

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Brzuze za 2013 rok

I. Zmiany budżetu przeprowadzone w 2013 r.

Budżet gminy został uchwalony po stronie dochodów w kwocie **15.543.928,00 zł** (w tym dochody majątkowe 2.012.840,00 zł).

W okresie sprawozdawczym został zwiększony o kwotę **2.407.155,00 zł**, oraz zmniejszony o kwotę **417.772,00 zł** i wyniósł po zmianach **17.533.311,00 zł** (w tym dochody majątkowe 2.612.054,00 zł).

Dochody w okresie sprawozdawczym wykonano w kwocie **17.044.434,06 zł**, tj. **97,21 %** planu rocznego (w tym dochody majątkowe 2.403.945,34 zł).

Po stronie wydatków budżet został uchwalony w kwocie **13.543.928,00 zł** (w tym wydatki majątkowe 907.700,00 zł).

W okresie sprawozdawczym został zwiększony o kwotę **6.600.914,00 zł** oraz zmniejszony o kwotę **1.941.531,00 zł** i wyniósł po zmianach **18.203.311,00 zł** (w tym wydatki majątkowe 4.038.681,00 zł).

W okresie sprawozdawczym wydatki zostały zrealizowane w kwocie **17.100.641,25 zł**, tj. **93,94%** planu rocznego (w tym wydatki majątkowe 3.939.788,78 zł).

Uchwalona planowana nadwyżka budżetu w kwocie 2.000.000,00 zł została na koniec okresu sprawozdawczego zastąpiona planowanym deficytem w wysokości **670.000,00 zł**, co było w głównej mierze spowodowane przesunięciem wydatków za II etap budowy kanalizacji na 2013 rok. Na 31.12.2013 r. deficyt budżetu wyniósł **56.207,19 zł**.

Zmiany w planie dochodów w okresie sprawozdawczym, w tym:

a) dochody własne – pierwotny plan w wysokości **4.211.909,00 zł** wyniósł po zmianach **4.132.958,00 zł** (w tym dochody majątkowe 159.300,00zł),

b) dotacje celowe oraz pozostałe dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień, środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł – pierwotny plan w wysokości **4.543.140,00 zł** wyniósł po zmianach **6.510.467,00 zł** (w tym dochody majątkowe 2.452.754 zł), w tym:

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych - plan po zmianach **2.779.195,00 zł**,
 - dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych gminy - plan po zmianach **1.008.580,00 zł**,
(w tym dochody majątkowe 4.056 zł),
 - pozostałe dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień, środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł – plan po zmianach **2.722.692,00 zł** (w tym dochody majątkowe 2.448.698 zł),
- c) subwencje** – pierwotny plan w wysokości **6.788.879,00 zł** wyniósł po zmianach **6.889.886,00 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 **12.636.228,00 zł** wyniósł po zmianach **14.164.630,00 zł**,
w tym plan wydatków bieżących na realizację programów finansowanych z udziałem środków unijnych i innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi – pierwotny plan, który nie przewidywał tego typu wydatków, po zmianach wprowadzonych w ciągu roku wyniósł ostatecznie **273.243,00 zł**,
- **wydatki majątkowe** - w zakresie wydatków majątkowych pierwotny plan w wysokości **907.700,00 zł** wyniósł po zmianach **4.038.681,00 zł**,
w tym plan wydatków majątkowych na realizację programów finansowanych z udziałem środków unijnych i innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi – pierwotny plan, który nie przewidywał tego typu wydatków, po zmianach wprowadzonych w ciągu roku wyniósł ostatecznie **3.011.823,00 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 4.132.958,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w kwocie 4.027.054,28 zł, tj. 97,44 % (w tym dochody majątkowe – plan roczny 159.300,00 zł – wykonanie 155.462,22 zł), z tego:

- wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich – plan roczny 1.000,00 zł – wykonanie 1.074,50 zł, tj. 107,50%,
- wpływy z opłat za wycinkę drzew – plan roczny 100,00 zł – wykonanie 53,55 zł, tj. 53,55%,
- wpływy za wodę – plan roczny 2.000,00 zł – wykonanie 3.013,42 zł, tj. 150,67 %, zaległości wymagalne stanowią kwotę 24.038,42 zł,
- wpływ do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego – plan 10.228,00 zł – wykonanie 10.227,42 zł tj. 99,99 %,
- wpływy z opłat za umieszczenie w pasie drogowym urządzenia infrastruktury technicznej – plan 861,00 zł – wykonanie 722,70 zł tj. 83,94 %,
- wpływy z czynszów za mieszkania – plan 14.000,00 zł – wykonanie 11.885,56 zł, tj. 84,90 %, zaległości wymagalne stanowią kwotę 19.689,62 zł (część zaległości została spłacona w I kwartale 2014 r.),
- wpływy ze sprzedaży lokali komunalnych (**dochody majątkowe**) – plan roczny 159.300,00 zł – wykonanie 155.462,22 zł, tj. 97,59 %. Zaległości wymagalne w kwocie 6.679,65 zł stanowią obciążenie hipoteki,
- wpływy z różnych opłat (opłata administracyjna, koszty upomnienia i inne) – plan 3.000,00 zł – wykonanie 2.248,72 zł, tj. 74,96 %,
- wpływy za c.o. – plan 11.100,00 zł – wykonanie 11.599,04 zł tj. 104,50 %, zaległości wymagalne stanowią kwotę 789,55 zł,
- wpływy z dzierżawy lokali dla BS Skępe, O/Ostrowite , ZS CKU Gronowo i innych podmiotów – plan 16.000,00 zł – wykonanie 17.939,56 zł, tj. 112,12 %, zaległości wymagalne stanowią kwotę 18.000,00 zł (są dochodzone na drodze sądowej),
- wpływy z odsetek od wolnych środków zgromadzonych na lokatach bankowych oraz odsetek od nieterminowych wpłat pozostałych należności z innych źródeł – plan 9.000,00 zł – wykonanie 9.279,77 zł, tj. 103,11 %,
- wpływy z różnych dochodów, w tym m.in. związane z realizacją projektu „Wczesny start inwestycją w przyszłość”, z tytułu zwrotu po zakończeniu roku budżetowego poniesionych kosztów egzekucyjnych –

plan **10.800,00 zł** – wykonanie **2.685,82 zł** tj. **24,87 %**, (niskie wykonanie wiąże się z brakiem dochodów planowanych w ramach realizowanego przez SP Ugoszcz projektu, z uwagi na zmianę założeń przyjętych w w/w projekcie – przyjęto inną formę rozliczenia),

- podatek od nieruchomości – plan **1.040.000,00 zł** – wykonanie **1.046.543,73 zł**, tj. **100,63%**, zaległości wymagalne stanowią kwotę 166.396,83 zł, na które wystawiane są upomnienia a w następnej kolejności tytuły wykonawcze,

- podatek rolny – plan roczny **582.400,00 zł** – wykonanie **568.621,39 zł**, tj. **97,63 %**, zaległości wymagalne stanowią kwotę 192.539,17 zł, na które wystawiane są upomnienia a następnie tytuły wykonawcze,

- podatek leśny – plan roczny **11.000,00 zł** – wykonanie **10.989,60 zł**, tj. **99,91 %**, zaległości wymagalne stanowią kwotę 482 zł, na które wystawiane są upomnienia i tytuły wykonawcze,

- podatek od środków transportowych – plan roczny **72.960,00 zł** – wykonanie **72.864,41 zł**, tj. **99,87 %**, zaległości wymagalne stanowią kwotę 82.348,98 zł, na które wystawiane są upomnienia i tytuły wykonawcze,

- podatek od spadków i darowizn (realizacja U.S) – plan **100,00 zł** – dochody wykonane (wpływy minus zwroty) wyniosły (-)**10.735,01 zł** – zaległości wymagalne 185,25 zł,

- wpływy z opłaty targowej – plan roczny **1.000,00 zł** – wykonanie **750,00 zł**, tj. **75 %**,

- podatek od czynności cywilnoprawnych (realizacja U.S) – plan roczny **63.100,00 zł** – wykonanie **67.075,10 zł**, tj. **106,30 %**– zaległości wymagalne 18,31 zł,

- wpływy z opłaty skarbowej – plan roczny **25.000,00 zł** – wykonanie **23.082,00 zł**, tj. **92,33 %**,

- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń za sprzedaż napojów alkoholowych – plan roczny **70.000,00 zł** – wykonanie **72.232,00 zł**, tj. **103,19 %**,

- wpływy w związku z realizacją ustawy dot. utrzymania porządku i czystości w gminie – plan roczny **200.000,00 zł** - – wykonanie **186.905,00 zł**, tj. **93,45 %**– zaległości wymagalne 52.673,00 zł, na które wystawiane są upomnienia (część zaległości została spłacona w I kwartale 2014 r.),

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – plan roczny **1.384.605,00 zł** – wykonanie **1.334.098,00 zł**, tj. **96,35%**,

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – plan roczny **1.800,00 zł** – wykonanie **949,16 zł**, tj. **52,73 %** ,

- wpływy za C.O. (dot. mieszkań administrowanych przez szkoły) – plan roczny **35.217,00 zł** – wykonanie **36.524,25 zł**, tj. **103,71 %**, zaległości wymagalne stanowią kwotę 23.355,46 zł,

- wpływy z czynszu i opłat za garaże komunalne (administrowane przez szkoły) – plan roczny **1.976,00 zł** – wykonanie **993,90 zł**, tj. **50,30 %**, zaległości wymagalne stanowią kwotę 1.338,30 zł,

- wpływy z czesnego za przedszkole – plan roczny **3.990,00 zł** – wykonanie **3.090,00 zł**, tj. **77,44 %**,

- wpływy za wyżywienie – plan roczny **250.710,00 zł** – wykonanie **248.387,80 zł**, tj. **99,07 %**,

- wpływy za ścieki – plan roczny **26.000,00 zł** – wykonanie **27.425,57 zł**, tj. **105,48 %**, zaległości wymagalne stanowią kwotę 12.872,97 zł (część zaległości została spłacona w I kwartale 2014 r.),
- wpływy z dzierżawy gruntów – plan **78.000,00 zł** – wykonanie **59.255,56 zł**, tj. **75,97 %**, zaległości wymagalne stanowią kwotę 6.666,04 zł (część zaległości została spłacona w I kwartale 2014 r.),
- odsetki od nieterminowych wpłat należności – plan **20.510,00 zł** – wykonanie **21.001,61 zł**, tj. **102,40 %**,
- wpływy ze zwrotu dotacji udzielonej z budżetu gminy (po zakończeniu roku budżetowego) – plan **3.201,00 zł** – wykonanie **3.200,38 zł**, tj. **99,98 %**,
- wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska - plan **10.000,00 zł** – wykonanie **7.182,80 zł**, tj. **71,83 %**,
- wpływy ze zwrotu od dłużników zaliczek alimentacyjnych przekazywanych przez komornika (50% udziału) plan **500,00 zł** – wykonanie **2.222,47 zł**, tj. **444,49 %**,
- wpływy ze zwrotu od dłużników świadczeń z funduszu alimentacyjnego (20% udziału), przekazywanych przez komornika oraz organy właściwe wierzycieli – plan **8.500,00 zł** – wykonanie **15.473,48 zł**, tj. **182,04 %**,
- wpływy z tytułu opłat za usługi opiekuńcze lub specjalistyczne usługi opiekuńcze - plan roczny **5.000,00 zł** – wykonanie **2.728,80 zł**, tj. **54,58 %**.

W ramach dotacji celowych na realizację zadań zleconych, na plan roczny 2.779.195,00 zł dochody wykonane tj. wpływy minus zwroty wyniosły 2.646.804,52 zł, co stanowiło 95,24% planu rocznego, w tym:

- a) **rolnictwo i łowiectwo** – na plan roczny **403.958,00 zł** dochody wykonane wyniosły **403.955,02 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 **76.496,00 zł** otrzymano dotację w wysokości **76.496,00 zł**, tj. **100%** planu z przeznaczeniem na płace i pochodne od płac,
- c) **urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa:**
 - plan **1.100,00 zł** – dochody wykonane **1.099,23 zł** tj. **99,93 %** z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców,

- d) **pomoc społeczna** – na plan roczny **2.297.641,00 zł** dochody wykonane wyniosły **2.165.254,27 zł**, tj. **94,24 %**, 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 **2.231.100,00 zł** dochody wykonane wyniosły **2.102.499,07 zł** , tj. **94,24 %**,
 - b. składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – na plan roczny **16.280,00 zł** dochody wykonane wyniosły **14.470,20 zł**, tj. **88,88 %**,
 - c. dofinansowanie wypłat zasiłków celowych, udzielanie schronienia, posiłku i niezbędnego ubrania cudzoziemcom - na plan roczny **5.131,00 zł** otrzymano środki w wysokości **5.131,00 zł**, tj. **100% planu**,
 - d. realizację Rządowego Programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – na plan roczny **45.130,00 zł** dochody wykonane stanowiły kwotę **43.154,00 zł**, tj. **95,62 %**.

W ramach dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych gminy, na plan roczny 1.008.580,00 zł dochody wykonane wyniosły 1.007.352,73 zł, co stanowiło 99,88 % planu rocznego, (w tym dochody majątkowe – plan roczny 4.056,00 zł – wykonanie 4.055,34 zł, tj. 99,98% planu) z tego:

- a) **w zakresie pomocy społecznej** – na plan roczny **674.043,00 zł** dochody wykonano w wysokości **672.816,89 zł**, tj. w **99,82 %**, w tym:
 - a. zasiłki i pomoc w naturze – na plan roczny **225.000,00 zł** otrzymano dotację w wysokości **224.930,99 zł**, tj. **99,97 % planu**,
 - b. dofinansowanie ośrodka pomocy społecznej /etaty, wydatki rzeczowe ośrodka/ - na plan roczny **102.677,00 zł** otrzymano dotację w wysokości **102.677,00 zł**, tj. **100 % planu**,
 - c. składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej– na plan roczny **9.930,00 zł** otrzymano dotację w wysokości **9.852,91 zł**, tj. **99,22 % planu**,

- d. w ramach pozostałej działalności ośrodka pomocy społecznej - plan roczny dotacji na dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” wyniósł **223.936,00 zł** – dochody wykonane stanowiły kwotę **223.936,00 zł**, tj. **100 %** planu,
- e. zasiłki stałe – na plan roczny **112.500,00 zł** dochody wykonane stanowiły kwotę **111.419,99 zł**, tj. **99,04 %** planu,
- b) **w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej** – na plan roczny **239.868,00 zł** dochody wykonano w wysokości **239.868,00 zł**, tj. w **100%**, z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, w tym: na stypendia 212.468,00 zł, na dofinansowanie zakupu podręczników 27.400,00 zł.
- c) **w zakresie oświaty i wychowania** – na plan roczny **40.986,00 zł** otrzymano dotacje w łącznej wysokości **40.986,00 zł**, tj. **100%** planu, które zostały wykorzystane w 100% z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, w tym:
- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 20.286,00 zł,
 - Przedszkola 20.700,00 zł.
- W wyniku weryfikacji rocznego rozliczenia w/w dotacji przedkładanego w Kuratorium Oświaty, dokonano korekty liczby dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego, co skutkowało ustaleniem dotacji pobranej w nadmiernej wysokości, tj. w rozdz.80103 - 349,72 zł oraz w rozdz. 80104 – 358,21 zł. Dotacja pobrana w nadmiernej wysokości została zwrócona do budżetu Wojewody dnia 14.02.2014 r.
- d) **w zakresie różnych rozliczeń** – na plan roczny **53.683,00 zł** otrzymano dotację w wysokości **53.681,84 zł**, tj. **99,98%** , tytułem zwrotu wydatków wykonanych w ramach Funduszu Sołeckiego w 2012 r. (w tym dochód bieżący 49.626,50 zł, **dochód majątkowy 4.055,34 zł**). Dotacja została wprowadzona do budżetu przez Radę Gminy z przeznaczeniem na realizację zadań własnych gminy.

Pozostałe dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień, środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł

na plan roczny **2.722.692,00 zł** dochody wykonane wyniosły **2.473.336,53 zł**, co stanowiło **90,84 %** planu rocznego (*w tym dochody majątkowe – plan roczny 2.448.698,00 zł – wykonanie 2.244.427,78 zł, tj. 91,66% planu*), z tego:

a) w zakresie **dróg publicznych gminnych** – plan **107.302,00 zł (dochody majątkowe)** – wykonanie **107.301,20 zł**, tj. **99,99%** - środki z Budżetu Województwa Kujawsko – Pomorskiego, pochodzące z tytułu wyłączeń gruntów z produkcji rolnej na przebudowę drogi Lisiaki,

b) w ramach pozostałej działalności w zakresie administracji publicznej – plan **2.500,00 zł** wykonanie **2.500,00 zł**, tj. **100%** planu – środki z Fundacji „Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej” na realizację projektu pn. „Na własne konto”,

c) w ramach **Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki:**

– plan **150.260,00 zł** – wykonanie **133.349,17 zł**, tj. **88,75%** planu na projekt realizowany przez GOPS pn. „Gmina Brzuze mówi stop wykluczeniu społecznemu”,

– plan **98.384,00 zł (w tym dochody majątkowe – 7.900,00 zł, dochody bieżące – 90.484,00 zł)** – wykonanie **70.209,13 zł**, tj. **71,36%** planu (*w tym dochody majątkowe – 7.898,99 zł, dochody bieżące – 62.310,14 zł*) na projekt realizowany przez SP w Ugoszczu pn. „Wczesny start inwestycją w przyszłość”,

d) w ramach **gospodarki odpadami:**

- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Brzuze na rok 2013”. – plan **30.750,00 zł** – wykonanie **30.749,44 zł**, tj. **99,99%**

e) w zakresie **gospodarki ściekowej** – płatność w związku z realizacją II 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” – plan **2.002.840,00 zł (dochody majątkowe)** – wykonanie **2.002.840,00 zł**, tj. **100%**,

f) w ramach pozostałej działalności w zakresie **gospodarki komunalnej i ochrony środowiska:**

- plan **19.188,00 zł** – (**dochody majątkowe**) – wykonanie **19.187,59 zł**, tj. **99,99%** - płatność ostateczna w wyniku zakończonej weryfikacji wniosku w związku z realizacją zadania inwestycyjnego w ramach PROW pn. „Budowa pomostu rekreacyjno – spacerowego wraz z utwardzeniem terenu w miejscowości Trąbin”,
- plan **15.211,00 zł** (**dochody majątkowe**) na realizację projektu pn. „Budowa placu zabaw dla dzieci w miejscowości Gulbiny” – bez wykonania w okresie sprawozdawczym,

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

- plan **189.057,00 zł** – (**dochody majątkowe**) na realizację zadania w ramach PROW pn. „Dobudowa kotłowni węglowej z magazynem opału oraz dobudowa pomieszczenia gospodarczego do istniejącego w budynku Domu Kultury w miejscowości Ostrowite” – bez wykonania w okresie sprawozdawczym,
- plan **107.200,00 zł** – (**dochody majątkowe**) – wykonanie **107.200,00 zł**, tj. **100%** - płatność ostateczna w wyniku zakończonej weryfikacji wniosku w związku z realizacją zadania inwestycyjnego w ramach PROW pn. „Remont dachu wraz z dociepleniem Domu Kultury w Ostrowitem”.

W okresie sprawozdawczym otrzymano subwencję ogólną z budżetu państwa w kwocie 6.889.886,00 zł, tj. 100% planu rocznego, z tego:

- **część oświatowa** – plan 4.048.533,00 zł - wykonanie 4.048.533,00 zł, tj.100% planu,
- **część wyrównawcza** – plan 2.802.395,00 zł - wykonanie 2.802.395,00 zł, tj.100 % planu,
- **część równoważąca** – plan 38.958,00 zł - wykonanie 38.958,00 zł, tj.100 % planu.

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

- **wpływy z tyt. opłat za udostępnianie danych osobowych ze zbiorów meldunkowych oraz z tyt. zwrotu zaliczek alimentacyjnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego od dłużników alimentacyjnych** - 48.774,42 zł na plan roczny 26.700,00 zł (dochód potrącony na rzecz j.s.t. – 16.965,86 zł, **dochody Skarbu Państwa w kwocie 31.808,56 zł** przekazano na wskazane konto).

Analiza wykonania dochodów

Analizując **wykonanie dochodów gminy w okresie sprawozdawczym w stosunku do planu rocznego** zostały one wykonane w **97,21 %**. Dochody zostały zrealizowane w przedziale od 0% do 1.022,10 %.

Najwyższe procentowe wykonanie wystąpiło we wpływach z tyt. odsetek od zwrotu dotacji udzielonej z budżetu gminy 1.022,10 % oraz odsetek od nieterminowych wpłat należności za wodę 763,72%. Najwyższe procentowe wykonanie dotyczy bardzo niskich dochodów, zaplanowanych na poziomie od 10,00 zł do 50,00 zł.

Dochody znacząco wpływające na budżet, tj. wpływy z podatków od osób prawnych, zaplanowane na poziomie 855.560,00 zł zostały wykonane w 98,83 %, wpływy z podatków od osób fizycznych, zaplanowane na poziomie 935.100,00 zł zostały wykonane w 99,54 %, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowane w wysokości 1.384.605,00 zł zostały wykonane w 96,35 % oraz subwencja ogólna z budżetu państwa planowana w wysokości 6.889.886,00 zł została wykonana w 100%.

Dochody majątkowe zaplanowane w wysokości 2.612.054,00 zł zostały wykonane w wysokości 2.403.945,34 zł, tj w 92,03%, w tym:

- dochody ze sprzedaży majątku - plan 159.300,00 zł został wykonany w wysokości 155.462,22 zł, tj. 97,59%,
- dotacja tytułem zwrotu wydatków majątkowych wykonanych w ramach Funduszu Soleckiego w 2012 r. - plan 4.056,00 zł został wykonany w wysokości 4.055,34 zł, tj. 99,98%,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł - plan 2.448.698,00 zł został wykonany w wysokości 2.244.427,78 zł, tj. 91,66%.

W 2013 r. nie wystąpiły dochody majątkowe z tyt. zwrotu poniesionych wydatków w związku z realizacją w ramach PROW zadania pn. „Dobudowa kotłowni węglowej z magazynem opału oraz dobudowa pomieszczenia gospodarczego do istniejącego w budynku Domu Kultury w miejscowości Ostrowite” (plan 189.057,00 zł - wniosek o płatność ostateczną zostanie złożony w 2014 r.) oraz zadania pn. „Budowa placu zabaw dla dzieci w miejscowości Gulbiny” (plan 15.211,00 zł - wniosek o płatność ostateczną został złożony w styczniu 2014 r.).

Porównując dochody majątkowe roku 2013 (plan 2.612.054,00 zł, wykonanie 2.403.945,34 zł) **z dochodami roku 2012** (plan 490.169,00 zł, wykonanie 340.002,17 zł), ich znaczący wzrost był spowodowany przede wszystkim tym, że w 2013 r. wystąpiły dochody majątkowe z tyt. zwrotu poniesionych wydatków w związku z realizacją II 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” (plan 2.002.840,00 zł).

Analizując z kolei **wykonanie dochodów bieżących gminy w okresie sprawozdawczym** (14.640.488,72 zł) **w stosunku do wykonania 2012 r.** (13.653.367,52 zł) zostały one zrealizowane w 107,23 %, co w rozbiciu na poszczególne rodzaje dochodów przedstawia się następująco:

- dochody własne - wykonanie dochodów w okresie sprawozdawczym (3.871.592,06 zł) w stosunku do wykonania 2012 r. (3.743.920,76 zł) w 103,41 %,
- dotacje celowe na realizację zadań zleconych - wykonanie dochodów w okresie sprawozdawczym (2.646.804,52 zł) w stosunku do wykonania 2012r. (2.679.128,15 zł) w 98,79 %,
- dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych gminy - wykonanie dochodów w okresie sprawozdawczym (1.003.297,39 zł) w stosunku do wykonania 2012 r. (799.920,37 zł) w 125,42 %,
- pozostałe dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień, środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł - wykonanie dochodów w okresie sprawozdawczym (228.908,75 zł) w stosunku do wykonania 2012 r. (171.324,24 zł) w 133,61 %,
- subwencja ogólna z budżetu państwa - wykonanie dochodów w okresie sprawozdawczym (6.889.886,00 zł) w stosunku do wykonania 2012 r. (6.259.074,00 zł) w 110,08%.

Dochody bieżące roku 2013 zostały zrealizowane w przedziale od 98,79% do 133,61 % w stosunku do wykonania 2012 r. Zarówno najniższe, jak i najwyższe wykonanie dotyczy dochodów pozyskanych ze źródeł zewnętrznych. Wzrost w 2013 r. bieżących dochodów własnych gminy w stosunku do wykonania 2012 r. (103,41%) nie odbiega znacząco od zakładanego w materiałach planistycznych.

Gmina Brzuze jest gminą typowo rolniczą. Zaległości wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 632.131,96 zł. Część z tych zaległości została spłacona w I kwartale 2014 r. Zaległości w podatkach, wpływach w związku z realizacją ustawy dot. utrzymania porządku i czystości w gminie oraz opłatach za wodę i ścieki są skutkiem utrzymującej się trudnej sytuacji finansowej rolników, spowodowanej m.in. wzrostem cen nawozów mineralnych i środków ochrony roślin, spadkiem pogłowia trzody chlewnej, opóźnieniem w wypłacie dopłat bezpośrednich. Niesprzyjające warunki atmosferyczne spowodowały straty w uprawach polowych, tym samym przyczyniły się do obniżenia dochodów w rolnictwie, przy znacznym wzroście kosztów produkcji. 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 2013 roku dochody gminy zmniejszone zostały o kwotę **914.841,57 zł** (podatek rolny 621.004,36 zł, podatek od nieruchomości 261.311,65 zł, podatek od środków transportowych 32.525,56 zł).

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) za okres sprawozdawczy w podatku od nieruchomości wyniosły kwotę **10.424,94 zł**.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły kwotę **60.962,06 zł**, w tym:

a) umorzenie zaległości podatkowych 45.439,00 zł, tj.:

- podatek rolny (umorzenia w kwocie 5.982,00 zł),
- podatek od nieruchomości (umorzenia w kwocie 38.072,00 zł),
- odsetki 1.385,00 zł.

b) rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności 15.523,06 zł, tj.:

- podatek rolny 1.391,10 zł,
- podatek od nieruchomości 14.131,96 zł.

Wydatki:

W okresie sprawozdawczym wydatki gminy zrealizowano w kwocie 17.100.641,25 zł na plan roczny po zmianach 18.203.311,00 zł, tj. w 93,94%, w tym:

- **wydatki majątkowe – plan 4.038.681,00 zł – wykonanie 3.939.788,78 zł, tj. 97,55%,**
- **wydatki bieżące – plan 14.164.630,00 zł – wykonanie 13.160.852,47 zł, tj. 92,91%.**

W ramach wydatków ogółem:

- **wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego – plan 200.207,00 zł – wykonanie 186.394,95 zł, tj. 93,10%,** w tym:

- **wydatki majątkowe – plan 34.000,00 zł – wykonanie 29.547,00 zł, tj. 86,90%,**
- **wydatki bieżące – plan 166.207,00 zł – wykonanie 156.847,95 zł, tj. 94,37%.**

- **wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – plan 2.779.195,00 zł – wykonanie 2.646.804,52 zł, tj. 95,24%.**

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 457.558,00 zł zrealizowano w kwocie 452.366,03 zł, tj. 98,87%.

Melioracje wodne

wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego (Sołectwo Brzuze) – udrożnienie rowów melioracyjnych – plan roczny 6.000,00 zł – wykonanie 5.904,00 zł, tj. 98,40%.

Izby rolnicze

Wpłaty na rzecz izb rolniczych (2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego) – plan roczny **11.660,00 zł** – wykonanie **11.658,63 zł**, tj. **99,99%**.

Pozostała działalność

Plan roczny **439.898,00 zł** wykonano w kwocie **434.803,40 zł**, tj. **98,84%**, w tym:

- 396.036,38 zł tytułem zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej (100% dotacja na realizację zadania zleconego),
- 7.918,64 zł na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku akcyzowego (100% dotacja na realizację zadania zleconego),
- 995,28 zł za badanie gleb,
- 504,30 zł pozostałe opłaty i składki.

wydatki majątkowe:

„Zakup działek” – plan roczny **34.000,00 zł** – wykonano w kwocie **29.348,80 zł**, tj. **86,32%**.

Wydatkowana kwota została przeznaczona na zakup następujących działek:

- działki Nr 21/3 o pow.0,0809 ha w miejscowości Trąbin (3.629,00 zł),
- prawa użytkowania wieczystego działki Nr 12/2 o pow.0,8332 ha w miejscowości Dobre (10.024,65 zł),
- prawa użytkowania wieczystego działki Nr 12/3 o pow.1,2541 ha w miejscowości Dobre (15.695,15 zł).

Transport i łączność

Drogi publiczne gminne

Łączny plan roczny **835.510,00 zł** wykonano w kwocie **757.474,39 zł**, tj. **90,66%**, ponosząc następujące wydatki:

- opłata za zajęcie pasa drogowego 19.558,90 zł,
- wynagrodzenie bezosobowe z pochodnymi związane z utrzymaniem dróg w okresie zimowym 2.157,57 zł,
- zakup materiałów (po wyłączeniu wydatków w ramach F.S.) 54.139,60 zł, w tym: paliwo do samochodu i ciągnika (w tym drobne akcesoria samochodowe) 28.406,70 zł, artykuły do ciągnika, samochodu gminnego, przyczepy, piaskarki, kosiarki rotacyjnej (obudowa do wałka przekaźnikowego, alternator, przewody paliwowe, opony, lusterko, rozrząd, amortyzator, pompa wodna, szyba, filtry, itp.) 8.497,86 zł, mieszanka piaskowo – solna do zimowego utrzymania dróg 6.868,32 zł, karty telefoniczne 180,00 zł,

znaki drogowe, cement do ustawienia oznakowania, taśma ostrzegawcza 960,90 zł, mapy drogowe do ewidencji dróg gminnych 205,00 zł, materiały do remontu dróg gminnych (grys bazaltowy, emulsja asfaltowa, żwir) 9.020,82 zł,

- usługi remontowe (po wyłączeniu wydatków w ramach F.S.) 11.946,02 zł, w tym: remont dróg gminnych 11.388,67 zł, remont ciągnika 557,35 zł,

- pozostałe usługi 14.879,89 zł, w tym: okresowe przeglądy techniczne pojazdów 512,56 zł, usługi transportowe 2.610,68 zł, wykonanie przepustu na drodze gminnej 811,80 zł, usługa załadunku i wywozu gruzu na drogi gminne 4.034,40 zł, usługa walca drogowego 2.263,20 zł, usługa równiarki 2.263,20 zł, naprawa ciągnika 1.574,40 zł, pozostałe wydatki (wymiana rozrzędu, amortyzatorów, opon, itp.) 809,65 zł.

wydatki bieżące w ramach Funduszu Sołeckiego - plan 95.802,00 zł – wykonanie 90.650,89 zł, tj. 94,62%, w tym:

- *zakup materiałów w ramach FS – plan 1.939,00 zł – wykonanie 1.939,00zł, w tym:*

* *Sołectwo Żałe – plan 1.939,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów do remontu dróg na terenie sołectwa – wykonanie 1.939,00 zł,*

- *remonty i modernizacja dróg gminnych w ramach FS – plan 93.863,00 zł – wykonanie 88.711,89 zł, w tym:*

* *Sołectwo Brzuze – plan 6.500,00 zł – wykonanie 5.590,49 zł,*

* *Sołectwo Dobre – plan 6.000,00 zł – wykonanie 5.716,30 zł,*

* *Sołectwo Gulbiny – plan 4.363,00 zł – wykonanie 3.443,54 zł,*

* *Sołectwo Giżynek – plan 10.000,00 zł – wykonanie 9.750,00 zł,*

* *Sołectwo Kleszczyn – plan 10.061,00 zł – wykonanie 9.849,93 zł,*

* *Sołectwo Łączonek – plan 1.000,00 zł – bez wykonania w okresie sprawozdawczym,*

* *Sołectwo Marianowo – plan 6.686,00 zł – wykonanie 6.686,00 zł,*

* *Sołectwo Mościska-Przyrowa – plan 2.001,00 zł – wykonanie 1.500,00 zł,*

* *Sołectwo Ostrowite – plan 5.954,00 zł – wykonanie 5.954,00 zł,*

* *Sołectwo Okonin – plan 8.863,00 zł – wykonanie 8.856,00 zł,*

* *Sołectwo Piskorczyń – plan 4.000,00 zł – wykonanie 3.975,36 zł,*

* *Sołectwo Radzynek – plan 6.000,00 zł – wykonanie 4.955,27 zł,*

* *Sołectwo Somsyory – plan 3.935,00 zł – wykonanie 3.935,00 zł,*

* *Sołectwo Trąbin Rumunki - plan 7.500,00 zł – wykonanie 7.500,00 zł,*

* *Sołectwo Ugoszcz - plan 11.000,00 zł – wykonanie 11.000,00 zł,*

wydatki majątkowe - plan 588.568,00 zł – wykonanie 564.141,52 zł, tj. 95,85%, w tym:

- „Przyszłe inwestycje drogowe - projekty, kosztorysy, rozgraniczenia, wnioski i studia wykonalności na drogi, wydatki związane z przejęciem nieruchomości pod drogi” – plan 9.250,00 zł – wykonanie 8.610,00 zł, tj.93,08% (rozgraniczenie części drogi w miejscowości Dobre i Ugoszcz),
- „Przebudowa drogi dojazdowej w miejscowości Ostrowite (ul. Kozia)” **(przy udziale środków Funduszu Sołeckiego)** – plan 27.000,00 zł, **w tym 10.000,00 zł Fundusz Sołecki** – wykonanie 26.050,66 zł, tj.96,48%, w tym 10.000,00 zł **Fundusz Sołecki** (wykonano podbudowę i nawierzchnię bitumiczną).
- „Przebudowa drogi Lisiaki” – plan 294.556,00 zł (w tym środki własne gminy 175.556, środki z budżetu województwa kujawsko – pomorskiego, pochodzące z tytułu wyłączeń gruntów z produkcji rolnej 119.000,00 zł) – wykonanie 277.498,75 zł, tj.94,21% (w tym środki własne gminy 170.197,55, środki z budżetu województwa kujawsko – pomorskiego 107.301,20 zł) - (przygotowanie podbudowy i wykonanie zjazdów, wyrównanie podbudowy i wykonanie nawierzchni bitumicznej),
- „Przebudowa drogi Ostrowite – Mościska ” – plan 21.000,00 zł – wykonanie 19.926,00 zł, tj.94,89% (zakup materiałów do podbudowy),
- „Przebudowa drogi Żałe - Radzynek ” – plan 46.000,00 zł – wykonanie 44.280,00 zł, tj.96,26% (poprawa nawierzchni poprzez powierzchniowe utwalenie grysami części drogi),
- „Przebudowa drogi Przyrowa - Przyrowa ” – plan 32.000,00 zł – wykonanie 30.996,00 zł, tj.96,86% (poprawa nawierzchni poprzez powierzchniowe utwalenie grysami części drogi),
- „Przebudowa drogi Kleszczyn ” – plan 30.000,00 zł – wykonanie 29.415,45 zł, tj.98,05% (zakup materiałów do podbudowy),
- „Przebudowa drogi Radzynek - Okonin ” – plan 40.000,00 zł – wykonanie 39.863,81 zł, tj.99,66% (częściowe wykonanie podbudowy),
- „Przebudowa drogi Trąbin (przy hydroforni)” – plan 40.000,00 zł – wykonanie 38.738,85 zł, tj.96,85% (wykonanie podbudowy),
- „Przebudowa drogi Marianowo – Gulbiny” – plan 48.762,00 zł – wykonanie 48.762,00 zł, tj.100% (wykonanie podbudowy i przepustów).

Gospodarka mieszkaniowa

W okresie sprawozdawczym w ramach tego działu poniesiono wydatki w wysokości **51.466,92 zł** na plan **62.000,00 zł, tj.83,01 %**.

Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Wydatki związane z utrzymaniem budynków mieszkalnych wyniosły **40.863,80 zł**, tj. **84,40%** planu rocznego, tj. kwoty **48.417,00 zł**, z tego:

- energia 294,69 zł,
- zapłata należności za materiały budowlane, art. do malowania klatki schodowej 3.627,56 zł,
- wpłaty na rzecz wspólnot mieszkaniowych (z uwzględnieniem zwrotów kosztów) 15.896,12 zł,
- usługi kominiarskie 502,97 zł,
- wywóz nieczystości 1.250,10 zł,
- rozbiórka budynku mieszkalnego i gospodarczego w m.Ostrowite 18.450,00 zł,
- pozostałe wydatki (wykonanie odpisów z KW, opłaty sądowe, ogłoszenia, itp.) 842,36 zł.

Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan roczny **13.583,00 zł** – wykonanie **10.603,12 zł**, tj. **78,06 %**, w tym:

- wydatki związane ze sprzedażą nieruchomości, ze złożeniem wniosku o przejęcie działek od ANR, wydatki dotyczące założenia Księgi Wieczystej, rozgraniczenia działki, itp. (ogłoszenie w prasie, wykonanie wypisów z ewidencji gruntów, opłaty sądowe) 2.733,53 zł,
- różne opłaty (opłata za użytkowanie wieczyste gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa, opłata sądowa, opłata do wniosku o zasiedzenie działek, opłata za zgodę na bezcieńzarowe odłączenie działek, itp.) 7.869,59 zł.

Informatyka

Pozostała działalność

Plan roczny **361,00 zł** – wkład własny na wydatki bieżące związane z realizacją projektu pn. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”, przewidzianego do realizacji w 2013 i 2014 roku – bez wykonania w okresie sprawozdawczym. Zgodnie z informacją z Urzędu Marszałkowskiego pierwotny plan zakładał, że gmina zostanie w 2013 r. obciążona notą, tytułem wniesienia wkładu własnego Partnera na wydatki bieżące. Do końca okresu sprawozdawczego gmina nie została obciążona z w/w tytułu.

Szacowany na chwilę obecną plan wkładu własnego w 2014 r. wyniesie 11.038 zł i wynika ze zgłoszonego zapotrzebowania na 3 zestawy tablic interaktywnych.

Administracja publiczna

W ramach tego działu, w okresie sprawozdawczym wydatki wyniosły **2.147.875,07 zł**, na plan roczny **2.309.135,00 zł**, tj. **93,02 %**.

Urzędy wojewódzkie

Plan roczny **188.368,00 zł** – wykonanie **181.313,43 zł**, tj. **96,25 %**, na realizację zadań zleconych z zakresu USC, dowodów osobistych, ewidencji ludności i obrony cywilnej tj., płace i pochodne od płac, badania okresowe pracowników, odpis na ZFŚS, wydatki rzeczowe /toner, farba, druki na potrzeby USC i ewidencji ludności, wiazanka okolicznościowa, ciasto na uroczystość wręczenia medali, telefax, upominki, kwiaty i art. spożywcze na uroczystość Złoty Godów, szafa biurowa (O.C.), rolety/ oraz usługi /serwis ESO – USC, aktualizacja bazy statystyki GUS oraz oprawa intrologatorska /, w tym:

- środki z budżetu państwa - plan roczny **76.496,00 zł** – otrzymano dotację na realizację zadania zleconego w wysokości **76.496,00 zł**, którą wykorzystano w 100%,
- środki własne gminy – plan **111.872,00 zł** – wykonanie **104.817,43 zł**, tj. 93,69%.

Rady gmin

Plan roczny **122.760,00 zł** – wykonanie **120.381,13 zł**, tj. **98,06%**.

O odbyło się 9 sesji Rady Gminy oraz 80 posiedzeń płatnych komisji (Komisja Rewizyjna – 20 posiedzeń, Komisja Budżetu, Finansów, Planowania i Inicjatyw Gospodarczych – 20 posiedzeń, Komisja Oświaty, Zdrowia, Opieki Społecznej, Kultury i Sportu – 20 posiedzeń, Komisja Rolnictwa, Utrzymania Dróg, Porządku i Bezpieczeństwa Publicznego – 20 posiedzeń).

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

Urzędy gmin

Plan roczny **1.786.013,00 zł** – wykonanie **1.669.161,40 zł**, tj. **93,46%**, w tym:

- płace i pochodne od płac oraz świadczenia pracownicze 1.198.664,29 zł,
- prowizja za inkaso podatków i opłaty targowej 13.454,29 zł,
- wpłaty na PFRON 37.185,00 zł,
- energia elektryczna 14.883,57 zł,
- badania okresowe pracowników 640,00 zł,
- zakup usług dostępu do sieci Internet 5.474,30 zł,

- rozmowy telefoniczne (tel. komórkowa i stacjonarna) 11.486,40 zł,
- delegacje służbowe i ryczałty 13.670,34 zł,
- ubezpieczenie majątkowe 41.860,36 zł,
- fundusz świadczeń socjalnych 27.074,77 zł,
- podatek od nieruchomości 66.247,00 zł,
- szkolenia pracownicze 3.697,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 133.744,39 zł, w tym: opał 45.471,97 zł, materiały biurowe, tonery, tusze, atramenty, druki, pieczątki 41.123,17 zł, środki czystości, ręczniki papierowe, worki na śmieci i inne art. chemiczne 5.629,95 zł, prenumerata czasopism, akty prawne, poradniki i inne publikacje 6.252,34 zł, art. spożywcze 1.082,35 zł, akcesoria do komputerów, antywirusy, drukarki, zestawy do podpisu elektronicznego 4.327,78 zł, paliwo, oleje i inne płyny do samochodów, motoroweru, kosiarki, piły spalinowej (z uwzględnieniem zwrotów z GOPS kosztów zakupu paliwa) 6.427,75 zł, art. do samochodu, motoroweru, kosiarki 1.028,77 zł, kserokopiarka do sekretariatu 2.200,47 zł, art. do kotłowni 928,17 zł, szafy do RRG 1.722,00 zł, pompa elektryczna do kotłowni UG 925,99 zł, art. budowlane (farby, wiertła, gipsar, pędzle, zaprawa, kleje, chlorokauczuk, rury PCV, itp.) 3.590,93 zł, art. elektryczne do naprawy instalacji elektrycznej w UG 293,54 zł, doposażenie apteczki 198,60 zł, części do naprawy sprzętu biurowego 597,78 zł, materiały do wykonania przepięcia kanalizacji budynku UG 1.140,39 zł, materiały do remontu chodnika przy UG 2.191,94 zł, pozostałe wydatki (baterie, ziemia, wycieraczki, łyżeczki, serweta, telefony, dętka, młot udarowy, grabie, łopata, fotel, wiadra, tablica, czajnik, kaloryfer, prowadnica i tarcza tnąca STIHL, itp.) 8.610,50 zł,
- zakup usług pozostałych 81.719,87 zł, w tym: przesyłki pocztowe 22.704,43 zł, konserwacja i naprawa sprzętu, rolet 2.633,08 zł, usługi informatyczne, opieka autorska RADIX, odnowienie certyfikatów i licencji, naprawa sieci komputerowej, domeny, dostępy do portali 24.719,58 zł, obsługa serwisowa 2.670,24 zł, monitoring 1.447,08 zł, abonamenty 750,40 zł, obsługa prawna 20.664,00 zł, przeglądy i ładowanie gaśnic, przeglądy kominiarskie 626,35 zł, wywóz nieczystości 313,20 zł, naprawa samochodów, przegląd techniczny i wymiana opon 1.836,40 zł, usługa transportowa 723,24 zł, badanie techniczne 806,88 zł, usługa wysięgnika przy remoncie dachu na budynku UG 1.635,90 zł, pozostałe usługi 189,09 zł,

wydatki majątkowe

- „Częściowe docieplenie budynku Urzędu Gminy wraz z wymianą obróbek blacharskich, rynien i pokrycia dachowego” – plan 10.000,00 zł – wykonanie 7.430,05 zł, tj. 74,30%,
- „Komputeryzacja urzędu - zakup sprzętu komputerowego wraz z rozbudową i aktualizacją systemów komputerowych” – plan 18.000,00 zł – wykonanie 11.929,77 zł, tj. 66,28%,

Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan roczny **17.000,00 zł** z przeznaczeniem na działalność promocyjną (foldery, wydawnictwa, tablice informacyjne i inne działania promocyjne) – wykonanie **4.963,21 zł**, tj. **29,20%**, w tym:

- **wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego** - plan **2.000,00 zł** – wykonanie **1.991,37 zł**, tj. **99,57%**, w tym:

* Sołectwo Ugoszcz – plan 2.000,00 zł (zakup materiałów do remontu figurek przydrożnych w ramach działań promocyjnych) – wykonanie 1.991,37 zł,

- pozostałe wydatki związane z działalnością promocyjną – plan 15.000,00 zł – wykonanie 2.971,84 zł, w tym:

* zakup materiałów 1.771,84 zł (materiały do wykonania tablicy ogłoszeniowej oraz ustawienia tablic informacyjnych na terenie gminy, art. promocyjne, papier, art. na stoiska gminne),

* zakup usług pozostałych 800,00 zł,

* kulinariada 400,00 zł.

Pozostała działalność

Plan roczny w wysokości **194.994,00 zł** został zrealizowany w okresie sprawozdawczym w kwocie **172.055,90 zł**, tj. **88,24 %**, w tym:

- płace i pochodne od płac oraz świadczenia pracownicze (prace interwencyjne) 61.725,22 zł,

- diety sołtysów z tytułu wykonywania funkcji sołtysa 61.050,00 zł,

- badania lekarskie pracowników robót publicznych i prac interwencyjnych 1.114,00 zł,

- wynagrodzenia bezosobowe (w tym realizacja projektu „Na własne konto”) 2.620,00 zł,

- fundusz socjalny 7.803,35 zł,

- różne opłaty i składki 13.442,36 zł (koszty egzekucyjne, składki członkowskie),

- zakup materiałów 2.195,77 zł (kwiaty, torba do sprzętu fotograficznego, art. spożywcze, pamiątka okolicznościowa, książki),

- zakup usług pozostałych 22.105,20 zł (obsługa bankowa).

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 **1.099,23 zł**, tj. **99,93 %**.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W ramach tego działu, w okresie sprawozdawczym wydatki wyniosły **98.451,42 zł**, na plan roczny **107.699,00 zł**, tj. **91,41 %**.

Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Plan roczny **5.000,00 zł** – wykonanie **5.000,00 zł**, tj. **100%** - dotacja celowa udzielona z budżetu gminy dla Powiatu Rypińskiego (**wydatek majątkowy**) z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu specjalnego z podnośnikiem do prowadzenia działań ratowniczych dla Komendy Powiatowej PSP w Rypinie.

Ochotnicze straże pożarne

Plan roczny **102.699,00 zł** – wykonanie **93.451,42 zł**, tj. **91,00%**, w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi 16.217,45 zł,
- energia elektryczna 9.667,56 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 9.891,30 zł, w tym: zakup paliw do samochodów strażackich 6.129,70 zł, artykuły do samochodów OSP (łożysko, olej, żarówki, świece zapłonowe, itp.) 272,30 zł, art. spożywcze na posiedzenia OSP i konkursy p.poż. 224,85 zł, karty telefoniczne 250,00 zł, materiały do naprawy oświetlenia w remizie OSP Okonin 1.184,78 zł, sprzężarka dla OSP Dobre 576,89 zł, umundurowanie OSP Trąbin 942,02 zł, materiały do prac remontowych w remizach 310,76 zł,
- zakup usług pozostałych 15.060,18 zł, w tym: badania techniczne pojazdów i innych urządzeń 4.917,85 zł, monitoring 955,20 zł, przegląd techniczny i ładowanie gaśnic 546,88 zł, naprawa syreny strażackiej OSP Gulbiny 676,50 zł, naprawa samochodów strażackich i agregatu (OSP Żałe i Dobre) 938,49 zł, usługa kominiarska 298,89 zł, wymiana zbiornika LPG przy samochodzie OSP Żałe 450,00 zł, ocieplenie i wymiana sufitu OSP Gulbiny 1.680,00 zł, ułożenie kostki brukowej przy remizie OSP Dobre 2.999,97 zł, pozostałe usługi (programowanie – radiofonia OSP Giżynek, ubezpieczenia pojazdów OSP, badania itp.) 1.596,40 zł,

- różne opłaty i składki 268,00 zł,
- opłaty za usługi internetowe (Neostrada OSP Gulbiny) 1.774,77 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej (system powiadamiania OSP Giżynek) 184,50 zł.

wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego - plan **6.959,00 zł** z przeznaczeniem na zakup usług remontowych – wykonanie **6.949,44 zł**, tj. **99,86%**, w tym:

* Sołectwo Dobre – plan 6.959,00 zł – z przeznaczeniem na remont ogrodzenia i bramy wjazdowej do remizy OSP w Dobrem – wykonanie **6.949,44 zł**.

wydatki majątkowe

- „Zmiana pokrycia dachowego OSP w Żale” (**przy udziale środków Funduszu Sołeckiego**) – plan 33.500,00 zł, w tym **12.000,00 zł Fundusz Sołecki** – wykonanie 33.438,22 zł, tj. 99,82% - w tym 12.000,00 zł ze środków Funduszu Sołeckiego Sołectwa Żale.

Obsługa długu publicznego

Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Plan roczny **134.700,00 zł** – wykonanie **124.428,15 zł**, tj. **92,37%**.

Różne rozliczenia

Rezerwy ogólne i celowe

W budżecie na 2013 rok wyodrębniono rezerwę ogólną na wydatki bieżące w kwocie **49.000,00 zł** oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **31.000,00 zł**. W okresie sprawozdawczym rezerwy te nie zostały rozdysponowane.

Oświata i wychowanie

W ramach tego działu w okresie sprawozdawczym wydatki wyniosły **5.827.891,25 zł**, na plan **6.116.968,00 zł**, tj. **95,27 %**, w tym:

Zadania realizowane przez Urząd Gminy:

Plan roczny **237.980,00 zł** - wykonanie **211.771,92 zł** tj. **88,99 %**, w tym:

Szkoły podstawowe

wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego - plan 2.000,00 zł – wykonanie 1.998,80 zł, tj. 99,94% -
Sołectwo Ugoszcz – zakupiono meble (szafy, krzesła) do Szkoły Podstawowej w Ugoszczu.

Dowożenie uczniów do szkół

Plan roczny **235.980,00 zł** – wykonanie **209.773,12 zł**, tj. **88,89%**, w tym:

- płace i pochodne od płac oraz świadczenia pracownicze 65.813,80 zł,
- fundusz socjalny 2.001,89 zł,
- podatek od środków transportowych 3.960,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 54.993,18 zł, w tym: paliwo oraz drobne akcesoria do autobusu szkolnego 42.161,04 zł, karty telefoniczne 200,00 zł, części do naprawy autobusu szkolnego 8.696,14 zł, zakup 2 opon do autobusu szkolnego 3.936,00 zł,
- usługi remontowe i pozostałe 83.004,25 zł, w tym: naprawa autobusu szkolnego 9.175,50 zł, zakup biletów dla uczniów szkół specjalnych 1.763,30 zł, dowóz dzieci do szkół (wynajem autobusu oraz zwrot kosztów dowozu dziecka niepełnosprawnego do placówki oświaty) 71.101,70 zł, badania i przegląd techniczny autobusu szkolnego, tachografu i gaśnic 963,75 zł.

Zadania realizowane przez placówki oświatowe:

Plan roczny **5.878.988,00 zł** - poniesione wydatki to kwota **5.616.119,33 zł**, tj. **95,53 %**, w tym:

Szkoły podstawowe

Finansowane są 4 szkoły podstawowe o łącznej liczbie 24 oddziałów oraz 327 uczniów.

Zatrudnienie: 40,60 etatów nauczycieli, 9,5 etatów obsługi, 1,75 etatów administracyjnych.

Plan roczny **3.024.039,00 zł** - wykonanie **2.937.478,58 zł**, tj. **97,14 %**.

W okresie sprawozdawczym poniesiono następujące wydatki:

- płace i pochodne od płac, nagrody oraz świadczenia pracownicze w okresie sprawozdawczym wyniosły 2.540.566,14 zł,
- delegacje służbowe 9.762,57 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 170.437,64 zł, w tym: opał (węgiel, olej) 104.447,82 zł, środki czystości 8.203,91 zł, art. biurowe, papier, druki, tusze, tonery, znaczki, książki, broszury, czasopisma, poradniki 11.734,19 zł, art. gospodarcze i budowlane 10.205,54 zł, paliwo 1.086,13 zł, kreda 320,00 zł, zestawy, programy i akcesoria komputerowe 7.128,61 zł, apteczka 71,77 zł, laptopy, odkurzacz 5.625,95 zł, wyposażenie do klasy nr 2 SP Ostrowite 2.459,60 zł, meble, stoliki, krzesła, biurko 13.976,72 zł, art. gospodarcze (POKL) 3.708,41, art. sportowe, radiomagnetofon, itp. 1.468,99 zł,
- fundusz socjalny 122.128,08 zł,
- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych 4.619,03 zł,
- zakup energii i wody 32.179,83 zł,
- usługi zdrowotne 892,00 zł,
- rozmowy telefoniczne 4.236,67 zł,
- Internet 2.870,25 zł,
- w zakresie usług pozostałych wydatki wykonano w kwocie: 23.697,15 zł, w tym: wywóz nieczystości 7.521,06 zł, transport 624,02 zł, usługi serwisowe, naprawa mebli i konserwacja sprzętu 5.159,74 zł, przeglądy (gaśnic, kominiarskie, budowlane) 2.710,50 zł, abonament 625,65 zł, monitoring 2.997,07 zł, przegląd instalacji odgromowej 1.214,00 zł, inne wydatki (przesyłki, aktualizacja programu, wykonanie mapek, przepychanie kanalizacji, analiza węgla, dorobienie kluczy, itp.) 2.845,11 zł.

wydatki majątkowe

- „Utwardzenie placu manewrowego przy SP w Trąbinie” – plan 10.000,00 zł – wykonanie 9.797,22 zł, tj. 97,97 % (zakup kostki polbrukowej).
- „Rozbudowa SP w Radzynku” – plan 17.000,00 zł – wykonanie 16.292,00 zł, tj. 95,84 % (sporządzenie map do celów projektowych, wykonanie projektu).

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Finansowane są 3 oddziały (59 dzieci) + 1 oddział w SP Ugoszcz POKL (20 dzieci).

Zatrudnienie: 4 nauczycieli pełnozatrudnionych, w tym 1 w ramach POKL, 2/22 etatu nauczycieli niepełnozatrudnionych.

Plan roczny **342.100,00 zł**, wykonanie **284.996,64 zł**, tj. **83,31%**, w tym projekt „Wczesny start inwestycją w przyszłość” realizowany przez SP Ugoszcz w ramach POKL – plan 112.893,00 zł, wykonanie 70.209,13 zł.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na:

- płace i pochodne od płac, nagrody oraz świadczenia pracownicze 198.526,74 zł,
- płace i pochodne od płac POKL 27.072,12 zł,
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 8.639,73 zł,
- pomoce dydaktyczne 1.469,77 zł,
- zakup materiałów 6.151,27 zł,
- zakup materiałów POKL 26.005,30 zł,
- zakup usług POKL 9.232,72 zł.

wydatki majątkowe

- „Zakup tablicy interaktywnej z projektorem” – plan 7.900,00 zł – wykonanie 7.898,99 zł, tj. 99,99 %.

Zakup ze środków unijnych w ramach projektu realizowanego przez SP w Ugoszczu pn. „Wczesny start inwestycją w przyszłość”.

Przedszkole

Finansowane są 2 oddziały (50 dzieci).

Zatrudnienie: 4,1 etatu nauczycieli pełnozatrudnionych, 2 etaty obsługi.

Plan roczny **437.634,00 zł** – wykonanie **419.095,19 zł**, tj. **95,76 %**, w tym:

- płace i pochodne od płac, nagrody oraz świadczenia pracownicze 310.508,71 zł,
- zakup materiałów 23.489,80 zł, w tym: węgiel 10.506,44 zł, art. biurowe, toner 375,49 zł, środki czystości 1.860,18 zł, gaz 807,00 zł, art. gospodarcze, farby 2.100,64 zł, zabawki 175,00 zł, pralka 999,99 zł, krzesła 3.096,06 zł, zmywarka 3.200,00 zł, dozownik 369,00zł,
- zakup żywności 34.057,33 zł,
- energia 4.186,20 zł,
- rozmowy telefoniczne 814,73 zł,
- podróże służbowe 2.798,26 zł,
- usługi internetowe 643,19 zł,
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 13.716,81 zł,
- opłaty różne 10.994,77 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych 996,67 zł,
- w zakresie usług wydatki wykonano w kwocie 16.888,72 zł na wywóz nieczystości, przegląd i naprawę gaśnic, przegląd kominiarski, wykonanie stolików naprawę sprzętu, przesyłki oraz czynsz za lokal.

Gimnazjum

Finansowanych jest 6 oddziałów (166 dzieci).

Zatrudnienie: 16,28 etatu nauczycieli, 1 etat administracyjny, 4 etaty obsługi + 1 etat palacz (sezon).

Plan roczny **1.520.688,00 zł** – wykonanie **1.457.591,56 zł**, tj. **95,85 %**, w tym:

- płace i pochodne od płac, nagrody oraz świadczenia pracownicze 1.218.346,18 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 109.553,18 zł, w tym: węgiel 87.347,50 zł, art. biurowe, druki, tusze, tonery, papier 4.648,46 zł, art. gospodarcze 3.153,80 zł, środki czystości, 6.979,74 zł, paliwo 335,99 zł, gaz 827,00 zł, akcesoria do komputera 1.187,00 zł, nagrywarka 186,00 zł, wykładzina podłogowa 2.013,12 zł, meble 1.800,00 zł, bindownica 149,00 zł, niszczarka 249,00 zł, pozostałe zakupy 676,57 zł,
- pomoce naukowe 2.912,10 zł,
- energia i woda 31.326,70 zł,
- rozmowy telefoniczne 1.176,73 zł,
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 51.955,72 zł,
- podróże służbowe 7.094,26 zł,
- w zakresie usług pozostałych wydatki zostały wykonane na kwotę 12.601,01zł, w tym: naprawy sprzętu 3.140,81 zł, za usługi kominiarskie 385,00 zł, wywóz nieczystości 1.370,28 zł, monitoring 2.644,91 zł, abonament RTV, internetowy 1.688,64 zł, przesyłki 149,29 zł, przegląd gaśnic 358,75 zł, licencje 1.413,00 zł, przepychanie kanalizacji 670,33 zł, przegląd budowlany 500,00 zł, pozostałe usługi 280,00 zł,
- usługi remontowe 7.604,55 zł,
- opłaty środowiskowe 1.507,00 zł.

wydatki majątkowe

- „Wymiana nawierzchni parkietu sali gimnastycznej w gimnazjum” – plan 15.000,00 zł – wykonanie 13.514,13 zł, tj. 90,09 %.

Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Plan roczny **197.551,00 zł** – wykonanie **192.864,58 zł**, tj. **97,63%**, w tym:

- płace i pochodne od płac oraz świadczenia pracownicze (3 etaty) 161.839,91 zł,
- rozmowy telefoniczne 3.215,35 zł,
- delegacje służbowe 304,00 zł,
- fundusz socjalny 3.281,79 zł,

- zakup materiałów 14.573,42 zł, w tym: poradniki, broszury, czasopisma 3.202,81 zł, art. biurowe, toner, tusze 5.219,28 zł, UPS 517,31 zł, biurko i pawlacze 1.476,00 zł, zestaw komputerowy 3.185,18 zł, papier 331,34 zł, art. gospodarcze 641,50 zł,
- pozostałe usługi 7.691,11 zł, w tym: nadzór informatyczny 2.349,90 zł, naprawa sprzętu 2.096,99 zł, opieka autorska 2.325,93 zł, przesyłki 46,04 zł, ubezpieczenia 119,98 zł, gotowość serwisowa 615,00 zł, zabezpieczenie antywirusowe 137,27 zł,
- szkolenie pracowników 959,00 zł,
- energia 1.000,00 zł.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan roczny **26.135,00 zł** – wykonanie **8.317,50 zł**, tj. **31,83%**

Stołówka szkolna przy Gimnazjum w Ostrowitem

Plan roczny **265.586,00 zł** – wykonanie **255.427,65 zł**, tj. **96,18%**, w tym:

- płace i pochodne od płac oraz świadczenia pracownicze 39.208,79 zł,
- zakup środków żywności 214.395,64 zł,
- fundusz socjalny 1.823,22 zł.

Pozostała działalność

Plan roczny **65.255,00 zł** – wykonanie **60.347,63 zł**, tj. **92,48%**, w tym:

- odpis na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i rencistów 59.654,41 zł,
- wydatki związane z awansem zawodowym nauczycieli 693,22 zł.

Ochrona zdrowia

Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan roczny **105.843,00 zł** – wykonanie **62.252,61 zł**, tj. **58,82 %**.

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

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na:

- składki na ubezpieczenie społeczne 2.385,45 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 38.591,26 zł, w tym: diety członków komisji, wynagrodzenie Pełnomocnika Wójta ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, terapeuty ds. uzależnień, który pełni dyżury w Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym, pedagoga pracującego z dziećmi i rodzicami w kierunku rozwiązywania problemów rodzinnych i osobistych, wynagrodzenie osób prowadzących zajęcia edukacyjne z dziećmi podczas wypoczynku zimowego „Ferie na wesoło” oraz „Zielonych wakacji” w czterech świetlicach wiejskich na terenie gminy,
- zakup materiałów 12.955,27 zł, w tym: artykuły szkolne niezbędne do przeprowadzenia zajęć profilaktycznych, konkursów podczas wypoczynku zimowego „Ferie na wesoło w Gminie Brzuze”, zakup nagród dla dzieci biorących udział w konkursach profilaktycznych podczas wypoczynku, zakup nagród (artykuły gospodarstwa domowego) dla rodzin biorących udział w spotkaniach integracyjnych pod hasłem „Trzeźwe lato z gminą Brzuze”, zakup nagród dla dzieci biorących udział w konkursach profilaktycznych podczas pikników rodzinnych pod hasłem „U nas w gminie stawiamy na rodzinę”, organizowanych przy szkołach podstawowych na terenie gminy Brzuze, zakup nagród dla młodzieży uczestniczącej w międzysołeckich rozgrywkach w piłkę siatkową z udziałem członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych pod hasłem „Żyj zdrowo i trzeźwo”, zakup art. spożywczych w celu przygotowania spotkań członków komisji z zespołem interdyscyplinarnym, zakup nagród dla uczestników rozgrywek w piłkę plażową, zakup materiałów w celu przygotowania „Forum dyskusyjnego”, „Maratonu Trzeźwości” oraz spotkania opłatkowego Grupy AA, zakup tuszy do drukarki,
- zakup usług 8.320,63 zł, w tym: usługa psychologiczna w Punkcie Informacyjno – Konsultacyjnym w Brzuzem oraz w Gimnazjum w Ostrowitem, Niebieska Linia, usługa transportu osób uzależnionych od alkoholu do Ośrodka Leczenia Uzależnień w Czerniewicach, zakup biletów wstępu na basen i do muzeum dla dzieci biorących udział wypoczynku zimowym pod hasłem „Ferie na wesoło”, szkolenie dla sprzedawców oraz właścicieli punktów sprzedaży napojów alkoholowych z terenu gminy, zakup biletów wstępu dla przedszkolaków na spektakl z elementami profilaktyki, wyjazd dzieci do Urzędu Marszałkowskiego podczas Zielonych Wakacji, zakup biletów wstępu do teatru dla uczniów gimnazjum.

Pomoc społeczna

Wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym w ramach tego działu to kwota **3.188.186,33 zł** na plan roczny **3.371.710,00 zł** tj. **94,56 %**, w tym:

Zadania realizowane przez Urząd Gminy:

Plan roczny **8.500,00 zł** - wykonanie **8.124,71 zł** tj. **95,58 %**, w tym:

- dotacja celowa 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 **8.124,71 zł**, po uwzględnieniu dokonanego zwrotu niewykorzystanej przez miasto Rypin dotacji w wysokości 375,29 zł.

Zadania realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej:

Plan roczny **3.363.210,00 zł** - wykonanie **3.180.061,62 zł**, tj. **94,55 %** planu , w tym:

Zadania zlecone

Plan roczny **2.306.641,00 zł**, wykonanie **2.173.796,77 zł** tj. **94,24%**, tj.:

- dotacje na zadania zlecone - plan **2.297.641,00 zł**, wykonanie **2.165.254,27 zł** tj. **94,24 %**,
- środki własne gminy – plan **9.000,00 zł**, wykonanie **8.542,50 zł** tj. **94,92 %**.

W ramach zadań zleconych:

- **świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz koszty obsługi** – plan **2.240.100,00 zł**, wykonanie **2.111.041,57 zł** tj. **94,24 %**, w tym:

- dotacja na realizację zadań zleconych plan **2.231.100,00 zł** - wykonanie **2.102.499,07 zł** tj. **94,24%** planu rocznego,
- środki własne gminy plan **9.000,00 zł**, wykonanie **8.542,50 zł** tj. **94,92 %**,

z czego: wypłacono 14.412 świadczeń rodzinnych dla 444 rodzin na kwotę 1.783.793,50 zł, 683 świadczenia z funduszu alimentacyjnego dla 31 rodzin na kwotę 206.557,00 zł, składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe na kwotę 50.910,73 zł (322 świadczenia za 28 osób), płace i pochodne od płac oraz świadczenia pracownicze i koszty obsługi tj./obsługa bankowa, usługi informatyczne, naprawa

kserokopiarki, materiały biurowe i druki, fax, skaner, niszczarka, gilotyna do papieru, stół, krzesła, tonery i tusze, licencja na 2013 r. na oprogramowanie do obsługi Świadczeń Rodzinnych i Funduszu Alimentacyjnego oraz Modułu Windykacji, szkolenia, delegacje służbowe, materiały do remontu biura świadczeń rodzinnych, itp./ na kwotę 69.780,34 zł /środki z dotacji 61.237,84 zł, środki własne gminy 8.542,50 zł/.

- **składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne** – plan **16.280,00 zł** (dotacja na realizację zadań zleconych) - wykonanie **14.470,20 zł** tj. **88,88%** planu rocznego,

/ wypłacono 315 świadczeń dla 31 osób/,

- **dofinansowanie wypłat zasiłków celowych, udzielenie schronienia, posiłku i niezbędnego ubrania cudzoziemcom** – plan dotacji **5.131,00 zł** – wykonanie **5.131,00 zł**, tj. **100 %** /dla jednej rodziny z 7 dzieci /, w tym:

- pomoc w naturze na kwotę 3.409,04 zł,

- pomoc w formie zasiłku celowego na kwotę 1.721,96 zł,

- **realizacja rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne** – plan dotacji **45.130,00 zł**, wykonanie **43.154,00 zł** tj. **95,62 %** planu rocznego, w tym:

- wypłacono 209 świadczeń dla 23 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne na kwotę 41.900,00 zł,

- koszty obsługi (materiały biurowe) na kwotę 1.254,00 zł.

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

Plan roczny **1.056.569,00 zł**, wykonanie **1.006.264,85 zł** tj. **95,24%**, w tym:

- dotacje - plan **674.043,00 zł**, wykonanie **672.816,89 zł** tj. **99,82 %**,

- środki własne gminy – plan **382.526,00 zł**, wykonanie **333.447,96 zł** tj. **87,17 %**.

W ramach zadań własnych:

- **składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne** - dotacja na realizację zadań własnych - plan **9.930,00 zł**, wykonanie **9.852,91 zł** tj. **99,22%** planu rocznego (228 świadczeń dla 25 osób),

- **zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne** /zasiłki okresowe/ - plan **225.000,00 zł** (dotacja na realizację zadań własnych) - wykonanie **224.930,99 zł** tj. **99,97%** planu rocznego, wypłacono 551 świadczeń dla 145 rodzin, w tym z tytułu:

- bezrobocia / 470 świadczeń dla 126 rodzin/,
- długotrwałej choroby /42 świadczenia dla 18 rodzin/,
- niepełnosprawności /36 świadczeń dla 13 rodzin/,
- innego tytułu /3 świadczenia dla 2 rodzin/,

- **dotatki mieszkaniowe** – środki własne gminy - plan **52.246,00 zł**, wykonanie **52.231,46 zł** tj. **99,97%** planu rocznego (wypłacono 347 świadczeń),

- **zasiłki stałe** – dotacja na realizację zadań własnych plan **112.500,00 zł**, wykonanie **111.419,99 zł** tj. **99,04%** planu rocznego. Wypłacono 260 świadczeń dla 26 rodzin, w tym:

- dla samotnie gospodarujących (207 świadczeń dla 20osób),
- dla pozostających w rodzinie (53 świadczenia dla 6 osób),

- **utrzymanie ośrodka pomocy społecznej** – plan **270.854,00 zł**, wykonanie **251.660,05 zł** tj. **92,91%** planu rocznego, w tym:

- dotacja na realizację zadań własnych plan **102.677,00 zł**, wykonanie **102.677,00 zł** tj. **100%** planu rocznego,
- środki własne gminy plan **168.177,00 zł**, wykonanie **148.983,05 zł** tj. **88,59%** 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, artykuły BHP, badania okresowe pracowników, usługi informatyczne i transportowe, materiały biurowe, papier, druki, tonery i tusze, książki i publikacje, opieka autorska nad programami Płace i Kadry, koszt zakupu paliwa – wyjazdy w teren pracowników, energia elektryczna, materiały do remontu pomieszczeń GOPS, itp. /. Dofinansowano przygotowanie uroczystości z okazji Dnia Pracownika Socjalnego.

- **pozostała działalność** – plan **386.039,00 zł**, wykonanie **356.169,45 zł** tj. **92,26 %** planu rocznego, w tym:

* **realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”** plan **283.670,00 zł**, wykonanie **283.670,00 zł** tj. **100%** planu rocznego,

(dotacja na realizację zadań własnych plan **223.936,00 zł**, wykonanie **223.936,00 zł** tj. **100%** planu rocznego, środki własne gminy plan **59.734,00 zł**, wykonanie **59.734,00 zł** tj. **100%** planu rocznego), z czego:

a/ pomoc w formie posiłku wykonanie na łączną kwotę **204.052,00 zł**, w tym: dotacja w kwocie 161.518,00 zł, środki własne w kwocie 42.534,00 zł - 393 dzieci i 6 osób dorosłych korzystało z jednego dania gorącego - wydano 80.210 posiłków,

b/ pomoc w formie zasiłku celowego i świadczenia rzeczowego - wykonanie na kwotę **39.371,00 zł**, w tym: ze środków własnych 4.800,00 zł, dotacja 34.571,00 zł - pomoc w formie zasiłku celowego na żywność w kwocie 30.747,00 zł (wypłacono 396 świadczeń dla 91 rodzin) oraz świadczenia w naturze w kwocie 8.624,00 zł dla 47 rodzin,

c/ doposażenie stołówek - wykonanie na kwotę **11.336,00 zł**, w tym: dotacja w kwocie 8.936,00 zł, środki własne w kwocie 2.400,00 zł.

d/ transport posiłków do 4 punktów wydania - wykonanie na kwotę **28.911,00 zł**, w tym: dotacja w kwocie 18.911,00 zł, środki własne w kwocie 10.000,00 zł.

***realizacja pozostałych zadań** – środki własne gminy - plan **102.369,00 zł**, wykonanie **72.499,45 zł** tj. **70,82 %** planu rocznego (z uwzględnieniem zwrotu za prace społecznie użyteczne w kwocie 6.475,20 zł, które zostały zaliczone 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 **24.436,04 zł** - pomoc dla 161 rodzin, /w tym specjalne dla 27 rodzin z tytułu przewlekłej choroby w rodzinie na kwotę 9.360,00 zł/,

- opał na kwotę **5.356,44 zł**,

- dożywianie dzieci (ponad 150% dochodu) na kwotę **38.000,00 zł** (z jednego dania gorącego korzystało 127 dzieci),

- za pobyt w schronisku dla bezdomnych w Grudziądzu na kwotę **5.590,00 zł** (1 osoba przez cały rok),

- za pobyt w Brodnickim Centrum Caritas (noclegownia) na kwotę **1.700,00 zł** (1 osoba od 21.01.2013r. do 29.03.2013 r.),

- refundacja kosztów pobytu matki z 3 dzieci w Ośrodku Wsparcia dla Samotnych Matek w Lublinie przez okres 2 m-cy na kwotę **2.723,85 zł**,

- za pobyt w Domu Dziecka w Rypinie na kwotę **1.168,32 zł** (1 dziecko od 05.09.2013r. do 31.12.2013 r.).

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Pozostała działalność

Zadanie realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej:

Plan roczny **171.684,00 zł** – wykonanie **152.114,24 zł**, tj. **88,60 %**.

W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowano projekt p.n. „Gmina Brzuze mówi stop wykluczeniu społecznemu”. Plan dotacji **150.260,00 zł** - wykonanie **133.349,17 zł** tj. **88,75 %**. Wkład środków własnych zaplanowano w wysokości **21.424,00 zł**, z czego wydatkowano **18.765,07 zł**, tj. **87,59 %**.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na:

- wypłaty za prace społecznie użyteczne oraz wypłaty zasiłków celowych dla uczestników projektu w ramach wkładu własnego w kwocie **14.970,07 zł**,
- wynagrodzenia osobowe pracowników, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy **44.998,28 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 **125,37 zł**,
- kursy i szkolenia dla 27 uczestników projektu POKL /kontrakty socjalne 19 uczestników i 8 uczestników projektu PAL/ na kwotę **75.900,00 zł**, w tym: dotacja w kwocie 72.105,00 zł, środki własne w kwocie 3.795,00 zł,
 - a/ w ramach kontaktów socjalnych przeprowadzono następujące kursy zawodowe i szkolenia: opiekunka osób starszych, chorych, niepełnosprawnych /3 kobiety/, murarz – płytkarz /1 mężczyzna/, prawo jazdy kategorii B /4 osoby/, prawo jazdy kategorii C /1 mężczyzna/, sprzedawca z obsługą kas fiskalnych /2 kobiety/, kucharz małej gastronomii /3 kobiety/, kosmetyczka ze stylizacją paznokci /1 kobieta/, florystyka, bukietarstwo /1 kobieta/, operator koparko-ładowarki /1 mężczyzna/, spawacz /6 mężczyzn/, BHP z pierwszą pomocą przedmedyczną /19 osób/, wizaż i stylizacja /19 osób/, planowanie i zakładanie ogrodów /1 kobieta/,
 - 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 zakończyła uzupełnianie wykształcenia na poziomie ponadgimnazjalnym. Koszt tego instrumentu wyniósł **235,60 zł** / koszty dojazdu do szkoły/,
- w ramach umowy PAL 1 uczestnik realizował instrument aktywizacji zdrowotnej na kwotę **385,00 zł** /koszt rehabilitacji i dojazdu/,
- w ramach działań o charakterze środowiskowym zorganizowano wycieczkę integracyjną, której koszt stanowi kwota **10.818,66 zł**,
- zakup gadżetów promujących projekt dla beneficjentów na kwotę **2.681,37 zł**,
- zakup artykułów na zorganizowanie spotkania podsumowującego realizację projektu na kwotę **1.999,89 zł**.

Edukacyjna opieka wychowawcza

Pomoc materialna dla uczniów

Zadanie realizowane przez placówki oświatowe:

Plan **293.067,00 zł** (w tym dotacja 239.868,00 zł, środki gminy 53.199,00 zł) - wykonanie **293.067,00 zł**, tj. **100 %**.

W okresie sprawozdawczym poniesiono następujące wydatki:

- wypłacono stypendia dla 287 uczniów w okresie I-VI/2013 i dla 258 uczniów w okresie IX-XII/2013 na łączną kwotę 265.667,00 zł (w ramach dotacji 212.468,00 zł, w ramach środków własnych gminy 53.199,00 zł),
- dofinansowano zakup podręczników (wyprawka szkolna) na kwotę 27.400,00 zł (100% dotacja).

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W ramach tego działu w okresie sprawozdawczym na plan roczny **3.451.561,00 zł** poniesiono wydatki w wysokości **3.346.884,16 zł**, tj. **96,97%** planu.

Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan roczny **2.920.855,00 zł** – wykonanie **2.907.899,45 zł**, tj. **99,56%**, z tego:

- zakup materiałów do oczyszczalni ścieków (licznik, automat zmierzchowy, wąż ssawny, itp.) 631,05 zł,
- dostawa energii do oczyszczalni i przepompowni kanalizacyjnych 12.375,57 zł,
- zakup usług (nadzór techniczny sprzężarki w oczyszczalni, udrożnienie drenażu, usługi transportowe, usługa koparko – ładowarki, udrożnienie kanalizacji) 13.053,69 zł,
- różne opłaty 854,77 zł,

wydatki majątkowe:

- „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 zrealizowane przy planowanym współudziale środków zewnętrznych, tj. przyznanej gminie pomocy finansowej, polegającej 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 Anekssem Nr 2 do umowy o przyznanie pomocy) – plan w 2013 roku **2.880.995,00 zł**, w tym w ramach projektu plan 2.670.455 zł (PROW 2.002.841 zł, środki własne kwalifikowane 667.614 zł) oraz środki własne niekwalifikowane 210.540 zł – wydatkowano łącznie, po uwzględnieniu dokonanego przez Urząd Skarbowy zwrotu podatku VAT, **2.880.984,37 zł**, tj. **99,99%** w tym:

*210.530,33 zł stanowiły wydatki niekwalifikowane związane z budową kanalizacji, tj. nadzór inwestorski, odszkodowanie za szkody powstałe na nieruchomościach rolnych w związku z realizacją w/w inwestycji, roboty dodatkowe związane z budową kanalizacji, wykonanie kserokopii dokumentacji, wykonanie projektu branży sanitarnej,

*2.670.454,04 zł stanowiły wydatki netto poniesione w ramach projektu za II etap robót związanych z budową kanalizacji (2.002.840,53 zł PROW, 667.613,51 zł udział gminy).

W wyniku zakończonej weryfikacji wniosków w związku z realizacją I i II etapu w/w zadania inwestycyjnego gmina otrzymała zwrot w 2012 roku w wysokości 8.157,00 zł oraz w 2013 roku w wysokości 2.002.840,00 zł, tj. 75% poniesionych kosztów kwalifikowanych.

Gospodarka odpadami

Plan roczny **236.750,00 zł** – wykonanie **201.956,15 zł**, tj. **85,30%**, z czego:

- realizacja przedsięwzięcia pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Brzuze na rok 2013” – 30.749,44 zł (środki WFOŚiGW),
- zakup w II półroczu 2013 r. usług związanych z wdrożeniem ustawy dot. utrzymania porządku i czystości w gminie - 168.625,61 zł,
- uregulowanie należności na podstawie decyzji WIOŚ – 1.500,00 zł,
- wynagrodzenie dla sołtysów za pobór opłaty za śmieci – 1.081,10 zł.

Oczyszczanie miast i wsi

Plan roczny **20.000,00 zł** – wykonanie **17.825,40 zł**, tj. **89,13%**.

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

Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Plan roczny **21.203,00 zł** – wykonanie **18.642,26 zł**, tj. **87,92%**.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki związane z opieką nad bezdomnymi psami (zakup karmy, opłaty za schronisko) oraz wydatki na zakup worków na śmieci, rękawice lateksowe do przeprowadzenia akcji Sprzątanie Świata, porządkowanie terenów zielonych i inne działania na rzecz ochrony środowiska.

Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan roczny **125.400,00 zł** – wykonanie **100.260,12 zł**, tj. **79,95%**, w tym:

- zakup energii 56.782,33 zł,
- w ramach usług poniesiono wydatki na utrzymanie i konserwację oświetlenia ulicznego 43.477,79 zł,

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

Plan roczny **10.000,00 zł** – wykonanie **5.209,05 zł**, tj. **52,09%**.

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 (usługa koparko-ładowarki oraz załadunku i wywozu ziemi do równania terenów zielonych) 5.209,05 zł.

Pozostała działalność

Plan roczny **117.353,00 zł** – wykonanie **95.091,73 zł**, tj. **81,03%**, w tym:

- zakup materiałów (po wyłączeniu wydatków w ramach F.S.) 4.955,94 zł, w tym: materiały do malowania przystanków i placów zabaw 3.063,53 zł, żwir i kamień do naprawy uszkodzonego chodnika w m. Ostrowite 1.162,10 zł, paliwo do kosiarki tnącej tereny placu zabaw 165,31 zł, trawa 565,00 zł,
- pozostałe usługi (po wyłączeniu wydatków w ramach F.S.) 17.883,60 zł, w tym: sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy i projektów decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego 16.200,00 zł, montaż huśtawki na placu zabaw w Ugoszczu 1.660,50 zł, inne wydatki 23,10 zł,
- usługi remontowe 1.835,16 zł (udrożnienie drenażu odprowadzającego wody gruntowe),

wydatki bieżące w ramach Funduszu Sołeckiego - plan **6.942,00 zł** – wykonanie **6.253,68 zł**, tj. **90,08 %**, w tym:

- zakup materiałów w ramach FS – plan 5.157,00 zł – wykonanie 4.468,68 zł, tj. 86,65 %, w tym:

* Sołectwo Trąbin Wieś – plan 4.500,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów do zagospodarowania gminnych działek rekreacyjnych na terenie sołectwa - wykonanie 4.468,68 zł,

* Sołectwo Ugoszcz – plan 657,00 zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia placu zabaw w Ugoszczu – bez wykonania w okresie sprawozdawczym,

- pozostałe usługi w ramach FS – plan 1.785,00 zł – wykonanie 1.785,00 zł, tj. 100 %, w tym:

* Sołectwo Trąbin Wieś – plan 1.785,00 zł (usługi związane z zagospodarowaniem gminnych działek rekreacyjnych na terenie sołectwa) – wykonanie 1.785,00 zł,

wydatki majątkowe:

- „Zakup wiaty przystankowej w miejscowości Ostrowite” (w ramach Funduszu Sołeckiego) – plan **8.000,00 zł** – wykonanie **3.567,00 zł**, tj. **44,59%**
- „Dokumentacja przyszłych inwestycji w ramach zagospodarowania terenu” – plan 2.000,00 zł – wykonanie 1.722,00 zł tj. 86,10% (dot. podziału działki w m.Trąbin – „Stawki”),
- „Budowa placu zabaw dla dzieci w miejscowości Gulbiny” – plan roczny 23.411,00 zł – w tym PROW 15.211,00 zł, środki własne 8.200,00 zł - wykonanie 18.874,35 zł tj. 80,62%, w tym PROW 15.099,48 zł, środki własne 3.774,87 zł,
- „Budowa chodnika w m. Dobre” – plan 40.000,00 zł – wykonanie 40.000,00 zł tj. 100%.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W okresie sprawozdawczym w ramach powyższego działu poniesiono wydatki w wysokości **561.965,48 zł** na plan roczny **665.394,00 zł** – wykonanie **84,46 %** planu.

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan roczny **493.190,00 zł** – wykonanie **400.446,09 zł**, tj. **81,20%** planu, w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia (po wyłączeniu wydatków w ramach F.S.) 40.360,83 zł, w tym: węgiel (świetlica Brzuze) 10.041,90 zł, olej opałowy (świetlica Ugoszcz) 22.408,76 zł, art. chemiczne 492,24 zł, gaz 285,00 zł, paliwo do kosiarki 199,52 zł, doposażenie świetlic (suszarki, bulionówki, literatki, garnki, miski, meble ogrodowe, kosz, itp.) 1.508,82 zł, materiały budowlane do remontu dachu świetlicy w Okoninie 3.885,48 zł, materiały do remontu w świetlicach (Brzuze, Piskorczyń, Somsioły, Trąbin) 1.262,52 zł, pozostałe zakupy (wodomierz, książki obiektu do świetlic, itp.) 276,59 zł,
- energia 14.656,78 zł,
- usługi remontowe (po wyłączeniu wydatków w ramach F.S.) – 1.230,00 zł (remont schodów w świetlicy Żałe),
- zakup usług pozostałych (po wyłączeniu wydatków w ramach F.S.) 9.843,83 zł, w tym: monitoring obiektów 2.402,16 zł, za wywóz nieczystości 1.317,60 zł, usługa kominiarska 1.351,18 zł, przegląd i ładowanie gaśnic 514,67 zł, opracowanie dokumentacji bhp dla świetlic wiejskich Żałe i Ugoszcz 1.600,00 zł, demontaż eternitu (świetlica Żałe) 936,36 zł, usługa transportowa 492,00 zł, zwiększenie napięcia elektrycznego (świetlica Marianowo) 610,08 zł, pozostałe wydatki (dorobienie kluczy, montaż instalacji elektrycznej, udrożnienie kanalizacji w świetlicy) 619,78 zł,

wydatki bieżące w ramach Funduszu Sołeckiego - plan 40.883,00 zł – wykonanie 38.504,29 zł, tj.94,18 %, w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia do świetlic w ramach FS – plan 31.883,00 zł - wykonanie 29.604,29 zł, w tym:

* Sołectwo Gulbiny – plan 500,00 zł – wykonanie 498,90 zł (naczynia do świetlicy),

* Sołectwo Giżynek – plan 2.791,00 zł – wykonanie 2.791,00 zł (dwa stoły robocze do świetlicy oraz tuje do nasadzeń przy świetlicy),

* Sołectwo Łączonek – plan 7.288,00 zł – wykonanie 7.129,14 zł (meble, opał do kominka, wyposażenie do świetlicy),

* Sołectwo Marianowo – plan 500,00 zł – wykonanie 403,35 zł (parapety do świetlicy),

* Sołectwo Mościska - Przyrowa – plan 6.000,00 zł – wykonanie 5.512,59 zł (meble ogrodowe, kostka polbrukowa, cement),

* Sołectwo Piskorzyn – plan 3.477,00 zł – wykonanie 3.477,00 zł (pompa, wąż, podgrzewacz wody i inne materiały do wykonania instalacji centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej),

* Sołectwo Radzynek – plan 4.827,00 zł – wykonanie 4.395,01 zł (chłodziarka, rolety okienne do świetlicy oraz materiały do wykonania pomieszczenia gospodarczego przy świetlicy),

*Sołectwo Somsioy - plan 4.000,00 zł – wykonanie 3.053,32 zł (materiały do wykonania instalacji centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej),

* Sołectwo Trąbin Rum. – plan 2.500,00 zł – wykonanie 2.343,98 zł (krzesła – 30 szt. oraz naczynia do świetlicy),

- zakup usług remontowych w ramach FS – plan 5.700,00 zł - wykonanie 5.700,00 zł, w tym:

* Sołectwo Gulbiny – plan 5.700,00 zł – wykonanie 5.700,00 zł (ocieplenie i wymiana sufitu),

- pozostałe usługi w ramach FS – plan 3.300,00 zł – wykonanie 3.200,00 zł, tj.96,97 %, w tym:

* Sołectwo Gulbiny – plan 600,00 zł – wykonanie 500,00 zł (wykonanie instalacji elektrycznej),

* Sołectwo Piskorzyn – plan 500,00 zł – wykonanie 500,00 zł (wykonanie instalacji elektrycznej),

* Sołectwo Somsioy – plan 1.000,00 zł - wykonanie 1.000,00 zł (montaż i podłączenie grzejników elektrycznych w świetlicy),

* Sołectwo Żałe– plan 1.200,00 zł wykonanie 1.200,00 zł (usługa budowlana – ścianka w Sali komputerowej w świetlicy wiejskiej),

wydatki majątkowe

- „Dokumentacja przyszłych inwestycji - świetlice” – plan 1.250,00 zł – wykonanie 1.242,00 zł tj. 99,36% (uaktualnienie kosztorysów inwestorskich, wykonanie map do celów projektowych),
- „Zmiana pokrycia dachowego świetlicy wiejskiej w Okoninie” – plan 30.000,00 zł – wykonanie 30.000,00 zł tj. 100%,
- „Dobudowa kotłowni węglowej z magazynem opału oraz dobudowa pomieszczenia gospodarczego do istniejącego w budynku Domu Kultury w Ostrowitem” – plan roczny 310.057,00 zł – w tym PROW 189.058,00 zł, środki własne 120.999,00 zł – wykonanie 260.628,36 zł, tj. 84,06 % zł – w tym PROW 156.669,73 zł, środki własne 103.958,63 zł,
- „Zakup oczyszczalni rozsączkowej do świetlicy wiejskiej w Trąbinie Wieś **(w ramach Funduszu Sołeckiego)**” – plan **4.000,00 zł FS** – wykonanie **3.980,00 zł**.

Biblioteki

Plan roczny **135.000,00zł** – wykonanie **134.275,48 zł**, tj. **99,46%** planu, po uwzględnieniu dokonanego zwrotu niewykorzystanej przez instytucję kultury dotacji w wysokości 724,52 zł.

Zadania realizowano w ramach dotacji podmiotowej dla jednej instytucji kultury obejmującej: 1 bibliotekę główną w Ostrowitem oraz 3 filie biblioteczne (Trąbin, Ugoszcz, Żale). Na dzień 31.12.2013 r. zatrudnione były 3 osoby, tj. kierownik biblioteki 1 etat, bibliotekarka 1 etat, księgowa 1/2 etatu.

Pozostała działalność

Plan roczny **37.204,00 zł** – wykonanie **27.243,91 zł**, tj. **73,23%** planu, w tym:

- wynagrodzenie wraz z pochodnymi instruktorów muzyki oraz za przygotowanie oprawy muzycznej na różnych imprezach okolicznościowych 19.369,40 zł,
- zakup materiałów 6.833,97 zł, w tym: wydatki związane z działalnością KGW 3.611,77 zł, wydatki związane z działalnością zespołów muzycznych przygotowujących się do występów na imprezach okolicznościowych 410,09 zł, wydatki związane z organizacją spotkania SGZD, którego gmina jest członkiem 1.028,37 zł, wydatki związane z organizacją imprez okolicznościowych (*Mleczny Weekend, Piknik Rodzinny, Konferencja historyczna, Piknik Seniora, XV Przegląd Zespołów Ludowych*) 1.783,74 zł,
- zakup usług 1.040,54 zł (usługi transportowe związane z działalnością KGW).

Kultura fizyczna i sport

Plan roczny w ramach tego działu **39.021,00 zł** – wykonanie **35.118,97 zł**, tj. **90 %** planu.

Obiekty sportowe

Plan roczny **9.000,00 zł** – wykonanie **6.406,00 zł**, tj. **71,18 %** planu, na wynagrodzenie dla instruktorów na obiekcie Orlik.

Pozostała działalność

Plan roczny **30.021,00 zł** – wykonanie **28.712,97 zł**, tj. **95,64%** planu, w tym:

- dotacja celowa z budżetu dla klubu sportowego „Pojezierze Brzuze” z przeznaczeniem na finansowanie rozwoju sportu 7.400,00 zł (zatwierdzono rozliczenie na kwotę 5.930,14 zł, zwrot niewykorzystanej przez klub dotacji w wysokości 1.469,86 nastąpił w 2014 r.),
- zakup materiałów i wyposażenia (po wyłączeniu wydatków w ramach F.S.) 2.776,75 zł, w tym: deski i listwy do naprawy pomostu w Brzuzem 442,80 zł, zakup żwiru na boisko siatkówki w Ugoszczu i Brzuzem 868,38 zł, paliwo do kosiarki 35,92 zł, uzupełnienie apteczki 39,75 zł, kabel do zasilania działki boiska sportowego w Ugoszczu 1.389,90 zł,
- zakup usług 13.940,74 zł – obsługa kąpieliska w Brzuzem przez ratownika, audyt kąpieliska 10.450,00 zł, inne usługi (nawożenie boiska plażowego, badanie jakości wody, niwelacja plaży, usługa transportowa) 3.490,74 zł.

wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego - plan **5.621,00 zł** z przeznaczeniem na zakup materiałów w związku z organizacją rozgrywek sportowych w sołectwach – wykonanie **4.595,48 zł**, w tym:

- * Sołectwo Brzuze – plan 1.297,00 zł – wykonanie 987,60 zł (zakup art. spożywczych i nagród),
- * Sołectwo Trąbin Wieś – plan 1.500,00 zł – wykonanie 1.066,42 zł (zakup art. spożywczych i przemysłowych),
- * Sołectwo Trąbin Rumunki – plan 324,00 zł – wykonanie 322,00 zł (zakup art. spożywczych),
- * Sołectwo Ugoszcz – plan 2.500,00 zł – wykonanie 2.219,46 zł (zakup nagród i innych art. w związku z organizacją rozgrywek sportowych).

Wydatki niewygasające

W 2013 r. nie realizowano w/w wydatków.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek

Wartość zobowiązań z tytułu zaciągniętych przez Gminę kredytów i pożyczek, według stanu na dzień 31.12.2013 r. wynosi **1.781.000 zł**, w tym:

- kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2010 r. w Banku Millennium S.A. z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu 300.000,00 zł,
- kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2012 r. w Banku Spółdzielczym Skępe z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu 864.000,00 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” 81.000,00 zł,
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na dofinansowanie budowy kanalizacji 536.000,00 zł.

Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń

Gmina Brzuze wg stanu na dzień 31.12.2013 r. nie posiadała żadnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń.

Informacja o stanie należności i zobowiązań wymagalnych zakładu budżetowego wg stanu na 31.12.2013 r.

Na koniec okresu sprawozdawczego, tj. 31.12.2013 r. Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Brzuzem nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Należności wymagalne wyniosły **52.425,43 zł**.

Stan środków na rachunku bankowym

Obsługę bankową prowadzi jeden bank – Bank Spółdzielczy w Skępem.

Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego na rachunku wynosił **607.654,26 zł**.

Relacje między wykonanym budżetem za 2013 r. a Wieloletnią Prognozą Finansową

Na koniec okresu sprawozdawczego planowane wartości przyjęte w WPF oraz budżecie gminy na 2013 rok były zgodne w zakresie, w jakim wymagają tego przepisy prawne (art.229 ustawy o finansach publicznych), tj. w zakresie planowanego 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:

- planowany wynik budżetu:	(-) 670.000,00 zł
- planowane przychody	3.920.000,00 zł
- planowane rozchody:	3.250.000,00 zł
- planowany dług:	3.020.000,00 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 wystąpił deficyt w wysokości 56.207,19 zł na planowany 670.000,00 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 usta wy o finansach publicznych.

Wynik operacyjny budżetu na koniec grudnia 2013 r.- traktowany jako różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi – zamknął się **nadwyżką operacyjną** w wysokości **1.479.636,25 zł** na plan 756.627,00 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.).


Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Stopień realizacji w 2013 r. przedsięwzięć zaplanowanych na lata 2013 - 2016 przedstawiony został w tabeli, która stanowi załącznik Nr 1 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Brzuze za 2013 rok.

Brzuze, 27.03.2014 r.

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Szabat

Z up. WÓJTA

Agata Ciechanowska
Sekretarz Gminy