ksiąg wieczystych, wypisy z rejestru gruntów, podział działek pod poszerzenie drogi, wznowienie granic drogi, akty notarialne). Zadanie przewidziane jest do realizacji również w 2013 roku.
- „Przebudowa drogi gminnej Marianowo – Gulbiny” – plan 3.000,00 zł – wykonanie 2.999,99 zł, tj.99,99% (podział działek pod poszerzenie drogi). Kontynuacja zadania przewidziana jest do 2015 roku.
- „Zakup rozsiewacza” - plan 10.000,00 zł – wykonanie 7.134,00 zł, tj. 71,34 % (zakupiono rozsiewacz do zimowego utrzymania dróg).

Gospodarka mieszkaniowa

W okresie sprawozdawczym w ramach tego działu poniesiono wydatki w wysokości **26.140,22 zł** na plan **37.600,00 zł**, tj. 69,52 %.

Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Na bieżące utrzymanie budynków mieszkalnych wydatkowano kwotę **20.276,15 zł**, tj. **73,46%** planu rocznego, tj. kwoty **27.600,00 zł**, z tego:

- energia 374,19 zł,
- zakup materiałów do naprawy budynku po poczcie w Ugoszczu 175,00 zł,
- wpłaty na rzecz wspólnot mieszkaniowych (z uwzględnieniem zwrotów kosztów) 11.857,33 zł,
- usługi kominiarskie 1.013,45 zł,
- wywóz nieczystości 1.879,20 zł,
- wykonanie projektu rozbiórki budynku w Ostrowitem (Czworak) 3.000,00 zł,
- podział działek w Brzuzem (po dawnej lecznicy i poczcie) 1.722,00 zł,
- pozostałe usługi (wykonanie map, wypis z rejestru gruntów, wyłączenie z ewidencji gruntów) 254,98 zł.

Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan roczny **10.000,00 zł** – wykonanie **5.864,07 zł**, tj. **58,64 %**, w tym:

- wydatki związane z komunalizacją i sprzedażą nieruchomości (ogłoszenie w prasie, wykonanie wypisów z KW i ewidencji gruntów, wykonanie inwentaryzacji budynków, wykonanie operatów szacunkowych) 4.636,85 zł,
- opłata roczna za użytkowanie wieczyste gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa 1.227,22 zł.

Administracja publiczna

W ramach tego działu, w okresie sprawozdawczym wydatki wyniosły **1.934.378,13 zł**, na plan roczny **2.112.132,00 zł**, tj. **91,58 %**.

Urzędy wojewódzkie

Plan roczny **171.273,00 zł** – wykonanie **162.832,56 zł**, tj. **95,07 %**, na realizację zadań zleconych z zakresu USC, dowodów osobistych, ewidencji ludności i obrony cywilnej tj., płace i pochodne od płac, podróże służbowe, odpis na ZFŚS, wydatki rzeczowe /toner, publikacje z zakresu USC i ewidencji

ludności, druki, panele, biurko, artykuły związane z organizacją jubileuszu Złote Gody/ oraz usługi /serwis ESO – USC oraz generowanie matrycy wydruku USC, oprawa 32 ksiąg USC, przeinstalowanie i uruchomienie systemu USC, opieka autorska – program ELUD /, w tym:

- środki z budżetu państwa - plan roczny **76.297,00 zł** – otrzymano dotację na realizację zadania zleconego w wysokości **76.297,00 zł**, którą wykorzystano w 100%,
- środki własne gminy – plan **94.976,00 zł** – wykonanie **86.535,56 zł**, tj.91,11%.

Rady gmin

Plan roczny **116.390,00 zł** – wykonanie **116.116,09 zł**, tj. **99,76%**.

W okresie sprawozdawczym odbyło się 9 sesji Rady Gminy oraz 77 posiedzeń komisji (Komisja Rewizyjna – 18 posiedzeń, Komisja Budżetu, Finansów , Planowania i Inicjatyw Gospodarczych – 23 posiedzenia, Komisja Oświaty, Zdrowia, Opieki Społecznej, Kultury i Sportu – 17 posiedzeń, Komisja Rolnictwa, Utrzymania Dróg, Porządku i Bezpieczeństwa Publicznego – 19 posiedzeń).

Finansowano stałe diety przewodniczącego i wiceprzewodniczącego Rady Gminy, diety pozostałych radnych oraz materiały związane z działalnością Rady.

Urzędy gmin

Plan roczny **1.644.906,00 zł** – wykonanie **1.516.119,20 zł**, tj. **92,17%**, w tym:

- płace i pochodne od płac oraz świadczenia pracownicze 1.125.522,15 zł,
- prowizja za inkaso podatków i opłaty targowej 11.333,07 zł,
- wpłaty na PFRON 32.033,00 zł,
- energia elektryczna 14.144,03 zł,
- badania okresowe pracowników 425,00 zł,
- zakup usług dostępu do sieci Internet 7.090,50 zł,
- rozmowy telefoniczne (tel. komórkowa i stacjonarna) 9.774,45 zł,
- delegacje służbowe i ryczałty 12.570,96 zł,
- ubezpieczenie majątkowe 38.750,20 zł,
- fundusz świadczeń socjalnych 24.799,40 zł,
- podatek od nieruchomości 14.300,00 zł,
- szkolenia pracownicze 2.583,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 110.996,72 zł, w tym: opał 36.744,53 zł, materiały biurowe, tonery, tusze, atramenty, druki 33.993,19 zł, środki czystości, ręczniki papierowe i inne art. chemiczne

5.873,09 zł, prenumerata czasopism, akty prawne, serwis płatnika ZUS, poradniki i inne publikacje 7.486,60 zł, art. spożywcze 413,27 zł, akcesoria do komputerów, antywirusy, płyty CD i DVD, drukarki, przedłużacze 4.028,00 zł, zestaw CERTUM do podpisu elektronicznego 331,49 zł, paliwo do samochodu, motoroweru, kosiarki 3.924,41 zł, art. do samochodu, motoroweru, kosiarki, piły spalinowej 2.045,91 zł, materiały do kotłowni UG, pilarka, wkrętarko-wiertarka 9.029,21 zł, materiały budowlane do naprawy dachu oraz wykonania odwodnienia fundamentów (w tym zakup szlifierki i młota udarowo-obrotowego) 4.152,46 zł, krzesła obrotowe 679,00 zł, pozostałe wydatki (tabliczki informacyjne, pieczętka, żarówki, książeczki nadawcze, kartony archiwizacyjne, lampki choinkowe, telefon stacjonarny, wkładki do drzwi, klamki, drewnochron, itp.) 2.295,56 zł,

- zakup usług remontowych 1.865,07 zł,

- zakup usług pozostałych 80.996,06 zł, w tym: przesyłki pocztowe 24.475,05 zł, konserwacja i naprawa kserokopiarek, drukarek, niszczarek 2.359,79 zł, usługi informatyczne, opieka autorska RADIX 18.008,16 zł, obsługa serwisowa 2.773,00 zł, monitoring 1.447,08 zł, abonamenty 2.070,38 zł, obsługa prawna 20.664,00 zł, przeglądy budowlane, kominiarskie 4.161,48 zł, ładowanie i przeglądy gaśnic 624,18 zł, przegląd motoroweru 162,00 zł, przegląd walizki do przenoszenia pieniędzy 806,88 zł, usługa koparki przy wykonaniu izolacji fundamentów UG 553,50 zł, przedłużenie licencji programu antywirusowego 1.199,25 zł, wywóz nieczystości 237,60 zł, przegląd techniczny, naprawa instalacji gazowej i wymiana szyby w samochodzie OPEL CORSA 703,00 zł, usługa udrożnienia kanału deszczowego 583,02 zł, pozostałe wydatki (dorobienie klucza, koszty wysyłki, itp.) 167,69 zł,

wydatki majątkowe

- „Przebudowa kotłowni w budynku UG Brzuze” – plan 20.000,00 zł – wykonanie 13.797,14 zł, tj.68,99%
Wydatkowana kwota została przeznaczona na zakup kotła uniwersalnego, płyty ST oraz innych materiałów niezbędnych do przebudowy kotłowni i wykonania zadaszenia nad zejściem do kotłowni (śruby, zawory, kratki ściekowe, kolanka itp.),

- „Komputeryzacja urzędu - zakup sprzętu komputerowego wraz z rozbudową i aktualizacją systemów komputerowych” – plan 20.000,00 zł – wykonanie w 2012 roku wyniosło 15.138,45 zł, tj.75,69%.

Wydatkowana kwota została przeznaczona na zakup sprzętu komputerowego, aktualizację systemów komputerowych wraz z przeniesieniem baz danych. Przedsięwzięcie zaplanowano na lata 2011 – 2013. Nakłady poniesione w 2011 r. wyniosły 2.279,01 zł.

Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan roczny **30.985,00 zł** z przeznaczeniem na działalność promocyjną (foldery, wydawnictwa, tablice informacyjne i inne działania promocyjne) – wykonanie 24.648,70 zł, tj. 79,55%, w tym:

- wydatki na realizację zadania w ramach PROW pn. „ Ustawienie tablic informacyjnych wraz z wydaniem folderów” - plan **25.985,00 zł** – wykonanie 20.338,07 zł, w tym:

* wydatki bieżące – plan 3.137,00 zł (1.785,00 zł PROW, 1.352,00 zł udział gminy) – wykonanie 2.263,20 zł (1.288,00 zł PROW, 975,20 zł udział gminy) - na zakup folderów,

* **wydatki majątkowe – plan 22.848,00 zł** (13.002,00 zł PROW, 9.846,00 zł udział gminy) – **wykonanie 18.074,87 zł, tj. 79,11 %** (10.286,50 zł PROW, 7.788,37 zł udział gminy) – na tablice informacyjne duże – 21 szt., tablice informacyjne małe - 2 szt., tablice drogowskazy - 10 szt., tablice inf. miejscowości - 3 szt.

- pozostałe wydatki związane z działalnością promocyjną – plan 5.000,00 zł – wykonanie 4.310,63 zł, w tym:

* współfinansowanie Dożynek Powiatowych 1.200,00 zł,

* wynagrodzenia bezosobowe 1.170,00 zł,

* zakup materiałów 1.940,63 zł (kątowniki do wykonania tablic ogłoszeniowych, art. papiernicze, art. związane ze zorganizowaniem wystawy Orzeł Biały i wizytą studyjną).

Pozostała działalność

Plan roczny w wysokości **148.578,00 zł** został zrealizowany w okresie sprawozdawczym w kwocie **114.661,58 zł, tj. 77,17 %**, w tym:

- płace i pochodne od płac oraz świadczenia pracownicze (prace interwencyjne) 20.514,32 zł,

- diety sołtysów z tytułu wykonywania funkcji sołtysa 46.690,00 zł,

- badania lekarskie pracowników robót publicznych i prac interwencyjnych 450,00 zł,

- wynagrodzenia bezosobowe 1.190,76 zł,

- fundusz socjalny 5.841,57 zł,

- różne opłaty i składki 13.426,88 zł (koszty egzekucyjne, składki członkowskie),

- zakup materiałów 2.168,65 zł (kwiaty, art. spożywcze, płyta, książki, obrus, itp.),

- zakup usług pozostałych 24.379,40 zł, w tym: obsługa bankowa 19.934,08 zł, załadunek i transport drzewa 578,10 zł, usługa dźwiga w celu przeniesienia wagonów 959,40 zł, usługa transportowa wagonów 738,00 zł, koszty komornicze 2.169,82 zł.

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Dotacja celowa na prowadzenie stałego rejestru wyborców (zadanie zlecone) – plan roczny w wysokości **1.100,00 zł** - wydatki wykonano w wysokości **1.099,22 zł**, tj. **99,93 %**.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W ramach tego działu, w okresie sprawozdawczym wydatki wyniosły **53.744,76 zł**, na plan roczny **57.878,00 zł**, tj. **92,86 %**.

Ochotnicze straże pożarne

Plan roczny **57.878,00 zł** – wykonanie **53.744,76 zł**, tj. **92,86%**, w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi 16.285,36 zł,
- energia elektryczna 3.690,79 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (z wyłączeniem Funduszu Sołeckiego) 21.033,23 zł, w tym: zakup gazu, oleju napędowego do samochodów strażackich 5.287,46 zł, artykuły do samochodów OSP (zbiornik LPG, filtry, akumulator) 820,00 zł, art. spożywcze na spotkania OSP 382,24 zł, karty telefoniczne 350,00 zł, materiały budowlane na potrzeby OSP Trąbin, OSP Okonin, OSP Giżynek 1.076,21 zł, wyposażenie jednostek OSP (szpadel, łopata piaskowa, gaśnica proszkowa, prądownice, wiadra, lomy, ubrania ochronne, buty, apteczka, wąż ssawny, kanister, sprężarka, drabina, przełącznik, wąż tłoczny, linka bezpieczeństwa, zatrzaśnik, latarki, tłumice gumowe, itp.) 11.152,53 zł, umundurowanie 1.040,01 zł, zakup naczyń do OSP Trąbin 924,78 zł,
- zakup usług pozostałych 10.532,35 zł w tym: badania techniczne pojazdów 3.489,77 zł, Neostrada Gulbiny 1.521,10 zł, monitoring OSP Giżynek 955,19 zł, badania kierowcy 255,00 zł, przegląd techniczny i ładowanie gaśnic 932,17 zł, przegląd techniczny sprzętu (aparaty powietrzne, agregaty prądotwórcze) 2.770,01 zł, pozostałe usługi (naprawa radiotelefonów, wymiana zbiornika LPG , itp.) 609,11 zł,
- różne opłaty składki 2.128,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej 75,03 zł.

wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego - plan **1.600,00 zł** z przeznaczeniem na zakup materiałów do wykonania parkingu przy OSP w Żale – bez wykonania w okresie sprawozdawczym (Sołectwo Żale – plan 1.600,00 zł).

Obsługa długu publicznego

Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Plan roczny **124.400,00 zł** – wykonanie **105.794,17 zł**, tj. **85,04%**.

Różne rozliczenia

Rezerwy ogólne i celowe

W budżecie na 2012 rok wyodrębniono rezerwę ogólną na wydatki bieżące w kwocie **30.000,00 zł** oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **30.000,00 zł**. W okresie sprawozdawczym rezerwy te nie zostały rozdysponowane.

Oświata i wychowanie

W ramach tego działu w okresie sprawozdawczym wydatki wyniosły **5.473.523,65 zł**, na plan **5.738.682,00 zł**, tj. **95,38 %**, w tym:

Zadania realizowane przez Urząd Gminy:

Plan roczny **226.535,00 zł** - wykonanie **213.924,71 zł** tj. **94,43 %**, w tym:

Szkoły podstawowe

wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego - plan **2.000,00 zł** – wykonanie **1.999,30 zł**, tj. **99,97%** -
Sołectwo Ugoszcz – zakupiono pomoce dydaktyczne do Szkoły Podstawowej w Ugoszczu.

Dowożenie uczniów do szkół

Plan roczny **224.535,00 zł** – wykonanie **211.925,41 zł**, tj. **94,38%**, w tym:

- płace i pochodne od płac oraz świadczenia pracownicze 65.179,99 zł,
- fundusz socjalny 2.001,89 zł,
- podatek od środków transportowych 3.987,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 52.780,52 zł, w tym: paliwo oraz inne płyny do autobusu szkolnego 47.047,11 zł, karty telefoniczne dla kierowcy 350,00 zł, części do naprawy autobusu szkolnego 5.110,16 zł, pozostałe zakupy (apteczka, urządzenie viaBox i inne akcesoria) 273,25 zł,
- usługi remontowe i pozostałe 87.976,01 zł, w tym: remonty autobusu szkolnego 9.121,82 zł, zakup biletów dla uczniów szkół specjalnych 1.900,58 zł, dowóz dzieci do szkół (wynajem autobusu oraz zwrot kosztów dowozu dziecka niepełnosprawnego do placówki oświaty) 76.312,61 zł, badanie techniczne i przegląd autobusu 241,00 zł, pozostałe wydatki (ładowanie gaśnic, abonament za urządzenie viaBox, naprawa radia w autobusie, itp.) 400,00 zł .

Zadania realizowane przez placówki oświatowe:

Plan roczny **5.512.147,00 zł** - poniesione wydatki to kwota **5.259.598,94 zł**, tj. **95,42 %** , w tym:

Szkoły podstawowe

Finansowane są 4 szkoły podstawowe o łącznej liczbie 24 oddziałów oraz 341 uczniów.

Zatrudnienie: 35,68 etatów nauczycieli, 10 etatów obsługi, 1,75 etatów administracyjnych.

Plan roczny **2.901.391,00 zł** - wykonanie **2.790.955,88 zł**, tj. **96,19 %**.

W okresie sprawozdawczym poniesiono następujące wydatki:

- płace i pochodne od płac, nagrody oraz świadczenia pracownicze w okresie sprawozdawczym wyniosły 2.347.898,37 zł,
- delegacje służbowe 5.971,45 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 239.359,89 zł, w tym: opał (węgiel, olej) 105.909,76 zł, środki czystości 8.597,71 zł, art. biurowe, papier, druki, tusze, tonery, znaczki, książki, broszury, czasopisma 9.860,66 zł, art. gospodarcze i budowlane 11.128,51 zł, paliwo 1.051,09 zł, kreda 320,00 zł, akcesoria komputerowe 3.037,03 zł, notebooki (4 szt. SP Ostrowite, 1 szt. SP Ugoszcz) 7.095,00 zł, suszarka do rąk 481,75 zł, zakup sprzętu w ramach Projektu realizowanego przez SP Radzynek pn. „Cyfrowa szkoła” 75.784,99 zł, drabina 678,92 zł, projektor i lampa do projektora 1.874,90 zł, biurko, stolik i inne meble 1.421,28 zł, piec C.O. do SP Trąbin 10.000,00 zł, sterownik do pieca C.O. 959,40 zł, podgrzewacz wody 360,99 zł, odkurzacz 167,84 zł, pozostałe (art. sportowe, części do gitary, apteczka, stojak mobilny) 630,06 zł,

- fundusz socjalny 122.058,90 zł,
- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych 6.540,97 zł,
- zakup energii i wody 29.569,38 zł,
- usługi zdrowotne 1.183,00 zł,
- rozmowy telefoniczne 4.265,52 zł,
- Internet 3.687,50 zł,
- w zakresie usług pozostałych wydatki wykonano w kwocie: 24.519,90 zł, w tym: wywóz nieczystości 3.437,79 zł, transport 427,09 zł, transport w ramach Projektu realizowanego przez SP Radzynek pn. „Cyfrowa szkoła” 1.900,01 zł, usługi serwisowe, naprawa i konserwacja sprzętu 6.036,16 zł, przeglądy (gaśnic, kominiarskie, budowlane) 3.553,77 zł, abonament 1.179,97 zł, monitoring 3.807,45 zł, opracowanie instrukcji BHP 1.500,00 zł, montaż pieca C.O. 483,77zł, inne wydatki (przesyłki, zabudowa okna podawczego, wykonanie zdjęć, analiza węgla itp.) 2.193,89 zł.

wydatki majątkowe

- „Utwardzenie placu manewrowego przy SP w Trąbinie” – plan 6.102,00 zł – wykonanie 5.901,00 zł, tj. 96,71 %. Przedsięwzięcie wieloletnie zaplanowane na lata 2012 – 2013.

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Finansowane są 3 oddziały (48 dzieci).

Zatrudnienie: 3 nauczycieli pełnozatrudnionych, 2/22 etatu nauczycieli niepełnozatrudnionych.

Plan roczny **205.026,00 zł**, wykonanie **195.080,81 zł**, tj. **95,15%**, w tym:

- płace i pochodne od płac, nagrody oraz świadczenia pracownicze 180.795,78 zł,
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 8.749,17 zł,
- pomoce dydaktyczne 2.239,53 zł,
- zakup materiałów 3.296,33 zł.

Przedszkole

Finansowane są 2 oddziały (50 dzieci).

Zatrudnienie: 3,5 etatu nauczycieli pełnozatrudnionych, 3 etaty obsługi, 1/22 etatu nauczyciela religii.

Plan roczny **532.370,00 zł** – wykonanie **511.566,95 zł**, tj. **96,09 %**, w tym:

- płace i pochodne od płac, nagrody oraz świadczenia pracownicze 286.670,83 zł,
- zakup materiałów 20.255,09 zł, w tym: węgiel 8.127,43 zł, art. biurowe, toner 903,45 zł, środki czystości 2.702,50 zł, gaz 1.272,00 zł, art. gospodarcze 992,08 zł, płyn do zmywarki 309,96 zł, meble do przedszkola 5.400,00 zł, zabawki 490,35 zł, paliwo do kosiarki 57,32 zł,

- zakup żywności 156.053,53 zł,
- energia 4.590,97 zł,
- usługi zdrowotne 300,00 zł,
- rozmowy telefoniczne 926,52 zł,
- podróże służbowe 2.528,99 zł,
- usługi internetowe 502,17 zł,
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 13.744,67 zł,
- opłaty różne 21.367,10 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych 848,89 zł,
- w zakresie usług wydatki wykonano w kwocie 3.778,19 zł na wywóz nieczystości, przegląd i naprawę gaśnic, patelni elektrycznej, kserokopiarki, przegląd kominiarski oraz transport.

Gimnazjum

Finansowanych jest 7 oddziałów (172 dzieci).

Zatrudnienie: 18,05 etatu nauczycieli, 1 etat administracyjny, 5 etatów obsługi.

Plan roczny **1.546.255,00 zł** – wykonanie **1.482.421,46 zł**, tj. **95,87 %**, w tym:

- płace i pochodne od płac, nagrody oraz świadczenia pracownicze 1.250.234,84 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 111.834,35 zł, w tym: węgiel 91.284,14 zł, art. biurowe, druki, tusze, tonery, broszury, czasopisma, książki 3.391,23 zł, art. gospodarcze 4.198,62 zł, środki czystości, 3.226,34 zł, paliwo 296,10 zł, apteczka 102,90 zł, papier 601,06 zł, gaz 464,00 zł, akcesoria do komputera 588,69 zł, drzwi p.poz. 1.234,00 zł, dzwonek 310,80 zł, drabina 507,13 zł, czajnik 69,00 zł, płyn do zmywarki 163,59 zł, materiały do remontu (papa, lepik) 3.199,97 zł, wykładzina 2.196,78 zł,
- usługi zdrowotne 1.300,00 zł
- pomoce naukowe 2.935,45 zł,
- energia i woda 34.856,02 zł,
- rozmowy telefoniczne 1.028,31 zł,
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 56.615,98 zł,
- podróże służbowe 4.719,78 zł,
- w zakresie usług pozostałych wydatki zostały wykonane na kwotę 13.065,73 zł, w tym: naprawy sprzętu 4.882,33 zł, za usługi kominiarskie 385,00 zł, wywóz nieczystości 1.011,29 zł, monitoring 738,00 zł, abonament RTV, internetowy 892,92 zł, przesyłki 132,04 zł, kontrola pieca CO 600,00 zł, przegląd gaśnic 402,77 zł, wymiana lampy w projektorze 800,00 zł, przegląd budowlany 500,00 zł, naprawa szafy chłodniczej 1.055,30 zł, pozostałe (przepychanie kanalizacji, transport, itp.) 1.666,08 zł,
- opłaty środowiskowe 5,831,00 zł.

Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Plan roczny **178.559,00 zł** – wykonanie **175.147,07 zł**, tj. **98,09%**, w tym:

- płace i pochodne od płac oraz świadczenia pracownicze (3 etaty) 148.056,97 zł,
- rozmowy telefoniczne 2.904,19 zł,
- delegacje służbowe 596,81 zł,
- fundusz socjalny 3.281,79 zł,
- zakup materiałów 10.351,17 zł, w tym: poradniki, broszury, czasopisma 3.202,13 zł, art. biurowe, toner, druki 6.474,02 zł, UPS 446,24 zł, programy antywirusowe 228,78 zł,
- pozostałe usługi 6.867,14 zł, w tym: nadzór informatyczny 1.740,36 zł, naprawa sprzętu 2.681,40 zł, opieka autorska 2.236,14 zł, odnowienie certyfikatu 209,24 zł,
- szkolenie pracowników 2.089,00 zł,
- energia 1.000,00 zł.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan roczny **25.142,00 zł** – wykonanie **4.900,00 zł**, tj. **19,49 %**

Stołówka szkolna przy Gimnazjum w Ostrowitem

Plan roczny **64.590,00 zł** – wykonanie **41.974,67 zł**, tj. **64,99%**, w tym:

- płace i pochodne od płac oraz świadczenia pracownicze 4.021,97 zł,
- zakup środków żywności 37.952,70 zł.

Pozostała działalność

Plan roczny **58.814,00 zł** – wykonanie **57.552,10 zł**, tj. **97,85%**, w tym:

- odpis na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i rencistów 55.883,45 zł,
- zakup usług 1.500,00 zł,
- zakup materiałów 168,65 zł.

Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan roczny **93.942,00 zł** – wykonanie **57.378,90 zł**, tj. **61,08%**.

Zamierzenia w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych zawarte w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych realizowane były przez Komisję powołaną przez Wójta Gminy Brzuze.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na:

- składki na ubezpieczenie społeczne 817,45 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 28.655,10 zł, w tym: diety członków komisji, wynagrodzenie Pełnomocnika Wójta ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, terapeuty ds. uzależnień, który pełnił dyżury w Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym, pedagoga pracującego z dziećmi i rodzicami w kierunku rozwiązywania problemów rodzinnych i osobistych dzieci, wynagrodzenie osób prowadzących zajęcia edukacyjne z dziećmi podczas wycieczki zimowej i letniej w czterech świetlicach wiejskich na terenie gminy,
- zakup materiałów 13.188,16 zł, w tym: artykuły niezbędne do przeprowadzenia zajęć profilaktycznych, konkursów oraz nagrody w konkursach profilaktycznych podczas wycieczki zimowej „Ferie na wesoło w Gminie Brzuze 2012”, wycieczki letniej „Zielone wakacje w Gminie Brzuze 2012”, spotkań integracyjnych pn. „U nas w gminie stawiamy na rodzinę”, imprez integracyjnych w sołectwach pn. „Trzeźwe lato z gminą Brzuze”, z udziałem członków komisji alkoholowej, rozgrywek „Żyj zdrowo i trzeźwo”, XV Maratonu Trzeźwości – Ostrowite 2012, zakup art. sportowych (buty, stroje sportowe, piłki) dla dzieci biorących udział w zajęciach pozalekcyjnych propagujących zdrowy styl życia bez używek, materiały profilaktyczne z PARPA MEDIA do celów kampanii „Postaw na rodzinę”, dofinansowanie wyjazdów integracyjnych dzieci ze szkół podstawowych, z rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym, zakup materiałów biurowych (tusz, toner, papier) dla potrzeb realizacji Programu przez członków komisji, zakup art. spożywczych w celu przygotowania spotkania członków komisji z zespołem interdyscyplinarnym,
- zakup usług 14.679,89 zł, w tym: usługa psychologiczna w Punkcie Informacyjno – Konsultacyjnym oraz Gimnazjum, szkolenie dla członków komisji, usługa transportu osób uzależnionych do Ośrodka Leczenia Uzależnień w Czerniewicach, usługa gastronomiczna oraz zakup biletów do kina dla dzieci biorących udział w zajęciach podczas wycieczki zimowej „Ferie na wesoło”, przedstawienie teatralne dla uczniów kl. „0”, przedszkola i SP w Trąbinie, bilety wstępu do muzeum i na basen dla uczniów gimnazjum, badanie psychologiczne i psychiatryczne trzech osób uzależnionych od alkoholu, w celu wskazania sposobu leczenia,
- podróże służbowe 38,30 zł.

Pomoc społeczna

Wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym w ramach tego działu to kwota **3.095.764,41 zł** na plan roczny **3.140.111,00 zł** tj. **98,59 %**, w tym:

Zadania realizowane przez Urząd Gminy:

Plan roczny **13.500,00 zł** - wykonanie **9.756,80 zł** tj. **72,27 %**, w tym:

- dokonano zwrotu do budżetu wojewody dotacji, wpłacanych przez świadczeniobiorców po zakończeniu roku budżetowego wraz z odsetkami, z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych - plan **5.000,00 zł** – wykonanie **1.338,00 zł**, tj. **26,76 %**,

- przekazano dotację celową na pomoc finansową dla Gminy Miasta Rypina na pokrycie kosztów dowozu uczestników (mieszkańców Gminy Brzuze) na zajęcia do ŚDS w Rypinie - plan **8.500,00 zł** – wykonanie (z uwzględnieniem zwrotu niewykorzystanej dotacji) **8.418,80zł**, tj. **99,04 %**.

Zadania realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej:

Plan roczny **3.126.611,00 zł** - wykonanie **3.086.007,61 zł**, tj. **98,70 %** planu , w tym:

Zadania zlecone

Plan roczny **2.255.540,00 zł**, wykonanie **2.244.359,94 zł** tj. **99,50%**, tj.:

- dotacje na zadania zlecone - plan **2.246.540,00 zł**, wykonanie **2.236.762,59 zł** tj. **99,56 %**,

- środki własne gminy – plan **9.000,00 zł**, wykonanie **7.597,35 zł** tj. **84,42 %**.

W ramach zadań zleconych:

- **świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz koszty obsługi** – plan **2.207.000,00 zł**, wykonanie **2.197.068,23 zł** tj. **99,55 %**, w tym:

- dotacja na realizację zadań zleconych plan **2.198.000,00 zł** - wykonanie **2.189.470,88 zł** tj. **99,61%** planu rocznego,

- środki własne gminy plan **9.000,00 zł**, wykonanie **7.597,35 zł** tj. **84,42 %**

z czego: wypłacono 15.430 świadczenia rodzinne dla 514 rodzin na kwotę 1.873.704,47 zł, 666 świadczeń z funduszu alimentacyjnego dla 33 rodzin na kwotę 193.904,00 zł, składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe na kwotę 58.091,42 zł (431 świadczeń za 41 osób), płace i pochodne od płac oraz świadczenia pracownicze i koszty obsługi tj./obsługa bankowa, usługi informatyczne, naprawa

kserokopiarki, materiały biurowe i druki, komputer, drukarka, szafa, tonery i tusze, licencja na 2012 r. na oprogramowanie do obsługi Świadczeń Rodzinnych i Funduszu Alimentacyjnego oraz Modułu Windykacji, szkolenia, delegacje służbowe, itp./ na kwotę 71.368,34 zł /środki z dotacji 63.770,99 zł, środki własne gminy 7.597,35 zł/.

- **składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne** – plan 17.810,00 zł – dotacja na realizację zadań zleconych 17.810,00 zł - wykonanie 17.061,71 zł tj. 95,80% planu rocznego,
/ wypłacono 243 świadczenia dla 30 osób/,

- **dofinansowanie wypłat zasiłków celowych, udzielenie schronienia, posiłku i niezbędnego ubrania cudzoziemcom** – plan dotacji 5.930,00 zł – otrzymana dotacja 5.930,00 zł, wydatkowana w 100% /dla jednej rodziny z 7 dzieci /, w tym:

- pomoc w naturze na kwotę 4.930,00 zł,
- pomoc w formie zasiłku celowego na kwotę 1.000,00 zł,

- **realizacja rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne** – plan dotacji 24.800,00 zł, wykonanie 24.300,00 zł tj. 97,98 % planu rocznego /wypłacono 243 świadczenia dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne/.

Zadania własne gminy – środki gminy oraz dotacje na dofinansowanie zadań własnych gminy

Plan roczny 871.071,00 zł, wykonanie 841.647,67 zł tj. 96,62%, w tym:

- dotacje - plan 518.308,00 zł, wykonanie 518.308,00 zł tj. 100 %,
- środki własne gminy – plan 352.763,00 zł, wykonanie 323.339,67 zł tj. 91,66 %.

W ramach zadań własnych:

- **składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne** – plan 8.039,00 zł, wykonanie 7.080,68 zł, tj. 88,08% planu rocznego, w tym:
 - dotacja na realizację zadań własnych plan 6.989,00 zł, wykonanie 6.989,00 zł tj. 100% planu rocznego,
 - środki własne gminy plan 1.050,00 zł, wykonanie 91,68 zł tj. 8,73% planu rocznego,
- / wypłacono 240 świadczeń dla 22 osób/,

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne /zasiłki okresowe/ - plan

137.000,00 zł – dotacja na realizację zadań własnych plan **137.000,00 zł** - wykonanie **137.000,00 zł** tj.

100% planu rocznego, wypłacono 368 świadczeń dla 133 rodzin, w tym z tytułu:

- bezrobocia / 320 świadczeń dla 107 rodzin/,
- długotrwałej choroby /32 świadczenia dla 17 rodzin/,
- niepełnosprawności /13 świadczeń dla 6 rodzin/,
- innego tytułu /3 świadczenia dla 3 rodzin/,

- **dotatki mieszkaniowe** – środki własne gminy - plan **49.282,00 zł**, wykonanie **49.281,42 zł** tj. **99,99%**

planu rocznego /wypłacono 349 świadczeń/,

- **zasiłki stałe** – plan **95.170,00 zł**, wykonanie **84.170,00 zł** tj. **88,44%** planu rocznego, w tym:

- dotacja na realizację zadań własnych plan **84.170,00 zł**, wykonanie **84.170,00 zł** tj. **100 %** planu rocznego,

- środki własne gminy plan **11.000,00 zł**, bez wykonania w okresie sprawozdawczym,

Wypłacono 237 świadczeń dla 25 osób, w tym:

- dla samotnie gospodarujących /184 świadczenia dla 19 osób/,
- dla pozostających w rodzinie /53 świadczenia dla 6 osób/,

- **utrzymanie ośrodka pomocy społecznej** – plan **250.249,00 zł**, wykonanie **239.501,15 zł** tj. **95,71%**

planu rocznego, w tym:

- dotacja na realizację zadań własnych plan **94.549,00 zł**, wykonanie **94.549,00 zł** tj. **100%** planu rocznego,

- środki własne gminy plan **155.700,00 zł**, wykonanie **144.952,15 zł** tj. **93,10%** planu rocznego.

W okresie sprawozdawczym finansowano płace i pochodne od płac, wydatki rzeczowe oraz inne koszty

związane z utrzymaniem ośrodka, tj. /szkolenia i delegacje pracowników, odpis na fundusz socjalny, BHP

i badania okresowe pracowników, usługi informatyczne i transportowe, materiały biurowe, papier, druki,

tonery i tusze, pieczętki, książki i publikacje, opieka autorska nad programami Płace i Kadry, naprawa

kserokopiarki, koszt zakupu paliwa – wyjazdy w teren pracowników, energia elektryczna, itp. /,

- **pozostała działalność** – plan **331.331,00 zł**, wykonanie **324.614,42 zł** tj. **97,97 %** planu rocznego,

w tym:

(dotacja na realizację zadań własnych plan **195.600,00 zł**, wykonanie **195.600,00 zł** tj. **100%** planu rocznego, środki własne gminy plan **77.400,00 zł**, wykonanie **77.391,07 zł** tj. **99,99%** planu rocznego), z czego:

a/ pomoc w formie posiłku wykonanie na łączną kwotę **189.400,00 zł**, w tym: dotacja w kwocie **134.680,00 zł**, środki własne w kwocie **54.720,00 zł** /379 dzieci i 4 osoby dorosłe korzystały z jednego wydania gorącego - wydano 69.800 posiłków/,

b/ pomoc w formie zasiłku celowego i świadczenia rzeczowego wykonanie na kwotę **38.547,00 zł**, w tym: dotacja w kwocie **28.267,00 zł**, środki własne w kwocie **10.280,00 zł** /pomoc w formie zasiłku celowego na żywność w kwocie **32.340,00 zł** dla 100 rodzin oraz świadczenia w naturze w kwocie **6.207,00 zł** dla **52** rodzin,

c/ doposażenie stołówek - wykonanie na kwotę **21.334,55 zł**, w tym: dotacja w kwocie **17.335,00 zł**, środki własne w kwocie **3.999,55 zł**,

w tym:

wydatki majątkowe

- „Zakup obieraczki” – plan **3.992,00 zł** – wykonanie **3.991,90 zł**, tj. **99,99 %**.

d/ transport posiłków do 4 punktów wydania - wykonanie na kwotę **23.709,52 zł**, w tym: dotacja w kwocie **15.318,00 zł**, środki własne w kwocie **8.391,52 zł**.

***realizacja pozostałych zadań – środki własne gminy - plan **58.331,00 zł**, wykonanie **51.623,35 zł** tj. **88,50 %** planu rocznego /z uwzględnieniem zwrotu za prace społecznie użyteczne w kwocie**

3.729,60 zł, które zostały rozliczone jako wkład własny w projekcie POKL, natomiast zwrot z Urzędu

Pracy został zaewidencjonowany w wydatkach pozostałej działalności GOPS/, w tym:

- zasiłki celowe- jednorazowe na kwotę **35.099,96 zł** - pomoc dla 139 rodzin, /w tym specjalne dla 57 rodzin z tytułu przewlekłej choroby w rodzinie na kwotę **15.880,00 zł**/,

- opał na kwotę **5.570,92 zł** dla 23 rodzin,

- za pobyt w schronisku dla bezdomnych w Grudziądzu /1 osoba prze cały rok na kwotę **4.461,00 zł**/, pobyt w Domu Pomocy Społecznej KOMBATANT w Ugoszczu /1 osoba za 11 dni stycznia na kwotę

647,79 zł/, refundacja kosztów pobytu matki z 3 dzieci w Ośrodku Wsparcia dla Samotnych Matek w Lublinie za 5 miesięcy na kwotę **6.573,28 zł**,

Pozostała działalność

Zadanie realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej:

Plan roczny **156.063,00 zł** – wykonanie **140.195,12 zł**, tj. **89,83 %**.

W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowano projekt p.n. „Gmina Brzuze mówi stop wykluczeniu społecznemu”. Plan dotacji **139.676,00 zł** - wykonanie **125.474,63 zł** tj. **89,83 %**. Wkład środków własnych zaplanowano w wysokości **16.387,00 zł**, z czego wydatkowano **14.720,49 zł**, tj. **89,83 %**.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na:

- wypłaty za prace społecznie użyteczne oraz wypłaty zasiłków celowych dla uczestników projektu w ramach wkładu własnego w kwocie **14.720,49 zł**,

- wynagrodzenia osobowe pracowników, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy **44.095,84 zł** (płace i pochodne od płac pracownika zatrudnionego w ramach POKL, dodatki do wynagrodzenia dla koordynatora projektu, pracowników socjalnych zaangażowanych w realizację projektu i pokrycie części wynagrodzenia księgowej projektu),

-delegacje służbowe na kwotę **576,70 zł**,

- odpis na fundusz socjalny **1.093,93 zł**,

- kursy i szkolenia dla 26 uczestników projektu POKL /kontrakty socjalne 19 uczestników i 7 uczestników projektu PAL/ na kwotę **63.100,00 zł**, w tym:

a/ w ramach kontaktów socjalnych przeprowadzono następujące kursy zawodowe i szkolenia:

- opiekunka osób starszych, chorych, niepełnosprawnych, murarz – brukarz - tynkarz, prawo jazdy kategorii B, sprzedawca z obsługą kas fiskalnych, kucharz małej gastronomii, kosmetyczka ze stylizacją paznokci, florystyka, bukieciarstwo, kelner z obsługą kasy fiskalnej i fakturowaniem, operator koparko-ładowarki, spawacz, BHP z pierwszą pomocą przedmedyczną, wizaż i stylizacja/,

b/ wszyscy uczestnicy projektu tj. osoby, które podpisały kontrakty socjalne oraz umowy w ramach PAL ukończyły następujące szkolenia:

- podstawy obsługi komputera,

- warsztaty nabywania umiejętności poruszania się po rynku pracy, z doradcą zawodowym,

- w ramach kontraktów socjalnych oraz umów PAL beneficjenci ukończyli warsztaty kompetencji i umiejętności społecznych z psychologiem

- w ramach kontraktu socjalnego 1 uczestniczka projektu POKL podjęła uzupełnienie wykształcenia na poziomie ponadgimnazjalnym. Koszt tego instrumentu wyniósł **1.373,32 zł** /materiały szkolno-educacyjne i koszty dojazdu do szkoły/,
- w ramach umowy PAL 1 uczestnik realizował instrument aktywizacji zdrowotnej na kwotę **597,45 zł** /koszt rehabilitacji i dojazdu/,
- w ramach działań o charakterze środowiskowym zorganizowano wycieczkę integracyjną, której koszt wyniósł **9.987,34 zł**,
- zakup gadżetów promujących projekt dla beneficjentów na kwotę **2.343,78 zł**,
- zakup artykułów na zorganizowanie spotkania podsumowującego realizację projektu na kwotę **1.949,23 zł**,
- materiały biurowe i artykuły piśmiennicze na kwotę **357,04 zł**.

Edukacyjna opieka wychowawcza

Pomoc materialna dla uczniów

Plan roczny **230.373,00 zł** – wykonanie **230.257,04 zł**, tj. **99,95 %**, w tym:

Zadanie realizowane przez Urząd Gminy:

Plan roczny **29.879,00 zł** - wykonanie **29.763,04 zł** tj. **99,61 %**.

W okresie sprawozdawczym dokonano zwrotu, po zakończeniu roku budżetowego 2011, nadmiernie pobranej dotacji otrzymanej na **dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia)**. Sytuacja ta była wynikiem nie zaangażowania wkładu własnego na podstawie stanowiska Ministerstwa Edukacji Narodowej, z którego wynikało, że świadczenia te nie wymagają udziału środków własnych gmin, ponieważ są wypłacane na podstawie ustawy o systemie oświaty. W związku z odmienną do MEN interpretacją przepisów wydaną przez Ministerstwo Finansów, oraz zleceniem podjęcia działań przez NIK, Wojewoda wystąpił do samorządów o zwrot nadmiernie pobranych dotacji.

Zadanie realizowane przez placówki oświatowe:

Plan roczny **200.494,00 zł** - wykonanie **200.494,00 zł**, tj. **100 %**.

W okresie sprawozdawczym poniesiono następujące wydatki:

- wypłacono stypendia dla 237 uczniów w okresie I-VI/2012 oraz dla 288 uczniów w okresie IX-XII/2012 na łączną kwotę 179.874,00 zł / w ramach dotacji 143.834,00 zł, w ramach środków własnych gmin

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W ramach tego działu w okresie sprawozdawczym na plan roczny **4.477.772,00 zł** poniesiono wydatki w wysokości **569.013,55 zł**, tj. **12,71%** planu.

Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan roczny **4.166.538,00 zł** – wykonanie **338.000,04 zł**, tj. **8,11%**, z tego:

wydatki majątkowe:

Plan roczny **4.163.038,00 zł** – wykonanie **338.000,04 zł**, tj. **8,12%**, w tym:

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsiach: Ugoszcz, Brzuze, Ostrowite, Przyrowa i Mościska oraz głównych przewodów kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Rypin i miasta Rypin” - zadanie planowane przy współudziale środków zewnętrznych, tj. przyznanej gminie pomocy finansowej, polegające na refundacji części kosztów kwalifikowanych, w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007 – 2013 w wysokości 2.010.997,00 zł, jednak nie więcej niż 75% poniesionych kosztów kwalifikowanych (zgodnie z Aneksm Nr 2 do umowy o przyznaniu pomocy) – plan roczny **3.508.038 zł**, w tym w ramach projektu plan 3.298.038 zł (PROW 2.010.999 zł, środki własne kwalifikowane 1.287.039 zł) oraz środki własne niekwalifikowane 210.000 zł – wydatkowano łącznie **70.828,90 zł**, w tym:

*57.450,49 zł stanowiły wydatki niekwalifikowane związane z budową kanalizacji, tj. dokumentacja projektowa, odszkodowania za szkody powstałe na nieruchomościach rolnych w związku z realizacją w/w inwestycji, wypisy z KW, z rejestru gruntów i inne opłaty,

*13.378,41 zł (8.157,57zł PROW, 5.220,84 zł udział gminy) zapłacono wykonawcy za realizację I etapu w ramach w/w projektu, zgodnie z umową na wykonanie robót budowlanych, zawartą dnia 11.01.2012r. Zapłata w wysokości 3.284.658,47 za II etap robót związanych z budową kanalizacji, zaplanowana pierwotnie na ostatni kwartał 2012 r., ze względu na opóźnienia w realizacji w/w inwestycji, miała miejsce w 2013r. W styczniu 2013 r. w związku z realizacją powyższego zadania wydatkowano łącznie 3.424.631,79 zł (3.284.658,47 zł za II etap robót, 131.398,42 zł za roboty dodatkowe, 8.574,90 zł za nadzór inwestorski).

W wyniku zakończonej weryfikacji wniosku w związku z realizacją I etapu w/w zadania inwestycyjnego gmina otrzymała już zwrot w wysokości 8.157,00 zł, tj. 75% poniesionych kosztów kwalifikowanych.

„Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Giżynek, remont gminnej oczyszczalni, wraz z opracowaniem dokumentacji” – plan roczny 655.000,00 zł – wydatkowano 267.171,14 zł, tj. 40,79% na wypisy z księgi wieczystej oraz rejestru gruntów, wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej, operatu wodno-prawnego, przeprowadzenie remontu gminnej oczyszczalni ścieków w Ugoszczu, nadzór inwestorski oraz zakup motopompy do oczyszczalni. Niższe od planowanego wykonanie wydatków wynika z niższych, niż pierwotnie przewidywano, kosztów realizacji zadania.

Gospodarka odpadami

Plan roczny **36.610,00 zł** – wykonanie **36.459,61 zł**, tj. **99,59%**, z czego:

- opracowanie Programu usuwania azbestu oraz wyrobów zawierających z terenu gminy Brzuze wraz z inwentaryzacją azbestu 5.500,00 zł (4.950,00 zł środki WFOŚiGW, 550,00 zł udział środków własnych),
- usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Brzuze na rok 2012 – 30.959,61 zł (środki WFOŚiGW).

Oczyszczanie miast i wsi

Plan roczny **20.000,00 zł** – wykonanie **18.679,68 zł**, tj. **93,40%**.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na selektywną zbiórkę odpadów oraz zbiórkę pozostałych odpadów z terenu gminy.

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan roczny **10.602,00 zł** – wykonanie 9.558,00 zł, tj. 90,15%, z czego:

- realizacja projektu pn. „Zakup i sadzenie drzew na terenie gminy Brzuze” – 9.558,00 zł (8.602,00 zł środki WFOŚiGW, 956,00 zł udział środków własnych).

Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Plan roczny **5.500,00 zł** – wykonanie **1.176,00 zł**, tj. **21,38 %** - opłata za odprowadzanie gazów i pyłów do powietrza atmosferycznego.

Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Plan roczny **6.000,00 zł** – wykonanie **944,51 zł**, tj. **15,74%**.

Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan roczny **124.400,00 zł** – wykonanie **97.744,19 zł**, tj. **78,57%**, w tym:

- zakup energii 57.919,13 zł,
- w ramach usług poniesiono wydatki za naprawę, utrzymanie i konserwację oświetlenia ulicznego 37.325,06 zł,

wydatki majątkowe:

- „Rozbudowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Ostrowite” – plan roczny 5.000,00 zł – wykonanie 2.500,00 zł, tj. 50%. Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji również w 2013 r.

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Plan roczny **10.000,00 zł** – wykonanie **5.793,98 zł**, tj. **57,94%**.

Środki z wpływów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska przeznaczane są na cele wskazane w ustawie Prawo ochrony środowiska.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki związane z działaniami na rzecz ochrony środowiska (likwidacja chwastów, usługa koparko-ładowarki przy jeziorze w Brzuzem, usługa podnośnika koszowego przy drzewach, przetarcie drewna, itp.) 5.793,98 zł.

Pozostała działalność

Plan roczny **98.122,00 zł** – wykonanie **60.657,54 zł**, tj. **61,82%**, w tym:

- zakup materiałów (po wyłączeniu wydatków w ramach F.S.) 2.122,07 zł, w tym: materiały do malowania i regulacji przystanków 1.158,54 zł, materiały do konserwacji placów zabaw 906,03 zł, materiały do utwardzenia podłoża 57,50 zł,
- pozostałe usługi (po wyłączeniu wydatków w ramach F.S.) 29.447,08 zł, w tym: sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy i projektów decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego oraz projektu technicznego 16.296,00 zł, niwelacja terenu przy jeziorze w m. Ostrowite 3.444,00 zł, wydatki

wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego - plan **6.200,00 zł** – wykonanie **5.417,69 zł**, tj. **87,38 %**, w tym:

- zakup materiałów w ramach FS – plan 3.700,00 zł – wykonanie 3.572,69 zł, tj. 96,56 %, w tym:

* Sołectwo Trąbin Wieś – plan 2.500,00 zł (rewitalizacja wioski) – wykonanie 2.497,30 zł,

* Sołectwo Żale – plan 1.200,00 zł (zakup materiałów do wykonania parkingu przy KOPCU, zagospodarowanie działki przy drodze w LIPKI) – wykonanie 1.075,39 zł,

- pozostałe usługi w ramach FS – plan 2.500,00 zł – wykonanie 1.845,00 zł, tj. 73,80 %, w tym:

* Sołectwo Trąbin Wieś – plan 2.500,00 zł (rewitalizacja wioski) – wykonanie 1.845,00 zł,

wydatki majątkowe:

- „Budowa pomostu rekreacyjno-spacerowego wraz z utwardzeniem terenu w miejscowości Trąbin” – plan roczny 42.922,00 zł – w tym w ramach projektu plan 41.922,00 zł (PROW 23.858 zł, środki własne kwalifikowane 18.064 zł) oraz środki własne niekwalifikowane plan 1.000 zł – wydatkowano łącznie 23.670,70 zł, z czego 271,98 zł stanowiły wydatki niekwalifikowane związane z budową pomostu, tj. uaktualnienie kosztorysu, zakup obrzeży trawnikowych, 23.398,72 zł (13.316,35 zł PROW, 10.082,37 zł udział gminy) zapłacono wykonawcy za budowę pomostu w ramach w/w projektu.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W okresie sprawozdawczym w ramach powyższego działu poniesiono wydatki w wysokości **497.994,65 zł** na plan roczny **599.285,00 zł** – wykonanie **83,10 %** planu.

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan roczny **432.785,00 zł** – wykonanie **348.154,63 zł**, tj. **80,45%** planu, w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia (po wyłączeniu wydatków w ramach F.S.) 37.112,10 zł, w tym: węgiel (świetlica Brzuze) 12.499,03 zł, olej opałowy (świetlica Ugoszcz) 15.099,48 zł, art. chemiczne 1.270,70 zł, gaz 511,00 zł, zakup materiałów do naprawy posadzki w świetlicach w Ugoszczu i Brzuzem 971,21 zł, naczynia do świetlicy w Brzuzem 528,57 zł, piasek do świetlicy w Łączonku 208,21 zł, wełna i mata do świetlicy w Piskorczyńcu 981,01 zł, materiały do odnowienia elewacji świetlicy w Giżynku 1.320,23 zł, materiały do wymiany uszkodzonego pieca w Żale 1.600,94 zł, dmuchawa do pieca w świetlicy w Brzuzem 405,90 zł, pozostałe zakupy (żarówki, kołki, akumulatory do sprzętu nagłaśniającego, olej do kosiarki, folia, styropian, emulsja, zaprawa tynkarska, wodomierz, itp.) 1.715,82 zł,

- energia 19.239,44 zł,

- zakup usług pozostałych (po wyłączeniu wydatków w ramach F.S.) 9.435,24 zł, w tym: monitoring obiektów 2.402,17 zł, za wywóz nieczystości 1.733,86 zł, transport żwiru w celu naprawy awarii wody

w świetlicy w Ugoszczu 369,00 zł, naprawa komputerów w świetlicy w Brzuzem 800,00 zł, przygotowanie i malowanie elewacji świetlicy w Giżynku 2.460,00 zł, pozostałe wydatki (przeeglądy techniczne, ładowanie gaśnic, przeglądy kominiarskie, wykonanie map, dorobienie kluczy, itp.) 1.670,21 zł,

wydatki w ramach Funduszu Soleckiego - plan 46.925,00 zł – wykonanie 44.493,88 zł, tj.94,82 %,
w tym:

- *zakup materiałów i wyposażenia do świetlic w ramach FS – plan 40.575,00 zł - wykonanie 39.544,16 zł,*
w tym:

* Sołectwo Gulbiny – plan 6.757,00 zł – wykonanie 6.744,67 zł (wyposażenie do świetlicy, materiały do wykonania instalacji grzewczej, art. elektryczne),

* Sołectwo Giżynek – plan 3.122,00 zł – wykonanie 3.120,17 zł (krzesła, stół do świetlicy, lodówka, frytkownica, naczynia),

* Sołectwo Łączonek – plan 6.200,00 zł – wykonanie 6.106,61 zł (konstrukcja stalowa i inne materiały do wykonania pomieszczenia gospodarczego przy świetlicy, drewno opałowe do kominka i wyposażenie świetlicy),

* Sołectwo Marianowo – plan 360,00 zł – wykonanie 360,00 zł (grzejniki),

* Sołectwo Mościska - Przyrowa – plan 1.500,00 zł – wykonanie 1.500,00 zł (kosiarka do trawy),

* Sołectwo Piskorczyń – plan 3.152,00 zł – wykonanie 2.589,11 zł (sprzęt muzyczny, płytki, klej, farba, meble kuchenne, wyposażenie),

* Sołectwo Radzynek – plan 5.684,00 zł – wykonanie 5.683,19 zł (materiały do remontu świetlicy, kuchnia gazowa, krzesła, kosiarka),

*Sołectwo Somsyory - plan 2.000,00 zł – wykonanie 1.999,82 zł (doposażenie świetlicy, w tym: kuchnia gazowa, robot kuchenny i inne artykuły),

* Sołectwo Trąbin Rum. – plan 3.800,00 zł – wykonanie 3.664,99 zł (stoły i drzwi do świetlicy),

*Sołectwo Żale - plan 8.000,00 zł – wykonanie 7.775,60 zł (doposażenie świetlicy w naczynia, materiały do wydzielenia w świetlicy wiejskiej sali telewizyjnej i komputerowej),

- *pozostałe usługi w ramach FS – plan 6.350,00 zł – wykonanie 4.949,72 zł, tj.77,95%, w tym:*

* Sołectwo Gulbiny – plan 650,00 zł wykonanie 650,00 zł (wykonanie instalacji elektrycznej wraz z rozdzielnią CO w świetlicy),

* Sołectwo Marianowo – plan 2.200,00 zł wykonanie 900,00 zł (wstawienie i obróbka okien do świetlicy),

* Sołectwo Okonin – plan 3.500,00 zł wykonanie 3.399,72 zł (wymiana drzwi wejściowych w świetlicy wiejskiej),

wydatki majątkowe

- „Dokumentacja przyszłych inwestycji - świetlice” – plan 5.000 zł - bez wykonania w okresie sprawozdawczym,

- „Remont, rozbudowa i wyposażenie obiektu kultury w miejscowości Ostrowite wraz z opracowaniem dokumentacji” – plan 68.242,00 zł - wykonanie w 2012 roku 58.505,00 zł, tj.85,73% (wypisy z rejestru gruntów, wykonanie mapy, wykonanie specyfikacji technicznej, dokumentacja projektowa).

Łączne nakłady jakie poniesiono na realizację tego wieloletniego przedsięwzięcia to kwota 64.163,00 zł.

- „Rozbudowa świetlicy Trąbin Rumunki” – plan 3.000,00 zł - wykonanie 31,19 zł, tj.1,04% (wykonanie mapy). Zadanie przewidziane jest do realizacji również w 2013 roku.

- „Budowa instalacji centralnego ogrzewania świetlicy w Dobrem” (**przy udziale środków Funduszu Sołeckiego**) – plan 15.520,00 zł, w tym 13.520,00 zł Fundusz Sołecki – wykonanie 13.517,78 zł ze środków FS (zakup grzejników i pozostałych materiałów do instalacji CO, wykonanie instalacji CO),

- „Wymiana pokrycia dachu wraz z obróbką blacharską Domu Kultury w Ostrowitem” (**w ramach Funduszu Sołeckiego**) – plan 20.000,00 zł FS - bez wykonania w okresie sprawozdawczym,

- „Remont dachu wraz z dociepleniem Domu Kultury w Ostrowitem” – plan roczny 200.098,00 zł – w tym PROW 130.145,00 zł, środki własne 69.953,00 zł – wydatkowano łącznie 165.820,00 zł (w tym: 164.820,00 zł (107.200,00 zł PROW, 57.620,00 zł udział gminy) zapłacono wykonawcy za wykonane prace budowlane w ramach w/w projektu, 1.000,00 zł wydatkowano za pełnienie nadzoru inwestorskiego).

Biblioteki

Plan roczny **135.000,00zł** – wykonanie **121.209,51**, tj.**89,78%** planu.

Zadania realizowano w ramach dotacji podmiotowej dla jednej instytucji kultury obejmującej: 1 bibliotekę główną, 3 filie biblioteczne. Na koniec 2012 r. zatrudnione były 3 osoby, tj. 2,5 etatu.

Pozostała działalność

Plan roczny **31.500,00 zł** – wykonanie **28.630,51 zł**, tj. **90,89%** planu, w tym:

- wynagrodzenie wraz z pochodnymi instruktorów muzyki 19.599,29 zł,

- zakup materiałów 8.631,22 zł, w tym: wydatki związane z działalnością KGW 2.895,57 zł, wydatki związane z działalnością zespołów muzycznych przygotowujących się do występów na imprezach okolicznościowych 2.102,71 zł, wydatki związane z otwarciem świetlicy w Żalem 284,28 zł, dożynki 2.266,39 zł, konkursy (wędkarski, plastyczny, sportowy) 304,51 zł, wydatki związane z uroczystościami 777,76 zł.

- zakup usług 400,00 zł (dofinansowanie wyjazdu Gminnej Rady KGW do Sierpca).

Kultura fizyczna i sport

Plan roczny w ramach tego działu **47.710,00 zł** – wykonanie **45.141,28 zł**, tj. **94,62%** planu.

Obiekty sportowe

Plan roczny **9.000,00 zł** – wykonanie **8.844,00 zł**, tj. **98,27 %** planu, na wynagrodzenie dla instruktorów na obiekcie Orlik.

Pozostała działalność

Plan roczny **38.710,00zł** – wykonanie **36.297,28 zł**, tj. **93,77%** planu, w tym:

- dotacja celowa z budżetu dla klubu sportowego „Pojezierze Brzuze”, z przeznaczeniem na finansowanie rozwoju sportu 20.000,00 zł (zatwierdzono rozliczenie na kwotę 16.799,62 zł, przypisano do zwrotu w 2013 r. 3.200,38 zł),
- zakup materiałów i wyposażenia (po wyłączeniu wydatków w ramach F.S.) 2.338,01 zł, w tym: materiały na boisko w Ugoszczu (wapno, nakrętki, śruby) 246,19 zł, drewno i inne art. do renowacji pomostu w Brzuzem 1.683,86 zł, termometr i piasek na plażę 338,01 zł, apteczka dla ratownika 69,95 zł,
- zakup usług 11.776,42 zł, w tym: badanie wody w jeziorze 760,14 zł, wywóz nieczystości płynnych 1.016,28 zł, obsługa kąpieliska w Brzuzem przez ratownika 10.000,00 zł,

wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego - plan **2.203,00 zł** z przeznaczeniem na zakup materiałów w związku z organizacją pikników rodzinnych w sołectwach pn. „Sport to zdrowie” – wykonanie 2.182,85 zł, w tym:

- * Sołectwo Łączonek – plan 1.000,00 zł – wykonanie 987,93 zł,
- * Sołectwo Trąbin Wieś – plan 1.203,00 zł – wykonanie 1.194,92 zł.

Wydatki niewygasające

W 2012 r. nie realizowano w/w wydatków, ponieważ na koniec 2011 r. Rada Gminy Brzuze nie podjęła uchwały w sprawie wydatków, które nie wygasają z upływem roku.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów

Wartość zobowiązań z tytułu zaciągniętych przez Gminę kredytów i pożyczek, według stanu na dzień 31.12.2012 r. wynosi **2.350.000,00 zł**, w tym:

- kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2010 r. w Banku Millennium S.A. z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu 500.000,00 zł,
- kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2010 r. w Banku Millennium S.A. z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu 600.000,00 zł,
- kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2012 r. w Banku Spółdzielczym Skępe z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu 1.080.000,00 zł,
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu zaciągnięta w 2011 r. na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Zakup samochodu do ratownictwa chemiczno-ekologicznego dla OSP Giżynek” 170.000,00 zł.

Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń

Gmina Brzuze według stanu na 31.12.2012 r. posiada zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń dla Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Gmin Dobrzyńskich Region Północ, w związku z zaciągnięciem przez stowarzyszenie dwóch kredytów inwestycyjnych pomostowych w ramach PROW na lata 2007 – 2013. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych przez Gminę poręczeń, w związku z zaciągnięciem w/w kredytów, wynosi **100.000,00 zł**.

Informacja o stanie należności i zobowiązań wymagalnych zakładu budżetowego wg stanu na 31.12.2012r.

Na koniec okresu sprawozdawczego, tj. 31.12.2012 r. Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Brzuzem nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Należności wymagalne wyniosły **69.718,56 zł**.

Stan środków na rachunku bankowym

Obsługę bankową prowadzi jeden bank – Bank Spółdzielczy w Skępem.

Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego na rachunku wynosił **1.238.604,98 zł**, w tym subwencja oświatowa za m-c styczeń 2013 r. w kwocie 303.656,00 zł oraz środki otrzymane z BGK (płatność ze środków europejskich) w wysokości 13.486,42 zł, które nie podlegały zwrotowi z końcem roku budżetowego (przeznaczone na realizowany przez GOPS w 2013 r. projekt w ramach POKL „Gmina Brzuze mówi stop wykluczeniu społecznemu”).

Relacje między wykonanym budżetem za 2012r. a Wieloletnią Prognozą Finansową

Na koniec okresu sprawozdawczego planowane wartości przyjęte w WPF oraz budżecie gminy na 2012 rok były zgodne w zakresie, w jakim wymagają tego przepisy prawne (art.229 ustawy o finansach publicznych), tj. w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki.

Odnosząc się do tych wartości, na koniec okresu sprawozdawczego, przedstawiały się one następująco:

- **wynik budżetu:** plan (-) 3.750.000,00 zł – wykonanie (+) 809.159,37 zł,
- **przychody** (z tyt. kredytów i pożyczek): plan 4.800.000,00 zł - wykonanie 1.080.000,00 zł,
- **rozchody**(z tyt. kredytów i pożyczek): plan 1.050.000,00 zł – wykonanie 1.050.000,00 zł,
- **dług:** plan 6.070.000 zł (w tym kwota podlegająca wyłączeniu z art.170 ust.3 sufp 2.000.000 zł) – wykonanie 2.350.000,00 zł.

Wynik różnicy między dochodami ogółem a wydatkami ogółem stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu (gdy różnica jest wartością dodatnią) lub deficyt budżetu (gdy różnica jest wartością ujemną). W okresie sprawozdawczym na skutek wprowadzenia nowych zadań inwestycyjnych wystąpił planowany deficyt w wysokości 3.750.000,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego deficyt budżetu nie wystąpił – na 31.12.2012r. wystąpiła **nadwyżka**, która wyniosła **809.159,37 zł**.

Z kolei wynik różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest tzw. wynikiem operacyjnym, który może przyjąć wartość dodatnią lub ujemną. Istnieją jednak ograniczenia formalno-prawne dla wydatków bieżących w horyzoncie rocznym i wieloletnim, które wynikają z konieczności respektowania od 2011r.(na etapie planowania i realizacji budżetu), zasady zrównoważonego budżetu bieżącego, wyrażonej w art.242 ustawy o finansach publicznych.

Wynik operacyjny budżetu na koniec grudnia 2012r.- traktowany jako różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi – zamknął się **nadwyżką operacyjną** w wysokości **1.522.721,51 zł** na plan 764.593,00 zł. Wysokość wyniku operacyjnego jest jednym z podstawowych mierników kondycji finansowej gminy.

Pożądana nadwyżka operacyjna jest bardzo ważnym aspektem wieloletniego planowania finansowego. Im wyższa nadwyżka operacyjna budżetu, tym większe możliwości inwestycyjne, tym większa możliwość zwiększania wydatków bieżących i tym większe możliwości spłaty zaciągniętych zobowiązań (kredytów, pożyczek, itp.).

Brzuze, 22.03.2013 rok

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Szabat


Jan Koprowski