

**SDPRAWOZDANIE ROCZNE**  
**Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MIASTO BRZEZINY**  
**ZA 2008 ROK**

Budżet Miasta Brzeziny uchwalony w drodze uchwały Nr XVII/1/08 Rady Miasta Brzeziny z dnia 31 stycznia 2008 roku po zmianach w ciągu roku, wynikających z uchwał Rady Miasta Brzeziny oraz Zarządzeń Burmistrza Miasta Brzeziny, po stronie dochodów za 2008 rok zamknął się kwotą **25.424.859,06 zł**, co **przy planie 24.498.631,96 zł** stanowi 103,78 % realizacji. Zaplanowane **wydatki w wysokości 26.279.404,94 zł** zostały zrealizowane w 97,12 % i **zamknęły się kwotą 25.522.550,77 zł**. Realizacja budżetu w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**DOCHODY**

**DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

**Rozdział 01095 – Pozostała działalność**

**§ 2010 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami**

Zaplanowana i otrzymana dotacja w kwocie 12.362,94 zł przeznaczona została na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 roku o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Realizacja dotacji nastąpiła zgodnie ze złożonymi wnioskami przez producentów rolnych.

**DZIAŁ 100 – GÓRNICTWO I KOPALNICTWO**

**Rozdział 10006 – Pozostałe górnictwo i kopalnictwo**

**§ 0460 – Wpływy z opłaty eksploatacyjnej**

Dochody w tym dziale pochodzą z opłaty eksploatacyjnej za wydobycie kopaliny (piasek) ze złoża „Rozworzyn – Brzeziny”.

W 2008 roku z tego tytułu wpłynęła do budżetu kwota 4.948,76 zł, co przy planie 6.000,00 zł stanowi 82,48 % realizacji.

**DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 1.524.435,00 zł, wykonanie za 2008 roku stanowi kwotę 1.587.738,49 zł, czyli 104,15 % planu.

Szczegółowa realizacja w tym dziale przedstawia się następująco:

**Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

**§ 0470 – Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości**

Zaplanowane dochody w wys. 234.000,00 zł, w 2008 roku zostały zrealizowane w 100,11% i zamknęły się kwotą 234.267,67 zł.

Zaległości z tego tytułu wynoszą 16.524,18 zł i dotyczą głównie lat ubiegłych:

Największym dłużnikiem jest Okręgowa Spółdzielnia Mleczarska w Likwidacji, której zaległość wynosi 10.122,79 zł (lata 2000 – 2005). Wobec Spółdzielni toczy się postępowanie poprzez zgłoszenie wierzytelności do Sądu.

W celu wyegzekwowania zaległości od pozostałych dłużników, wysłane zostały wezwania do zapłaty.

**§ 0690 – Wpływy z różnych opłat**

Z planowanych dochodów w wys. 3.300,00 zł, w 2008 roku wpłynęło 30.923,95 zł i dotyczy m.in. opłat adiacenckich.

### **§ 0770 – Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości**

Zaplanowane dochody w wys. 23.700,00 zł w 2008 roku zostały zrealizowane w wys. 25.598,99 zł, czyli w 108,01 %. Wpływy pochodzą z tytułu przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

### **§ 0870 – Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych**

Zaplanowane dochody w kwocie 1.030.700,00 zł, a uzyskane w 2008 r. 1.055.986,42 zł (102,45 % planu) pochodzą ze sprzedaży działek przy ul. Mrocka/Wojska Polskiego, Konstytucji/Bohaterów Warszawy, Piłsudskiego, Malowniczej, Rejtana/Piłsudskiego, Kulczyńskiego (garaże), Wodociągowej, Przedwiośnie, Kościuszki, Konstytucji 3-go Maja.

### **§ 0920 – Pozostałe odsetki**

Plan 600,00 zł, wykonanie 597,86 zł, czyli 99,64 % planu. Dochody w tym § pochodzą z odsetek od nieterminowego regulowania opłaty z tytułu wieczystego użytkowania gruntów oraz przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności.

### **§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów.**

Z zaplanowanej kwoty 119.215,00 zł, uzyskano 119.147,17 zł, czyli 99,94% planu. Są to dochody z tytułu wydobywania kruszywa po dokonaniu pomiarów wydobywania w związku z zakończoną umową dzierżawy.

## **Rozdział 70021 – Towarzystwa budownictwa społecznego**

### **§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze**

Z tytułu czynszów za budynki, będące w posiadaniu gminy a zarządzane na podstawie umowy przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego, w 2008 roku wpłynęła kwota 121.216,43 zł, co przy planie 112.920,00 zł stanowi 107,35 % realizacji.

## **DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

### **Rozdział 71095 – Pozostała działalność**

### **§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.**

Zaplanowane dochody w wysokości 450.000,00 zł, w 2008 roku zamknęły się kwotą 460.870,85 zł i stanowią 102,42 % planu. Uzyskane dochody pochodzą głównie z dzierżaw i najmu gruntów na targowisku miejskim, gruntów pod garażami oraz dzierżaw gruntów rolnych oraz z wynajmu lokali w budynkach Urzędu na cele biurowe.

Zaległości z tytułu dzierżaw i najmu wynoszą 377.592,12 zł. Wobec dłużników zostały skierowane wezwania do zapłaty. Wobec 5 podatników toczy się postępowanie sądowe. 1 osoba skorzystała z ulgi w postaci umorzenia należności z tytułu czynszu dzierżawnego w wys. 905,76 zł, 1 osoba skorzystała z umorzenia odsetek w wys. 65,60 zł oraz 2 osoby skorzystały z rozłożenia na raty należności w wys. 52.755,76 zł i odsetek w wys. 1.068,40 zł.

### **§ 0920 – Pozostałe odsetki**

Plan 2.600,00 zł, wykonanie 2.360,02 zł, czyli 90,77 % planu. Dochody w tym § pochodzą z odsetek od nieterminowego regulowania czynszów najmu i dzierżawy.

### **§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów.**

Plan 234.000,00 zł, a w 2008 roku uzyskano wpływy 250.869,17 zł, czyli 107,21% kwoty zaplanowanej. Wpływy dotyczą głównie zwrotu kosztów utrzymania lokali wynajmowanych przez instytucje od Urzędu Miasta oraz opłat za założenie i eksploatację reklam na nieruchomościach stanowiących własność Gminy Miasto Brzeziny.

## **DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

### **Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie**

#### **§ 2010 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami**

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej została zaplanowana i otrzymana dotacja celowa w wysokości 92.171,00 zł. Kwota przyznanej dotacji przeznaczona została na utrzymanie stanowisk pracy w Wydziale Spraw Obywatelskich i Urzędzie Stanu Cywilnego.

#### **§ 2360 – Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.**

Zgodnie z pismem Wojewody Łódzkiego na 2008 rok zaplanowano dochody w wys. 2.305,00 zł, a uzyskano 1.144,68 zł (49,66% planu). Są to dochody stanowiące 5% uzyskanych wpływów z tytułu opłat za dowody osobiste i za udostępnienie danych ze zbioru danych osobowych. Pozostałe 95% odprowadzane jest do budżetu państwa.

### **Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

#### **§ 0960 – Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej**

Plan i wykonanie 1.200,00 zł. Zgodnie z umową darowizny z 5.05.2008 roku Bank Spółdzielczy w Andrespolu wpłacił na konto Gminy Miasto Brzeziny w/w kwotę z przeznaczeniem na Festiwal Muzyki Seweryna Krajewskiego organizowany w ramach „Dni Brzezin”.

## **DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA.**

Plan 2.840,00 zł, wykonanie 2.043,29 zł, czyli 71,95%, w tym:

### **Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

#### **§ 2010 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami**

Zaplanowana dotacja w wysokości 1.840,00 zł i otrzymana 1.839,98 zł przeznaczona została na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

### **Rozdział 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu**

#### **§ 2010 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami**

Zaplanowana dotacja w wysokości 1.000,00 zł wpłynęła do budżetu w kwocie 203,31 zł (zgodnie z naszym zapotrzebowaniem) i dotyczy wydatków związanych z niszczeniem dokumentów z wyborów parlamentarnych przeprowadzonych 21 października 2007 roku.

## **DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA.**

### **Rozdział 75414 – Obrona cywilna.**

#### **§ 2010 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami**

Zgodnie z decyzją Wojewody na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej zaplanowano i przekazano dotację w wys. 2.300,00 zł.

## **DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

Dochody w tym dziale stanowią główne źródło dochodów własnych gminy. Zostały zaplanowane w wysokości 8.816.130,00 zł, a zrealizowane w wysokości 9.595.077,38 zł, czyli 108,84 % planu. Realizacja dochodów w tym dziale przedstawia się następująco:

### **Rozdział 75601– Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych**

#### **§ 0350 – Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej**

Zaplanowane dochody w wys. 50.000,00 zł, w 2008 r. zostały zrealizowane w 155,01 % i stanowią kwotę 77.504,67 zł. Są to dochody z karty podatkowej realizowane przez Urząd Skarbowy (w 2007 roku – 78.425,45 zł, 2006 r. – 84.305,53 zł, w 2005 roku – 101.142,00 zł, w 2004 roku – 119.638,00 zł, a w 2003 roku – 161.965,00 zł). Z roku na rok maleje zainteresowanie rozliczaniem w formie karty podatkowej. Podatnicy przechodzą na inne formy opodatkowania, ponieważ karta podatkowa jest dość kosztowna

#### **§ 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.**

Zaplanowane dochody w wys. 150,00 zł, a uzyskane 140,91 zł, czyli 93,94% pochodzą z odsetek od nieterminowych wpływów z karty podatkowej.

### **Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych**

#### **§ 0310 - Podatek od nieruchomości.**

Z planowanych wpływów w wys. 1.202.000,00 zł, w 2008 r. uzyskano 1.265.658,05 zł, czyli 105,30%, podczas gdy w 2007 roku – 1.080.242,89 zł, w 2006 roku – 1.037.191,43 zł, a w 2005 r. – 1.011.302,00 zł.

Zaległości w podatku od nieruchomości osób prawnych stanowią 757.960,11 zł. Najwięksi dłużnicy to:

- Okręgowa Spółdzielnia Mleczarska w likwidacji, która posiada zaległości w wysokości 608.062,59 zł za lata 1998 – 2008 plus odsetki. Zaległości te zostały zabezpieczone poprzez wpis w księdze wieczystej hipoteki przymusowej na nieruchomości stanowiącej własność i wieczyste użytkowanie dłużnika. W dniu 13.12.2004 roku został skierowany wniosek do Komornika Sądowego o przyłączenie się do podziału sumy uzyskanej z egzekucji z nieruchomości. Licytacja odbyła się w dniu 16.12.2004 r. Sąd Rejonowy w Brzezinach nie przekazał zawiadomienia o sporządzeniu planu podziału sumy uzyskanej ze sprzedaży. Wobec braku informacji pismem z dnia 15.07.2005 roku Urząd Miasta zwrócił się z zapytaniem do Sądu, czy został sporządzony plan podziału i czy wierzytelności Gminy Miasto Brzeziny zostały ujęte. Zwróciliśmy się z pismem o przywrócenie terminu złożenia zarzutów do planu podziału. Pismem z dn. 14.04.2006 r. Sąd Rejonowy w Brzezinach powiadomił Gminę Miasto Brzeziny, iż w związku z wpisaniem nowego właściciela, wykreślono wszystkie hipoteki wpisane przez Gminę Miasto Brzeziny. Sąd Okręgowy w Brzezinach

będzie rozpatrywał sprawę przywrócenia terminu do złożenia zarzutów do planu podziału. W dniu 14.09.2006 roku Gmina Miasto wniosła zarzuty do planu podziału. W dniu 15.06.2007 roku Gmina Miasto Brzeziny otrzymała Postanowienie Sądu, na podstawie którego został zmieniony plan podziału i przyznana Gminie kwota 183.210,15 zł. Z uwagi na fakt, iż ZUS wniósł zarzuty do planu podziału, przyznana kwota nie wpłynęła jeszcze na konto Gminy Miasto Brzeziny. W związku z brakiem planu podziału, nie możemy ustosunkować się w kwestii przyznanej nam kwoty.

- SP ZOZ – zaległość w kwocie 145.332,52 zł - na bieżące zaległości wystawiono upomnienia. Ponadto część zaległości w wys. 94.036,00 zł i 23.201,00 zł rozłożono na raty. Raty są regulowane terminowo.

W 2008 roku wydano 2 decyzje umorzeniowe podatku na kwotę: 636,00 zł dla BKS „START” oraz 24,00 zł dla Związku Kombatantów RP i Byłych Więźniów Politycznych.

W celu wyegzekwowania zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych wystawiono 80 upomnienia i 7 tytułów wykonawczych.

#### **§ 0320 – Podatek rolny.**

Z planowanych wpływów w wys. 3.200,00 zł, w 2008 r. wpłynęła kwota 3.238,00 zł, czyli 101,19% planu. Zaległości nie występują.

#### **§ 0330 – Podatek leśny.**

Z zaplanowanej na 2008 rok kwoty 100,00 zł, w 2008 r. wpłynęła do budżetu kwota 116,00 zł. Zaległości nie występują.

#### **§ 0340 – Podatek od środków transportowych.**

Planowane wpływy w wysokości 16.600,00 zł, w 2008 r. zrealizowane zostały w wys. 16.510,00 zł, czyli w 99,46 % (w 2007 roku – 6.460,00 zł, 2006 r. 5.144,00 zł). Zaległości z tego tytułu wynoszą 12.310,00 zł i dotyczą Okręgowej Spółdzielni Mleczarskiej w likwidacji za lata 2000 – 2002. Wobec Spółdzielni toczy się postępowanie sądowe.

#### **§ 0500 – Podatek od czynności cywilnoprawnych.**

Z tytułu podatku zaplanowano kwotę 3.000,00 zł, w 2008 r. wpłynęła do budżetu kwota 8.899,00 zł, która stanowi 296,63% planu. Podatek jest realizowany przez urzędy skarbowe i jest trudny do zaplanowania.

#### **§ 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.**

Zaplanowane dochody w wysokości 5.630,00 zł, a uzyskano 2008 r. kwotę 5.424,10 zł, stanowią 96,34 % planu.

### **Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych.**

#### **§ 0310 - Podatek od nieruchomości.**

Z planowanych wpływów w wys. 1.645.000,00 zł, w 2008 r. uzyskano 1.691.948,70 zł, czyli 102,85% planu. (w 2007 r. – 1.634.197,35 zł, w 2006 r. uzyskano 1.177.014,83 zł, a w 2005 roku – 1.179.391,00 zł).

Zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych stanowią kwotę 158.488,93 zł.

6 podatników skorzystało z umorzenia podatku w wys. 4.597,00 zł i 3 – z rozłożenia na raty podatku w wys. 6.284,00 zł.

#### **§ 0320 – Podatek rolny.**

Z planowanych wpływów w wys. 110.000,00 zł, w 2008 roku wpłynęła kwota 112.475,13 zł, czyli 102,25% (w 2007 roku – 70.556,30 zł, w 2006 r. - 59.180,88 zł, w 2005 roku – 80.523,00 zł). Zgodnie z ustawą opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne. Nie ma znaczenia norma obszarowa. W związku z powyższym

dotychczasowi podatnicy podatku od nieruchomości posiadający grunty sklasyfikowane jako użytki rolne, opłacają podatek rolny. Należy nadmienić, że średnia cena skupu żyta stanowiąca podstawę naliczenia podatku na 2008 rok wynosi 58,29 zł, podczas gdy w 2007 roku wynosiła 35,52 zł, w 2006 rok - 27,88 zł, a w 2005 roku - 37,67 zł.

Zaległości wynoszą 5.560,54 zł. 1 osoba skorzystała z umorzenia podatku w wys. 24,00 zł.

#### **§ 0330 – Podatek leśny**

Z zaplanowanej na 2008 rok kwoty 1.750,00 zł, w 2008 r. wpłynęła do budżetu kwota 1.820,30 zł (104,02% planu). Zaległości stanowią kwotę 91,00 zł. 1 osoba skorzystała z umorzenia podatku na kwotę 27,00 zł.

Wobec dłużników zalegających w podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym wystawiono 1442 upomnienia na kwotę 577.540,65 zł i 338 tytułów wykonawczych na kwotę 185.611,15 zł.

#### **§ 0340 – Podatek od środków transportowych.**

Planowane wpływy w wysokości 146.500,00 zł, w 2008 r. zrealizowane zostały w wys. 148.305,10 zł, czyli 101,23% planu (w 2007 r. 145.040,40 zł, w 2006 roku – 139.736,50 zł). Zaległości z tego tytułu wynoszą 26.851,50 zł. Wobec zalegających z zapłatą podatku wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze.

#### **§ 0360 – Podatek od spadków i darowizn.**

Dochody w podatku zaplanowano w wys. 48.000,00 zł. Wpływy za 2008 r. stanowią kwotę 53.873,11 zł, czyli 112,24 % (w 2007 roku – 49.867,89 zł, w 2006 roku - 43.182,00 zł, w 2005 roku – 19.129,00 zł). Dochody są realizowane przez Urząd Skarbowy i są trudne do zaplanowania.

#### **§ 0430 – Wpływy z opłaty targowej**

Z planowanych w wys. 79.200,00 zł wpływów z opłaty targowej, w 2008 roku wpłynęła do budżetu kwota 84.571,00 zł, czyli 106,78% (w 2007 roku - 52.421,50,00 zł, w 2006 r. uzyskaliśmy kwotę 52.273,00 zł, w 2005 r. – 44.654,00 zł, a w 2004 roku – 26.733,00 zł).

#### **§ 0500 – Podatek od czynności cywilnoprawnych.**

Z tytułu podatku zaplanowano kwotę 262.000,00 zł, w 2008 r. wpłynęła do budżetu kwota 320.147,73 zł, czyli 122,19 % planu (w 2007 roku 352.351,69,00 zł).

Zgodnie z ustawą o podatku od czynności cywilnoprawnych podatkowi podlegają następujące czynności cywilnoprawne:

- umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych,
- umowy pożyczki,
- umowy poręczenia,
- umowy darowizny,
- umowy dożywocia oraz ustanowienia odpłatnej renty,
- umowy o dział spadku oraz umowy o zniesienie współwłasności,
- umowy majątkowe małżeńskie,
- ustanowienie hipoteki,
- ustanowienie odpłatnego użytkowania oraz odpłatnej służebności,
- umowy spółki (akty założycielskie).

Podatek realizowany jest przez Urzędy Skarbowe. Jego wysokość zależy od ilości i wartości transakcji i jest trudna do zaplanowania.

#### **§ 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.**

Zaplanowano dochody w wysokości 17.000,00 zł, a uzyskano w 2008 r. kwotę 20.821,23 zł, co stanowi 122,48 % planu. Są to odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat dot. osób fizycznych.

## **Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw.**

### **§ 0410 – Wpływy z opłaty skarbowej**

Zaplanowano wpływy w wys. 300.000,00 zł, a uzyskano w 2008 roku 309.508,10 zł, czyli 103,17% planu (w 2007 roku – 303.357,63 zł, w 2006 r. – 330.368,46 zł, w 2005 r. – 343.219,00 zł). Zgodnie z ustawą, opłacie skarbowej podlega dokonanie czynności urzędowej na postawie zgłoszenia lub na wniosek, wydanie zaświadczenia na wniosek, wydanie zezwolenia (pozwolenia, koncesje) oraz złożenie dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa lub prokury albo jego odpisu, wpisu lub kopii – w sprawie z zakresu administracji publicznej lub w stepowaniu sądowym. Szczegółowy wykaz przedmiotów opłaty skarbowej oraz stawki tej opłaty znajdują się w załączniku do ustawy.

### **§ 0490 – Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw**

Zaplanowane dochody w wys. 26.000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 27.081,05 zł (104,16% planu) i pochodzą z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz za wpis do ewidencji działalności gospodarczej.

## **Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

### **§ 0010 – Podatek dochodowy od osób fizycznych**

Zaplanowane dochody w wys. 4.730.000,00 zł, w 2008 roku zostały zrealizowane w 111,08% i stanowią kwotę 5.253.929,00 zł (w 2007 roku – 4.575.447,00 zł, w 2006 roku – 3.790.276,00 zł, w 2005 roku – 3.172.842,00 zł, a w 2004 roku – 2.700.217,00 zł). Dochody te stanowią udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Zgodnie z kalkulacją dokonaną przez Ministra Finansów przekazaną w informacji z dnia 20.02.2008 roku wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych dla miasta Brzeziny miały kształtować się w wys. 4.737.015,00 zł. Przekazana informacja nie ma charakteru dyrektywnego a jedynie informacyjno – szacunkowy.

### **§ 0020 – Podatek dochodowy od osób prawnych.**

Zaplanowane dochody w wysokości 170.000,00 zł zostały zrealizowane w 113,59 % i zamknęły się kwotą 193.106,20 zł (w 2007 roku – 254.687,37 zł, w 2006 roku – 113.085,99 zł, w 2005 r. – 143.89800 zł, a w 2004 r.- 94.431,00 zł). Dochody realizowane są przez Urzędy Skarbowe, do których należą m.in.:

- Urząd Skarbowy w Brzezinach,
- Urząd Skarbowy Łódź Górna
- Urząd Skarbowy Łódź – Bałuty,
- I Mazowiecki Urząd Skarbowy Warszawa,
- II Mazowiecki Urząd Skarbowy Warszawa,
- Urząd Skarbowy Łódź – Widzew,
- Urząd Skarbowy Łódź – Polesie,
- Urząd Skarbowy Łódź – Śródmieście,
- Urząd Skarbowy Warszawa – Wola,
- Urząd Skarbowy Warszawa – Ursynów
- Urząd Skarbowy Kalisz.

## **DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA.**

Dochody w tym dziale zostały zaplanowane w wys. 6.367.477,00 zł a w 2008 r. zrealizowane w 100,12 % w kwocie 6.375.202,27 zł (w 2007 r. – 5.651.322,00 zł, a w 2006 r. – 5.890.375,21 zł). Dochody pochodzą głównie z subwencji, w tym:

## **Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**

### **§ 2920 – Subwencje ogólne z budżetu państwa**

Plan i wykonanie 4.293.500,00 zł (w 2007 r. – 3.982.161,00 zł, w 2006 r. 3.809.012,00 zł, w 2005 roku – 3.978.995,00 zł).

## **Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin**

### **§ 2920 – Subwencje ogólne z budżetu państwa.**

Plan i wykonanie subwencji wyrównawczej w 2008 roku wynosi 1.931.927,00 zł (w 2007 r. – 1.571.161,00 zł, w 2006 r. – 1.987.117,00 zł, w 2005 roku – 1.290.961,00 zł). Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę podstawową otrzymują te gminy, w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest niższy od 92% wskaźnika dochodów podatkowych wszystkich gmin na 1 mieszkańca w kraju. Kwotę uzupełniającą otrzymuje gmina, w której gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju.

## **Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe**

### **§ 0920 – Pozostałe odsetki**

Plan 57.000,00 zł, realizacja w. 2008 r. – 59.735,50 zł, czyli 104,80 % planu. Dochody te pochodzą z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

### **§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów**

Zaplanowane dochody w wys. 85.050,00 zł zostały wykonane w 105,87% w kwocie 90.039,77 zł i stanowią m.in. zwrot środków z konta wydatków niewygasających (zrealizowano niższe kwoty niż zaplanowano w 2007 r.) w związku z zakończeniem realizacji inwestycji zaplanowanych w budżecie w 2007 roku, a realizowanych w 2008 r. w ramach wydatków niewygasających, a także wpływy ze sprzedaży złomu i zwroty niewykorzystanych dotacji przez organizacje pozarządowe.

## **DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE.**

Zaplanowane dochody 503.157,00 zł, a wykonanie w 2008 r. 532.679,64 zł, czyli 105,87% (w 2007 r. – 329.439 zł). Dochody w tym dziale pochodzą z tytułu dotacji na realizację zadań własnych – nauczanie języka angielskiego w klasie pierwszej szkoły podstawowej, dotacji na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, wpływów dochodów przekazywanych przez szkoły m.in. z tytułu najmu pomieszczeń, odpłatności za stołówkę szkolną i przedszkola, w tym:

### **Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe.**

#### **§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze**

Z planowanych wpływów w kwocie 9.500,00 zł otrzymaliśmy 10.418,41 zł, czyli 109,67% planu. Dochody te pochodzą tytułu czynszów za wynajem pomieszczeń w szkołach podstawowych.

### **§ 0920 – Pozostałe odsetki**

Plan 1.300,00 zł, realizacja w 2008 r. – 1.578,61 zł, czyli 121,43 % planu. Dochody te pochodzą z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych szkół podstawowych.



#### **§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów.**

Plan 11.334,00 zł, a w 2008 roku uzyskano wpływy 12.404,64 zł, czyli 109,45% kwoty zaplanowanej. Wpływy stanowią zwrot dochodów uzyskanych przez szkoły z tytułu refundacji kosztów utrzymania przedszkolaków w obiektach szkół podstawowych.

#### **§ 2030 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin**

Zaplanowaną i otrzymaną dotację w kwocie 28.158,00 zł, przeznaczyliśmy na sfinansowanie nauczania języka angielskiego w klasie pierwszej szkoły podstawowej.

### **Rozdział 80104 – Przedszkola**

#### **§ 0830 – Wpływy z usług**

Plan 312.500,00 zł, wykonanie w 2008 r. 325.781,70 zł, czyli 104,25% planu. Dochody pochodzą z odpłatności za wyżywienie i czesne w przedszkolach.

#### **§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów.**

Plan 25.613,00 zł, a w 2008 roku uzyskano wpływy 28.046,57 zł, czyli 109,50% kwoty zaplanowanej. Wpływy stanowią zwrot dochodów uzyskanych przez Przedszkole Nr 3 z tytułu refundacji kosztów utrzymania przedszkolaków z Przedszkola Nr 1.

### **Rozdział 80110 – Gimnazja**

#### **§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze**

Z planowanych wpływów w kwocie 3.800,00 zł otrzymaliśmy 6.435,00 zł, czyli 169,34 % planu. Dochody te pochodzą tytułu czynszów za wynajem pomieszczeń w Gimnazjum.

#### **§ 0920 – Pozostałe odsetki**

Plan 300,00 zł, realizacja w 2008 r. – 371,55 zł, czyli 123,85 % planu. Dochody te pochodzą z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Gimnazjum.

#### **§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów.**

Plan 900,00 zł, a w 2008 roku uzyskano wpływy 880,00 zł, czyli 97,78% kwoty zaplanowanej. Są to dochody za udostępnienie automatów do napojów na terenie Gimnazjum.

### **Rozdział 80148 – Stołówki szkolne**

#### **§ 0830 – Wpływy z usług**

Plan 92.000,00 zł, wykonanie w 2008 r. 100.854,80 zł, czyli 109,62% planu. Dochody pochodzą z odpłatności za obiady w Szkole Podstawowej Nr 2.

### **Rozdział 80195 – Pozostała działalność**

#### **§ 2030 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin**

Zaplanowana dotacja w kwocie 17.752,00 zł wpłynęła do budżetu w kwocie 17.750,36 zł i przeznaczona została na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników (17.354,36 zł) oraz sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego (396,00 zł).

## **DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA.**

### **Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi.**

#### **§ 0480 – Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu**

Zaplanowane dochody w wysokości 158.000,00 zł w 2008 r. zostały zrealizowane w 102,77 % i stanowią kwotę 162.381,77 zł (w 2007 r. – 159.404,74 zł, w. 2006 r. – 146.488,52 zł). Dochody pochodzą z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu.

## **DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA.**

Planowane dochody w kwocie 4.249.612,00 zł, w 2008 r. zostały zrealizowane w 98,66 % i stanowią kwotę 4.192.640,57 zł (w 2007 r. – 4.236.749,69 zł, w 2006 roku – 14.021.097,00 zł, a w 2005 roku – 3.345.766,00 zł). Większość zaplanowanych środków to dotacja celowa na realizację zadań zleconych oraz realizację zadań własnych w zakresie pomocy społecznej. Realizacja dochodów przedstawia się następująco:

### **Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.**

#### **§ 2010 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami**

Zaplanowano dochody w wys. 2.905.764,00 zł i otrzymano w 2008 r. kwotę 2.875.828,29 zł, czyli 98,97 % (w 2007 r. – 3.025.269,40,00 zł, w 2006 r. – 2.800.909,07,00zł, a w 2005 r. – 2.325.704,00 zł). Dotacja przeznaczona została na realizację świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego w naszym mieście.

#### **§ 2360 – Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.**

Z zaplanowanych dochodów w wys. 3.600,00 zł w 2008 roku do budżetu wpłynęła kwota 5.004,32 zł (139,01% planu). Dotyczy ona wpłat wyegzekwowanych przez komornika sądowego od dłużników alimentacyjnych i stanowią 50% (w przypadku zaliczek alimentacyjnych) oraz 20-40% (w przypadku funduszu alimentacyjnego) dochodów odprowadzanych do budżetu państwa.

#### **§ 6310 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami**

Zaplanowana i otrzymana dotacja w wys. 8.200,00 zł została przeznaczona na zakup zestawów komputerowych.

### **Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące zajęciach w centrum integracji społecznej**

#### **§ 2010 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami**

Dochody zaplanowane w wys. 44.973,00 w 2008 r. zostały zrealizowane w 98,4 % i zamknęły się kwotą 44.254,16 zł (w 2007 r. – 45.040,40 zł, w 2006 r. – 39.563,35 zł, a w 2005 – 37.382,00 zł). Powyższa dotacja przeznaczona została na uzupełnienie wydatków związanych z opłacaniem składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej tj. zasiłek stały, rentę socjalną, zasiłek stały wyrównawczy oraz gwarantowany zasiłek okresowy.

## **Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe.**

### **§ 2010 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami**

Dochody zaplanowane w wys. 478.809,00 zł, w 2008 r. zostały zrealizowane w kwocie 470.890,66 zł, czyli 98,35 % planu (w 2007 r. – 472.708 w 2006 r. -395.592,45, a w. 2005 – 355.570,00 zł). Stanowią one dotację celową przeznaczoną na wypłaty obligacyjnych zasiłków z pomocy społecznej.

### **§ 2030 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin**

Zaplanowana na 2008 rok dotacja w wys. 183.550,00 zł wpłynęła do budżetu w kwocie 183.524,00 zł (w 2007 r. – 118.880,00 zł, w 2006 r. – 137.957,40 zł, a w 2005 r. – 118.826,00 zł). Dotacja stanowi dofinansowanie zasiłków z pomocy społecznej.

## **Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej.**

### **§ 2030 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin**

Zaplanowana dotacja w wysokości 347.444,00 zł, została zrealizowana w 99,97 % w kwocie 347.340,00 zł (w 2007 r.- 342.252,00 zł, a w 2006 r.-324.545,00 zł), przeznaczonej na dofinansowanie wynagrodzeń i pochodnych od tych wynagrodzeń osób zatrudnionych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej oraz na inne wydatki bieżące.

## **Rozdział 85228– Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.**

### **§ 0830 – Wpływy z usług**

Plan 18.000,00 zł, wykonanie w 2008 r. 20.097,68 zł, czyli 111,65% planu. Są to dochody własne miasta pochodzące z odpłatności za usługi opiekuńcze wobec osób starszych i chorych.

### **§ 2010 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami**

Planowane dochody pochodzące z dotacji w wys. 46.649,00 zł zrealizowane zostały w 2008 r. w wysokości 24.844,40,00 zł, czyli 53,26% (w 2007 r. 40.088,80,00 zł, w 2006 r. – 33.800,00 zł, a w 2005 r. – 26.762,00 zł). Dotację przeznaczono na sfinansowanie usług opiekuńczych wobec osób potrzebujących pomocy. Są to głównie usługi świadczone przez siostry PCK.

### **§ 2360 – Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami**

Zaplanowane dochody 75,00 zł i uzyskane 109,06 zł stanowią 5% dochodów odprowadzanych do budżetu państwa za specjalistyczne usługi opiekuńcze świadczone dla osób chorych psychicznie.

## **Rozdział 85295– Pozostała działalność.**

### **§ 2030 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin.**

Zaplanowana i otrzymana dotacja w wysokości 212.548,00 zł przeznaczona jest na dofinansowanie zadań własnych w zakresie dożywiania uczniów (w 2007 r. – 198.144,00 zł, w 2006 r. otrzymaliśmy 238.631,00 zł, a w 2005 roku – 162.630,00 zł).

## **DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA.**

### **Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów**

#### **§ 2030 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin.**

Zaplanowana dotacja w wys. 241.289,00 zł została przekazana w kwocie 232.352,24 zł (w 2007 r. – 250.793,00 zł, w 2006 r. 120.068,44 zł) przeznaczona została na pomoc materialną dla uczniów, w tym:

- 164.844,25 zł – pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym,
- 67.507,99 zł – pomoc materialną o charakterze edukacyjnym udzielaną zgodnie z Rządowym programem wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży w 2008 roku „Aktywizacja jednostek samorządu terytorialnego i organizacji pozarządowych”.

## **DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA.**

### **Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami.**

#### **§ 0690 – Wpływy z różnych opłat**

Z tytułu zaplanowanych dochodów w wys. 66.800,00 zł w 2008 r. wpłynęła do budżetu kwota 66.718,22 zł, czyli 99,88% planu. Dochody pochodzą z tytułu opłat za przyjęcie nieczystości stałych na wysypisko. Od 1 lutego 2008 roku obowiązuje umowa z Zakładem Usług Komunalnych sp. z o.o. w Brzezinach, na podstawie której Gmina Miasto Brzeziny oddała Zakładowi w bezpłatne używanie miejskie składowisko odpadów komunalnych. Zgodnie z umową opłaty za przyjmowanie stałych odpadów komunalnych od 1 lutego 2008 roku wpływają na konto ZUK-u.

### **Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi**

#### **§ 0830 – Wpływy z usług**

Z zaplanowanych na 2008 rok dochodów w wys. 11.000,00 zł do budżetu wpłynęła kwota 10.808,54 zł (98,26% planu), która stanowi refundację kosztów omycia ulic zgodnie z zawartą umową i aneksem między Generalną Dyrekcją Dróg Krajowych i Autostrad, Oddział w Łodzi a Gminą Miasto Brzeziny.

### **Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**

#### **§ 6208 – Dotacja rozwojowa**

Zaplanowana dotacja w wys. 1.242.303,02 zł wpłynęła do budżetu w kwocie 1.241.718,95 zł, co stanowi 99,95%. Przeznaczona została na refundację kosztów inwestycji: „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 2 w Brzezinach” – w kwocie 1.190.358,67 za 2007 i 2008 rok oraz „Termomodernizacja budynku Urzędu Miasta w Brzezinach” w kwocie 51.360,28 za 2008 rok zgodnie z umową na dofinansowanie zadań ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013. Zgodnie z zawartymi umowami o dofinansowanie w/w zadań, na Termomodernizację SP 2 (inwestycja zakończona w 2008 roku) otrzymamy 85% wydatków kwalifikowanych, a na Termomodernizację Urzędu (inwestycja realizowana w latach 2008-2010) – 40,58%.

### **Rozdział 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych**

#### **§ 0400 – Wpływy z opłaty produktowej**

W 2008 roku zaplanowano z tytułu opłaty produktowej 600,00 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 998,74 zł (166,46% planu), która stanowi wpływ z tytułu opłaty produktowej przekazanej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy z dnia 11.05.2001 roku o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej (Dz. U. z 2001 r., Nr 63, poz. 639 ze zm.). Zgodnie z w/w ustawą przedsiębiorcy są zobowiązani do obliczania i wpłacania opłaty produktowej za opakowania w przypadku wprowadzania na rynek produktów w opakowaniach.

## **DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO.**

### **Rozdział 92116 – Biblioteki.**

#### **§ 2320 – Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego**

Zaplanowane i otrzymane środki w kwocie 6.000,00 zł pochodzą z dotacji na realizację zadań wynikających z porozumienia zawartego pomiędzy Zarządem Powiatu w Brzezinach a Burmistrzem Miasta Brzeziny. Na mocy tego porozumienia Miejskiej Bibliotece Publicznej w Brzezinach powierzono wykonywanie w latach 2007 - 2010 zadań powiatowej biblioteki publicznej dla Powiatu Brzezińskiego.

## **DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

### **Rozdział 92601 – Obiekty sportowe**

#### **§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze**

Zaplanowane dochody w wys. 15.200,00 zł, a otrzymane w kwocie 16.538,55 zł, czyli 108,81% planu pochodzą z wynajmu pomieszczeń w budynku Miejskiej Krytej Pływalni. Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, wpływy z tytułu dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego są przekazywane na dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

#### **§ 0830 – Wpływy z usług**

Zaplanowane dochody 490.000,00 zł, a otrzymane – 568.421,83 zł, czyli 116% planu (w.2007 roku – 608.032,73 zł) pochodzą ze sprzedaży biletów Miejskiej Krytej Pływalni.

#### **§ 0920 – Pozostałe odsetki**

Zaplanowane odsetki w kwocie 550,00 zł i wykonane 1.106,81 zł dotyczą odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Pływalni.

#### **§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów**

Plan 300,00 zł, wykonanie 4.204,35 zł dotyczy przede wszystkim zwrotu nadpłaty podatku VAT.

## **PRZYCHODY**

Planowane przychody z tytułu pożyczek i kredytów oraz wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych wynikających z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat ubiegłych w wys. 3.408.631,98,00 zł w 2008 r. zostały zrealizowane w wys. 3.260.151,54 zł, w tym:

- 1.763.956,00 zł – nadwyżka wolnych środków wynikających z rozliczeń pożyczek i kredytów za 2007 rok,
- 700.000,00 zł – kredyt z BS Andrespol,
- 796.195,54 zł – pożyczka z WFOŚiGW.

## **WYDATKI**

### **DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

#### **Rozdział 01030 - Izby rolnicze**

Zgodnie z ustawą o izbach rolniczych gminy obowiązane są do przekazywania środków finansowych na działalność izb rolniczych w wysokości 2 % od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego. W 2008 z zaplanowanych środków w wys. 3.000,00 zł, przekazano kwotę 2.916,59 zł, czyli 97,22 % ( w 2007 r. – 1.392,44 zł). Wyższe wpływy podatku rolnego powodują wyższe odpisy na izby rolnicze.

#### **Rozdział 01095 – Pozostała działalność**

Zaplanowana i wydatkowana kwota w wys. 12.362,94 zł, została przeznaczona na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – 12.120,53 zł oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku – 242,41 zł. Środki na powyższe wydatki pochodziły z dotacji z budżetu państwa.

### **DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ**

#### **Rozdział 40001 – Dostarczanie ciepła**

Zaplanowana kwota 250.120,00 zł została wydatkowana w wys. 250.116,43 zł. Kwota 116,43 zł stanowiła wkład pieniężny do spółki PEC w Brzezinach w związku z przekazaniem węzła cieplnego w Gimnazjum w Brzezinach o wartości 110.383,57 zł. Kwota 250.000,00 zł przeznaczona została na wniesienie wkładu pieniężnego do spółki PEC z przeznaczeniem na budowę sieci ciepłowniczej.

### **DZIAŁ 500 - HANDEL**

#### **Rozdział 50095 – Pozostała działalność**

Plan 18.000,00 zł, wykonanie w 2008 r. 16.860,60 zł, co stanowi 93,67% planu (w 2007 r. - 9.891,70 zł, w 2006 r. - 10.689,40 zł). Wydatki dotyczą prowizji targowej wypłacanej dzierżawcy targowiska od pobranej opłaty targowej. Wyższe przychody powodują wyższe wynagrodzenie.

### **DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

#### **Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne**

Na realizację zadań w tym zakresie zaplanowana została kwota 1.423.656,00 zł, a zrealizowana w 2008 r. – 1.199.607,81 zł, czyli 84,26% planu (w 2007 r.- 914.420,39 zł, w 2006 roku -2.091.065,97 zł a w 2005 roku – 1.986.078,00 zł).

Wydatki przeznaczono na:

- remonty dróg – 246.900,91 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie dróg, bieżące remonty w ramach robót publicznych, równanie dróg, wydatki na regulację studzienek kanalizacji deszczowej.

W 2008 roku wykonano następujące remonty dróg i chodników:

- Remonty chodników – przebudowa zjazdu do posesji przy ul. Berlinga,
- Remonty dróg nieutwardzonych (firma AND-MAR Brzeziny) – ul. Przechodnia, ul. Sejmu Wielkiego, ul. Ludowa, ul. Leśna, ul. Słoneczna, ul. Strykowskiego, ul. Kołtąta, ul. Burskiego, ul. Kordeckiego, ul. Polna, ul. Krasickiego, ul. Przemysłowa, ul. Wojska Polskiego, ul. Konopnickiej, ul. Spokojna, ul. Potockiego, ul. Żeromskiego, ul. Partyzantów, ul. Mrocka, ul. Wodociągowa, ul. Okrzei, ul. Nadrzeczna, ul. Głowackiego, ul. Nowa, ul. Orzeszkowa, ul. Polna, ul. Wesoła,

- Remonty cząstkowe dróg bitumicznych (firma BUD-DROG Koluszki) – ul. Składowa, ul. Bohaterów Warszawy, ul. Południowa, ul. Skłodowskiej, ul. Kilińskiego, ul. Słowackiego, ul. Głowackiego, ul. Sportowa, ul. Przedwiośnie, ul. Piłsudskiego, ul. Krakówek, ul. Moniuszki, ul. Andersa, ul. Dąbrowskiego, ul. Fredry, ul. Kopernika, oś. Kwiatowe, ul. Przemysłowa, ul. Św. Anny, ul. Spacerowa, ul. Traugutta, ul. Lasockich, ul. Zdrowie, ul. Żeromskiego,
- usługi pozostałe - 370.987,90 zł z przeznaczeniem m.in. na zimowe utrzymanie dróg, wykonanie projektów remontu dróg i koszty nadzoru inwestorskiego, oznakowanie ulic, czyszczenie studzienek kanalizacyjnych, montaż barier łańcuchowych na ul. Lasockich – Traugutta, odbudowa barierki ochronnej na ul. Polnej-Dąbrowskiego,
- ubezpieczenie dróg gminnych –1.755,00 zł,
- wydatki na inwestycje zaplanowane na kwotę 580.000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 579.964,00 zł, czyli 99,99%.

Szczegółowy przebieg realizacji zadań w zakresie inwestycji przedstawia **załącznik Nr 1** do niniejszego sprawozdania.

## **DZIAŁ 630 - TURYSTYKA**

### **Rozdział 63095 – Pozostała działalność**

W rozdziale tym zaplanowano i wydatkowano 3.000,00 zł w formie dotacji na zadania własne gminy z zakresu turystyki do realizacji przez organizacje pozarządowe i pożytku publicznego wybrane w drodze konkursu ofert. Na zadanie w zakresie turystyki została podpisana umowa z Polskim Związkiem Emerytów, Rencistów i Inwalidów w Brzezinach, przekazano dotację z terminem realizacji zadania do 15 listopada 2008 roku, która została w całości wykorzystana i rozliczona we wskazanym w umowie terminie.

## **DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

### **Rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej.**

Zaplanowane wydatki w wys. 472.000,00 zł i zrealizowane w 2008 r. w kwocie 466.324,77 zł, czyli 98,80% (w 2007 roku – 156.855,75 zł, w 2006 r. – 156.873,51 zł, a w 2005 r. – 149.135,00 zł) dotyczą kosztów związanych z zarządzaniem budynkami gminy, które na podstawie umowy zostały przekazane w zarząd spółce TBS oraz dopłat do lokali socjalnych. Ponadto zaplanowano i przekazano kwotę 300.000,00 zł jako wniesienie wkładu pieniężnego do spółki TBS z przeznaczeniem na wykonanie wewnętrznej instalacji c. o. w budynkach wspólnot mieszkaniowych przy ul. Reformackiej, Św. Anny i Piłsudskiego.

### **Rozdział 70005– Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Zaplanowane wydatki w wys. 202.000,00 zł, w 2008 roku zrealizowane zostały w kwocie 195.081,34 zł, czyli 96,57% planu. (w. 2007 r. – 78.217,36 zł). Wydatki dotyczą głównie opłacenia rachunków rzeczoznawcy w związku z wyceną nieruchomości, opłat sądowych związanych z wykupem gruntów oraz zakupu działek, odszkodowań (6.180,00 zł) za drogi, które w wyniku podziału przeszły z mocy prawa na miasto.

### **Rozdział 70095 – Pozostała działalność**

Z zaplanowanej kwoty 300,00 zł, wydatkowano w 2008 roku 291,00 zł, czyli 97% planu z przeznaczeniem na wypłatę odszkodowania za niedostarczenie lokalu socjalnego zasądzone wyrokiem Sądu Rejonowego w Brzezinach zgodnie z art. 18 ust. 5 ustawy o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie gminy i o zmianie Kodeksu cywilnego (Dz. U. z 2005 r. Nr 31, poz. 266).

## DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

### Rozdział 71095 – Pozostała działalność

Zaplanowana kwota 149.000,00 zł została zrealizowana w 2008 r. w wys. 142.824,53 zł, czyli 95,86% planu i dotyczy m.in. kosztów energii elektrycznej, ciepłej, wody oraz ścieków za lokale wynajmowane przez miasto na cele biurowe oraz kosztów projektu remontu elewacji i dachu budynku biurowego przy ul. Sienkiewicza 11 należącego do miasta.

## DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zaplanowane wydatki w wysokości 2.966.914,00 zł, w 2008 roku zamknęły się kwotą 2.776.721,66 zł, czyli 93,59% planu (w 2007 r. – 2.671.690,82 zł, w 2006 roku – 2.925.253,21zł).

Szczegółowe wykonanie wydatków w dziale administracja publiczna wg rozdziałów i § przedstawia poniższe zestawienie.

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie w 2008 r.	%	Wykonanie w 2007 r.	Nazwa	
750	75011		<b>245.970,00</b>	<b>243.233,07</b>	<b>99</b>	<b>229.505,92</b>	<b>Urzędy Wojewódzkie</b>	
		3020	250,00	198,00	79	200,00	Świadczenia bhp	
		4010	164.500,00	163.040,70	99	142.591,25	Wynagrodzenia osobowe W tym: - Zadania zlecone	
		4040	11.470,00	11.469,41	100	11.057,25	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	
		4110	22.030,00	21.897,58	99	26.438,52	Składki na ubezpieczenia społeczne	
		4120	4.000,00	3.976,21	99	3.768,19	Składki na Fundusz Pracy	
		4210	7.521,00	7.420,52	99	6.357,27	Zakupy materiałów i wyposażenia (druki), w tym: - akcja kurierska	
		4260	1.847,00	1.846,79	100	1.293,26	Zakup energii, woda	
		4280	0	0	0	195,00	Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe)	
		4300	6.498,00	6.148,43	95	8.163,82	Zakup usług pozostałych (opłaty za nadzór serwisowy nad programami komputerowymi)	
		4350	480,00	259,25	54	0	Zakup usług dostępu do sieci Internet	
		4360	244,00	244,00	100	488,88	Opłaty za telefony komórkowe	
		4370	2.730,00	2.723,68	100	2.128,87	Opłaty za telefony stacjonarne	
		4400	19.300,00	19.279,20	100	19.279,20	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe (USC)	
		4410	300,00	255,64	85	230,03	Podróże służbowe krajowe	
		4440	3.500,00	3.500,00	100	3.219,00	Odpis na ZFŚS	
		4700	400,00	360,00	90	0	Szkolenia pracownicze	
		4740	500,00	247,66	50	0	Zakup materiałów papierniczych do drukarek	
		4750	400,00	366,00	92	4.094,98	Zakup akcesoriów komputerowych	
		<b>75022</b>		<b>131.000,00</b>	<b>130.262,25</b>	<b>99</b>	<b>106.662,32</b>	<b>Rady Miast</b>
		3030		121.200,00	120.950,00	100	101.680,00	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych (diety radnych)
		4210		5.100,00	5.027,96	99	2.209,66	Zakup materiałów (m.in. art. biurowe)
		4300		203,00	33,18	16	1.380,00	Zakup usług pozostałych (szkolenia)
		4360		0	0	0	244,00	Opłaty za telefony komórkowe
		4410		947,00	796,16	84	148,66	Podróże służbowe krajowe
		4420		1.630,00	1.629,57	100	0	Podróże służbowe zagraniczne
		4700		1.320,00	1.231,00	93	0	Szkolenia pracownicze
	4740		600,00	594,38	99	1.000,00	Zakup mater. papiern. do drukarek	
	<b>75023</b>		<b>2.457.344,00</b>	<b>2.274.198,20</b>	<b>93</b>	<b>2.216.690,94</b>	<b>Urzędy Miast</b>	
	3020		6.420,00	6.414,12	100	7.524,97	Ekwiwalent za odzież, świadczenia bhp	



4010	1.380.000,00	1.255.972,78	91	1.181.451,45	Wynagrodzenia osobowe
4040	86.171,00	86.171,00	100	93.841,78	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
4110	216.549,00	203.835,45	94	200.540,96	Składki na ubezpieczenia społeczne
4120	35.500,00	34.757,84	98	31.519,66	Składki na Fundusz Pracy
4140	14.549,00	14.549,00	100	17.830,00	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych
4170	41.941,00	38.464,50	92	35.273,96	Wynagrodzenia bezosobowe
4210	75.880,00	72.452,55	95	85.931,47	Zakup materiałów i wyposaż.
4260	109.366,00	100.532,17	92	192.640,15	Zakup energii, woda
4270	5.000,00	3.304,98	66	39.294,22	Zakup usług remontowych (remonty budynków, kserokopiarki, itp.)
4280	3.050,00	3.045,00	100	1.815,00	Zakup usług zdrowotnych
4300	194.298,00	179.206,47	92	197.070,67	Zakup usług pozostałych
4350	4.600,00	3.960,03	86	3.352,56	Opłaty za usługi internetowe
4360	15.400,00	12.391,82	80	14.862,52	Opłaty za telefony komórkowe
4370	12.600,00	12.378,68	98	12.794,04	Opłaty za telefony stacjonarne
4410	10.000,00	9.927,34	99	9.532,77	Podróże służbowe krajowe
4420	1.500,00	1.145,00	76	0	Podróże służbowe zagraniczne
4430	5.000,00	2.967,70	59	3.060,12	Różne opłaty i składki (polisy ubezpieczeniowe)
4440	33.520,00	33.519,88	100	30.306,00	Odpis na Fundusz Socjalny
4700	12.000,00	11.627,00	97	11.331,00	Szkolenia pracownicze
4740	3.000,00	2.475,43	83	5.973,24	Zakup materiałów papierniczych do drukarek
4750	9.000,00	8.579,43	95	14.966,79	Zakup akcesoriów komputerowych
6050	21.396,00	20.816,61	97	0	Wydatki inwestycyjne – wydatki niekwalifikowalne oraz pozostałe dot. termomodernizacji budynku Urzędu
6058	61.111,00	59.313,96	97	0	Wydatki inwestycyjne (40,58% wydatków kwalifikowanych objętych wnioskiem o dofinansowanie z funduszy unijnych – termom. budynku urzędu)
6059	89.493,00	86.851,55	97	0	Wydatki inwestycyjne (59,42% wydatków kwalifikowanych – objętych wnioskiem o dofinansowanie z funduszy unijnych – termom. budynku urzędu)
6060	10.000,00	9.537,91	95	25.837,61	Wydatki inwestycyjne - komputeryzacja Urzędu
<b>75075</b>	<b>131.100,00</b>	<b>127.604,47</b>	<b>97</b>	<b>117.408,26</b>	<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>
2710	0	0	0	400,00	Dotacja na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących
4170	770,00	770,00	100	1.130,00	Wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia
4210	16.000,00	14.638,29	91	17.048,04	Zakup materiałów i wyposażenia (zakupy związane z promocją miasta)
4260	1.100,00	1.091,09	99	0	Zakup energii, wod
4300	112.300,00	110.350,92	98	97.889,57	Zakup usług pozostałych (organizacja imprezy „Dni Ziemi Brzezińskiej”)
4410	241,00	65,17	27	161,65	Podróże służbowe krajowe
4430	689,00	689,00	100	779,00	Różne opłaty i składki (polisy ubezpieczeniowe związane z obchodami „Dni Ziemi Brzezińskiej”)
<b>75095</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.423,67</b>	<b>95</b>	<b>1.423,78</b>	<b>Pozostała działalność</b>

		4430	1.500,00	1.423,67	95	1.423,78	Różne opłaty i składki (Składka – Stowarzyszenie Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury) w 2006 r.-1.125,00 zł ujęte w 75023§4430
<b>O G Ó Ł E M</b>			<b>2.966.914,00</b>	<b>2.776.721,66</b>	<b>94</b>	<b>2.671.690,82</b>	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>

Szczegółowy przebieg realizacji zadań w zakresie inwestycji w tym dziale przedstawia **załącznik Nr 1** do niniejszego sprawozdania.

## **DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA.**

### **Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa.**

Zaplanowane wydatki w wys. 1.840,00 zł zostały zrealizowane w 2008 roku w kwocie 1.839,98 i przeznaczone były na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

### **Rozdział 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu**

Zaplanowane wydatki w wysokości 1.000,00 zł, w 2008 r. zostały zrealizowane w kwocie 203,31 zł. Przeznaczone zostały na pokrycie kosztów związanych z niszczeniem dokumentów z wyborów parlamentarnych przeprowadzonych 21 października 2007 roku

## **DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻROWA**

Zaplanowane w tym dziale wydatki w wys. 94.400,00 zł, w 2008 r. zostały zrealizowane w kwocie 88.276,95 zł (w 2007 r. – 85.499,69 zł, w 2006 – 96.439,18 zł), czyli 93,51 % planu i dotyczą w szczególności:

### **Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji**

Zaplanowane wydatki w wys. 20.000,00 zł, zrealizowane w kwocie 19.840,00 zł przeznaczono dla Komendy Powiatowej Policji w Brzezinach na sfinansowanie służb ponadnormatywnych. Środki finansowe stanowią rekompensatę pieniężną za czas służby dwóch policjantów z Komendy Powiatowej Policji w Brzezinach, w związku z pełnieniem dodatkowych służb patrolowych na terenie miasta Brzeziny w 2008 roku. Dotacja za 2008 rok została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem i rozliczona w terminie zg z umową. W/w zadanie miasto realizuje i finansuje od 2006 roku, kiedy wydatkowaliśmy z budżetu 14.560,00 zł, a w 2007 roku przekazaliśmy 19.600,00 zł.

### **Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**

Zaplanowana i wydatkowana kwota 10.000,00 zł stanowi pomoc finansową udzieloną Powiatowi Brzezińskiemu z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu operacyjnego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Brzezinach. Dotacja została rozliczona zgodnie z zawartą umową w 100%. Miasto udzielało pomocy finansowej Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej od 2003 roku: w 2003 roku – 15.000,00 zł, w 2004 roku – 15.000,00 zł, w 2005 roku – 30.000,00 zł, w 2006 roku – 15.000,00 zł i w 2007 roku – 10.000,00 zł. Łącznie przez ostatnich 6 lat wydatkowaliśmy 95.000,00 zł Były to wydatki na zakup specjalistycznego sprzętu pożarniczego, samochodu oraz wydatki bieżące jednostki.

## **Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne**

W 2008 roku na realizację zadań zaplanowana została kwota 40.900,00 zł, a wydatkowana - 39.565,10 zł (w 2007 r. – 37.226,13 zł, w 2006 - 44.338,04 zł), czyli 96,74 % planu. Wydatki przeznaczono głównie na: zakup oleju napędowego do samochodów, zakup materiałów niezbędnych do utrzymania budynku w należytym stanie technicznym, opłaty za wodę, ogrzewanie, umowy zlecenia na remont i konserwację sprzętu oraz składki ZUS od tych umów.

## **Rozdział 75414 – Obrona Cywilna**

Na wydatki w tym rozdziale zaplanowano środki w wys. 21.500,00 zł, w tym kwota 2.300,00 zł stanowiąca dotację celową na zadania zlecone. Wydatki zostały zrealizowane w wys. 18.871,85 zł (87,78% planu) (w 2007 r. 18.673,56 zł, 2006 -22.541,15 zł) i dotyczą głównie wynagrodzeń i pochodnych dla części etatu pracownika prowadzącego sprawę w zakresie obrony cywilnej.

## **Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe**

Zaplanowana na 2008 rok kwota 2.000,00 zł to rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wys. do 1% wydatków bieżących j.s.t. pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Rezerwa została utworzona się w budżecie jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z ustawą z 26.04.2007 roku o zarządzaniu kryzysowym. W 2008 roku rezerwa nie została wykorzystana.

## **DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM.**

### **Rozdział 75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych**

W tym rozdziale zaplanowano kwotę 7.000,00 zł, a w zrealizowano 5.633,13 zł z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z dostarczeniem nakazów podatkowych.

## **DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

### **Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego**

Zaplanowane wydatki w wys. 306.520,00 zł i zrealizowane w 2008 r. w kwocie 306.517,35 zł, czyli 100% planu (w 2007 r. – 283.924,51 zł, w 2006 r. – 121.787,70 zł) dotyczą odsetek jakie gmina zapłaciła od zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz kredytu w Banku Spółdzielczym w Andrespolu i ING Bank. Pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW oprocentowane są w granicach 6 % w stosunku rocznym. Obecnie oprocentowanie kredytu w BS Andrespol wynosi 6,09 %, natomiast w ING Bank - 5,34%. Oprocentowanie kredytów jest zmienne.

## **DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA**

### **Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe**

Zaplanowana kwota 97.500,00 zł, a wydatkowana 85.905,12 zł, czyli 88,11% dotyczy wypłaconych kosztów sądowych w wys. 1.350,50 zł oraz odszkodowań w kwocie 84.564,62 zł stanowiących zwrot wpłat uiszczonych przez mieszkańców w latach 1998-2002 jako partycypacja w kosztach budowy kanalizacji sanitarnej na osiedlu „Szydłowiec”. Poprzedni Zarząd Miasta zawarł w dniu 8.03.2001 r. porozumienie z mieszkańcami, na mocy którego mieszkańcy mieli partycypować w kosztach budowy kanalizacji sanitarnej. Ponadto mieszkańcy otrzymali pismo od Zarządu Miasta, w którym zawarto

zapis, iż warunkiem wykonania inwestycji jest wpłata rat zgodnie z harmonogramem określonym w piśmie. Mieszkańcy dokonywali więc wpłat zgodnie z zawartym wówczas porozumieniem.

W związku z faktem, iż uiszczono opłaty były pobrane przez poprzedni Zarząd Miasta niezgodnie z treścią art. 144 ust. 1 ustawy a dnia 21 sierpnia 1997 roku o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2004 roku Nr 261, poz. 2603) oraz w związku z brakiem możliwości ustalenia opłat adiacenckich, o których mowa w art. 145 ust. 1 w/w ustawy, na wniosek mieszkańców oraz zgodnie z wyrokami sądowymi wpłaty zostały zwrócone.

## **DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Ogółem wydatki w tym dziale zaplanowano na 2008 rok w kwocie 11.361.281,00 zł, a zrealizowano w 2008 r. w wys. 11.257.669,45 zł, czyli 99,09 % planu.

38,14 % zrealizowanych wydatków oświatowych pokrywa subwencja zaplanowana w wys. 4.293.500,00 zł, a 61,45% pokryło miasto ze środków własnych wydatkowanych w 2008 roku w kwocie 6.918.261,09 zł. 0,41% środków pochodzi z dotacji na sfinansowanie nauczania języka angielskiego w klasie pierwszej szkoły podstawowej w okresie styczeń-sierpień 2008 roku – 28.158,00 zł oraz dotacji na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników w kwocie 17.750,36 zł.

Szczegółowe wykorzystanie środków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

### **Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe**

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 4.664.870,00 zł, a wydatkowano w 2008 roku kwotę 4.664.012,27 zł, czyli 99,98 % planu.

Wydatki w tym rozdziale związane są z prawidłowym funkcjonowaniem szkół podstawowych. Są to główne wydatki bieżące, na które składają się:

- wynagrodzenia i pochodne od płac nauczycieli, obsługi i administracji,
- wypłaty nagród § 4040 (dodatkowe wynagrodzenie roczne – 13-stka),
- podróże służbowe.

Pozostałe wydatki dotyczą zakupu opału, środków czystości, materiałów biurowych, pomocy naukowych i wyposażenia. Znaczne wydatki związane są również z energią cieplną i elektryczną, wodą i ściekami.

Szczegółowe rozliczenie wydatków przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Szkoły podstawowe
801	80101	3020	9.184,00	9.183,38	99,99	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń
		4010	2.261.424,00	2.261.423,93	100	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4040	160.299,00	160.297,31	100	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
		4110	359.165,00	359.163,94	100	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4120	57.481,00	57.480,44	100	Składki na Fundusz Pracy
		4170	12.895,00	12.895,00	100	Wynagrodzenia bezosobowe
		4210	227.358,00	227.356,48	100	Zakup materiałów i wyposażenia
		4240	15.444,00	15.442,73	99,99	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek
		4260	160.380,00	160.379,77	100	Zakup energii
		4270	96.360,00	96.358,45	100	Zakup usług remontowych
		4280	2.260,00	2.260,00	100	Zakup usług zdrowotnych
		4300	96.975,00	96.921,25	99,94	Zakup usług pozostałych
		4350	2.723,00	2.721,82	99,96	Zakup usług dostępu do sieci Internet
		4360	1.664,00	1.663,52	99,97	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej
		4370	3.445,00	3.444,05	99,97	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej
		4410	1.747,00	1.746,13	99,95	Podróże służbowe krajowe
		4430	4.264,00	4.264,00	100	Różne opłaty i składki
4440	215.007,00	215.007,00	100	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń		

						socjalnych
		4700	1.990,00	1990,00	100	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej
		4740	1.744,00	1.742,69	99,92	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych
		4750	2.061,00	2.059,68	99,94	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji
		6050	236.881,00	236.092,69	99,67	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych
		6058	624.001,00	624.000,31	100	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych
		6059	110.118,00	110.117,70	100	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych
	<b>Ogółem:</b>		<b>4.664.870,00</b>	<b>4.664.012,27</b>	<b>99,98</b>	

Szczegółowy przebieg realizacji zadań w zakresie inwestycji w tym dziale przedstawia **załącznik Nr 1** do niniejszego sprawozdania.

### **Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

Wydatki związane z funkcjonowaniem tych placówek zaplanowano w kwocie 196.810,00 zł, a wydatkowano 196.788,57 zł, czyli 99,99 %.

Poniesiono wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne od plac nauczycieli, obsługi,
- wypłaty nagród § 4040.

Pozostałe wydatki dotyczą zakupu węgla, środków czystości, materiałów biurowych, opłat za rozmowy telefoniczne.

Szczegółowe rozliczenie wydatków w tym rozdziale przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych
<b>801</b>	<b>80103</b>	4010	141.068,00	141.066,58	100	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4040	8.771,00	8.769,94	99,99	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
		4110	21.658,00	21.656,97	100	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4120	3.477,00	3.476,85	100	Składki na Fundusz Pracy
		4210	11.960,00	11.949,33	99,91	Zakup materiałów i wyposażenia
		4260	133,00	132,20	99,40	Zakup energii
		4300	515,00	508,70	98,70	Zakup usług pozostałych
		4440	9.228,00	9.228,00	100	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
<b>O G Ó Ł E M</b>			<b>196.810,00</b>	<b>196.788,57</b>	<b>99,99</b>	

### **Rozdział 80104– Przedszkola**

Zaplanowane na ten rok wydatki w wys. 4.010.414,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 3.939.725,71 zł, czyli 98,24 % i związane są z funkcjonowaniem przedszkoli na terenie miasta.

Szczegółowe rozliczenie wydatków w tych placówkach przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Przedszkola
<b>801</b>	<b>80104</b>	3020	2.144,00	2.128,76	99,29	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń
		4010	929.962,00	901.987,74	96,99	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4040	61.847,00	61.845,99	100	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
		4110	141.874,00	137.480,07	96,90	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4120	22.445,00	22.130,53	98,60	Składki na Fundusz Pracy
		4170	800,00	720,00	90	Wynagrodzenia bezosobowe
		4210	87.422,00	82.000,06	93,80	Zakup materiałów i wyposażenia
		4220	172.520,00	169.871,59	98,46	Zakup środków żywności
		4240	5.993,00	4.474,16	74,66	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek

	4260	76.602,00	67.011,44	87,48	Zakup energii
	4280	1.290,00	480,00	37,21	Zakup usług zdrowotnych
	4300	81.998,00	70.437,30	85,90	Zakup usług pozostałych
	4350	1.554,00	1.213,44	78,08	Zakup usług dostępu do sieci Internet
	4360	500,00	282,60	56,52	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej
	4370	3.561,00	3.441,99	96,66	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej
	4410	963,00	281,76	29,26	Podróże służbowe krajowe
	4430	600,00	532,00	88,67	Różne opłaty i składki
	4440	71.399,00	71.399,00	100	Odписы na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
	4740	500,00	360,37	72,07	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych
	4750	1.440,00	1.264,00	87,78	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji
	6050	2.345.000,00	2.340.382,91	99,80	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych
<b>OGÓŁEM</b>		<b>4.010.414,00</b>	<b>3.939.725,71</b>	<b>98,24</b>	

W rozdziale tym wydatki zostały poniesione na wynagrodzenia osobowe i pochodne, co stanowiło 1.123.444,33 zł. Wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2007 rok w kwocie 61 845,99 zł. Dokonano odpisu na ZFŚS na kwotę 71.399,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące poniesione zostały na zakup: węgla, pomocy dydaktycznych, środków czystości, prenumeraty i art. kancelaryjnych. Zapłacono za zużycie energii elektrycznej, ciepłej, wody, ścieków i ubezpieczenie budynków. Dokonano zapłaty za rozmowy telefoniczne, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości, prowizje bankowe i delegacje służbowe. Ponadto w 2008 roku rozpoczęto realizację inwestycji pn.: „Budowa Przedszkola Nr 1 w Brzezinach”, na którą wydatkowano 2.340.382,91 zł.

Szczegółowy przebieg realizacji zadań w zakresie inwestycji w tym dziale przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszego sprawozdania

### **Rozdział 80110 - Gimnazja**

Wydatki związane z funkcjonowaniem tej placówki zaplanowane w wysokości 2.236.950,00 zł zamknęły się kwotą 2.229.071,63 zł, co stanowi 99,65 % planu. Poniesiono wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne od płac nauczycieli, obsługi i administracji,
- wypłaty nagród § 4040,
- podróże służbowe.

Pozostałe wydatki dotyczą zakupu środków czystości, materiałów biurowych, pomocy naukowych i wyposażenia. Znaczne wydatki związane są z energią ciepłą i elektryczną, wodą, ściekami.

Szczegółowe rozliczenie wydatków przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Gimnazja
801	80110	3020	4.243,00	4.242,49	99,99	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń
		4010	1.425.030,00	1.417.186,09	99,45	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4040	103.368,00	103.367,60	100	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
		4110	224.251,00	224.250,66	100	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4120	36.099,00	36.098,12	100	Składki na Fundusz Pracy
		4170	5.000,00	5.000,00	100	Wynagrodzenia bezosobowe
		4210	62.232,00	62.206,71	99,96	Zakup materiałów i wyposażenia
		4240	1.778,00	1.777,55	99,97	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek
		4260	98.045,00	98.045,00	100	Zakup energii
		4270	100.670,00	100.669,16	100	Zakup usług remontowych
		4280	2.065,00	2.065,00	100	Zakup usług zdrowotnych
		4300	57.465,00	57.462,13	100	Zakup usług pozostałych
		4350	1.698,00	1.697,02	99,94	Zakup usług dostępu do sieci Internet
		4370	2.780,00	2.779,23	99,97	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej

	4410	1.696,00	1.695,72	99,98	Podróże służbowe krajowe
	4430	2.637,00	2.637,00	100	Różne opłaty i składki
	4440	104.443,00	104.443,00	100	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
	4740	1.187,00	1.186,45	99,95	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych
	4750	2.263,00	2.262,70	99,99	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji
<b>O G Ó Ł E M</b>		<b>2.236.950,00</b>	<b>2.229.071,63</b>	<b>99,65</b>	

### **Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół**

Zaplanowana kwota 40.900,00 została zrealizowana w wys. 33.333,94 zł (81,50%) z przeznaczeniem na pokrycie kosztów dowożenia uczniów niepełnosprawnych do szkół. Zadanie to realizowane jest w stosunku do 3 uczniów z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego dowożonych do Zespołu Szkół Specjalnych w Brzezinach oraz SOSW dla Dzieci Słabo Widzących w Łodzi.

### **Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

Na doskonalenie zawodowe nauczycieli zaplanowano wydatki w kwocie 39.035,00 zł i w 2008 roku wydatkowano 23.049,00 zł, czyli 59,05%. Kwota ta została rozdysponowana przez Miejską Komisję do spraw podziału środków na wspieranie doskonalenia zawodowego nauczycieli i wydatkowana na zwrot kosztów kursów i studiów.

### **Rozdział 80148 - Stołówki szkolne**

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w wys. 153.950,00 zł i zrealizowane w wys. 153.733,97 zł – 99,86% dotyczą utrzymania stołówki szkolnej w Szkole Podstawowej nr 2.

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Stołówki szkolne
801	80148	3020	100,00	0,00	0,00	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń
		4010	59.759,00	59.757,82	100	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4110	8.700,00	8.698,90	99,99	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4120	1.388,00	1.386,77	99,91	Składki na Fundusz Pracy
		4210	11.715,00	11.615,50	99,15	Zakup materiałów i wyposażenia
		4220	69.488,00	69.487,54	100	Zakup środków żywności
		4300	80,00	67,44	84,30	Zakup usług pozostałych
		4440	2.720,00	2.720,00	100	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
<b>Ogółem:</b>			<b>153.950,00</b>	<b>153.733,97</b>	<b>99,86</b>	

### **Rozdział 80195 – Pozostała działalność**

Zaplanowana kwota 18.352,00 zł w 2008 roku została wydatkowana w kwocie 17.954,36 zł, czyli 97,83%, z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników – 17.354,36 zł oraz sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego – 600,00 zł. W 2008 roku 3 nauczycieli uzyskało stopień nauczyciela mianowanego.

## **DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA**

### **Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej**

W tym rozdziale zaplanowano 500,00 zł a wydatkowano 406,60 zł, czyli 81,32% na realizację programów zdrowotnych.

## **Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

Z zaplanowanych wydatków na 2008 rok w wys. 204.863,00 zł, wydatkowano kwotę w wys. 199.272,54 zł (97,27% planu) z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją Miejskiego Programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Są to środki na wydatki bieżące: szkolenia, diety członków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz wydatki na prowadzenie świetlicy środowiskowej „Świetlik” i dożywianie dzieci z rodzin zagrożonych problemem alkoholowym oraz dotacja 8.000,00 na zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi przyznana na podstawie konkursu ofert i wypłacona zgodnie z zawartą umową dla Stowarzyszenia „Viola”. Dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem w 100% i rozliczona w terminie.

Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Przeciwdziałanie alkoholizmowi
851	85154	2820	8.000,00	8.000,00	100	Dotacja celowa dla :Stowarzyszenia ”Viola”
		4170	30.986,00	30.976,66	99,97	Wynagrodzenia bezosobowe
		4210	2.600,00	2.301,34	88,51	Zakup materiałów i wyposażenia
		4260	1.500,00	889,75	59,32	Zakup energii
		4300	21.000,00	16.913,00	80,54	Zakup usług pozostałych
		4400	16.500,00	15.915,45	96,46	Opłaty za pomieszczenia biurowe
		4410	214,00	214,00	100	Podróże służbowe krajowe
<b>O G Ó Ł E M</b>			<b>80.800,00</b>	<b>75.210,20</b>	<b>93,08</b>	
<b>Wydatki na prowadzenie świetlicy środowiskowej „Świetlik” oraz dożywianie dzieci</b>						
851	85154	3110	25.000,00	25.000,00	100	Świadczenia społeczne – dożywianie dzieci
		4010	52.636,00	52.636,00	100	Wynagrodzenia osobowe (pracownicy Świetlika”)
		4040	2.720,00	2.720,00	100	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
		4110	8.736,00	8.736,00	100	Składki na ubezpieczenie społeczne
		4120	1.389,00	1.389,00	100	Składki na Fundusz Pracy
		4210	1.801,00	1.801,00	100	Zakup materiałów i wyposażenia
		4300	22.088,00	22.087,34	100	Zakup usług pozostałych
		4400	7.200,00	7.200,00	100	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe
		4440	2.493,00	2.493,00	100	Odpis na ZFŚS
<b>O G Ó Ł E M „Świetlik”</b>			<b>124.063,00</b>	<b>124.062,34</b>	<b>100</b>	
<b>RAZEM</b>			<b>204.863,00</b>	<b>199.272,54</b>	<b>97,27</b>	

Szczegółowe rozliczenie wydatków realizowanych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzezinach w rozdziale 85154 przedstawia **załącznik nr 2** do niniejszego sprawozdania.

## **DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA**

Planowane wydatki w tym dziale to kwota 5.410.951,00 zł, a wykonanie w 2008 r. stanowi kwotę 5.288.118,30 ( w 2007 r. – 5.231.022,33 zł, w 2006 r. – 5.052.603,99zł), czyli 97,73% planu. Większość środków na wydatki pochodzi z dotacji, którą otrzymaliśmy w 2008 roku w kwocie 4.167.429,51 zł (78,81% wydatków). Pozostała kwota potrzebna na pokrycie wydatków pomocy społecznej pochodzi ze środków własnych w wys. 1.120.688,79 zł (21,19% wydatków). Największe wydatki przeznaczone były na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego w wys. 2.884.028,29 zł, zasiłków i pomocy w naturze na kwotę 704.414,66 zł, utrzymanie Ośrodka – 636.727,25 zł, usług opiekuńczych, w tym kosztów za pobyt w domach pomocy społecznej – 349.586,26 zł oraz wypłaty dodatków mieszkaniowych na kwotę 298.797,66 zł.

Szczegółowe rozliczenie wydatków realizowanych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzezinach w rozdziałach 85212, 85213, 85214, 85219, 85228, 85295 § 3110 (w części dot. MOPS-u) przedstawia **załącznik nr 2** do niniejszego sprawozdania.



## **Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe**

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych zaplanowano środki w wys. 298.800,00 zł, które w całości pochodzą ze środków własnych. W 2008 roku zrealizowano wydatki na kwotę 298.797,66 zł, czyli 100% planu (w 2007r. - 354.523,16 zł, w 2006 - 419.672,29 zł).

Szczegółowe rozliczenie dodatków mieszkaniowych przedstawia poniższe zestawienie:

1. Kwota wypłaconych dodatków mieszkaniowych	298.797,66 zł,
Z tego użytkownikom lokali mieszkalnych:	
- spółdzielczych	124.761,84 zł,
- innych	174.035,82 zł,
2. Liczba wydanych decyzji	449
Z tego:	
- o przyznaniu dodatku mieszkaniowego	423
- o odmowie przyznania dodatku mieszkaniowego	26
Średnia kwota przyznanego dodatku mieszkaniowego	113,57 zł.

## **Rozdział 85295 § 2830 – Pozostała działalność**

Plan i wykonanie 24.000,00 zł. Kwota ta stanowi dotację celową przeznaczoną na wspomaganie bezdomnych ( 12.000,00 zł) oraz pomoc żywnościową dla osób najuboższych (12.000,00 zł). Dotacja została przyznana na podstawie konkursu ofert i wypłacana jest zgodnie z zawartą umową dla Towarzystwa Pomocy im. Św. Brata Alberta Koło Łódzkie filia w Brzezinach. Dotacja została w całości wykorzystana i rozliczona zgodnie z umową.

## **Rozdział 85295 § 3110 – Pozostała działalność**

Prace społecznie użyteczne – finansowane w części z budżetu miasta

Zaplanowane wydatki w wys. 8.000,00 zł, w 2008 roku zostały zrealizowane w kwocie 3.785,36 zł (47,32%) (w 2007 r. – 4.690,40 zł). Są to środki na wynagrodzenia za prace społecznie użyteczne zgodnie z porozumieniem między Gminą Miasto Brzeziny a Powiatowym Urzędem Pracy w Brzezinach. Środki na wynagrodzenia były refundowane przez Powiatowy Urząd Pracy w wys. 60% minimalnej kwoty świadczenia przysługującego bezrobotnemu.

## **Rozdział 85295 § 3110 – Pozostała działalność**

Program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – realizowany przez MOPS

Plan 342.548,00 zł, wykonanie w 2008 r. – 342.524,66 zł, co stanowi 99,99% planu (w 2007 r. – 332.582,06 zł). Wydatki przeznaczono na dożywianie dzieci i dorosłych. Część środków na realizację tych zadań otrzymaliśmy pochodzi z dotacji budżetu państwa w kwocie 212.548,00 zł, a część z dochodów własnych miasta – 129.976,66 zł. Szczegółowe rozliczenie wydatków realizowanych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzezinach przedstawia **załącznik nr 2** do niniejszego sprawozdania.

## **DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ.**

### **Rozdział 85395 – Pozostała działalność**

W rozdziale tym zaplanowano dotacje na zadania gminy w zakresie polityki społecznej w wys. 19.000,00 zł, a w 2008 roku przekazano 16.062,12 zł, czyli 84,54% na następujące zadania:

- wspieranie osób niepełnosprawnych – 12.000,00 zł – na to zadanie została podpisana umowa ze Stowarzyszeniem Rodziców i Opiekunów Dzieci Niepełnosprawnych „Naszym Dzieciom” i środki w całości zostały przekazane i rozliczone w 100% zgodnie z zawartą umową,
- organizowanie czasu wolnego dla dzieci i młodzieży – Plan 7.000,00 zł, a wykorzystano 4.062,12 zł – dotacja została przekazana do ZHP zgodnie z zawartą umową. ZHP zwróciło niewykorzystaną część dotacji w kwocie 2.937,88 zł 22.09.2008 r.

## **DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

### **Rozdział 85401 – Świetlice szkolne**

Wydatki w tym rozdziale dotyczą świetlic przy SP Nr 1 i 2. Na realizację tych zadań zaplanowano kwotę 118.944,00 zł, a zrealizowano w 2008 roku 118.893,64 zł, czyli 99,96 %.

Szczegółowe rozliczenie wydatków w tym rozdziale przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Świetlice szkolne
854	85401	4010	80.898,00	80.896,84	100	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4040	9.279,00	9.277,65	99,99	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
		4110	13.160,00	13.158,95	99,99	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4120	2.105,00	2.103,30	99,92	Składki na Fundusz Pracy
		4210	6.551,00	6.509,00	99,36	Zakup materiałów i wyposażenia
		4300	106,00	102,90	97,08	Zakup usług pozostałych
		4440	6.845,00	6.845,00	100	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
<b>O G Ó Ł E M</b>			<b>118.944,00</b>	<b>118.893,64</b>	<b>99,96</b>	

### **Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów**

Zaplanowane wydatki w kwocie 270.221,00 zł a wykonane – 261.284,24 zł, czyli 96,69% (w 2007 r. – 274.228,99 zł) Na realizację przedstawionych poniżej zadań Gmina Miasto złożyła wnioski do Kuratorium Oświaty w Łodzi o dofinansowanie i otrzymała dotację w kwocie 232.352,24 zł. Ponadto z budżetu miasta zabezpieczono wkład własny w wys. 28.932,00 zł. Wydatki przeznaczone zostały na realizację kilku zadań, w tym:

- 164.844,25 zł – (W 2005 roku otrzymaliśmy na ten cel z budżetu państwa 82.029,00 zł, a w 2006 roku – 120.068,44 zł, w 2007 roku - 161.656,05 zł). Powyższe środki w 100% pochodzą z dotacji i przeznaczone zostały na zadanie realizowane już od 2005 roku zgodnie z przyjętym przez Radę Miasta regulaminem udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie Miasta Brzeziny. Na realizację tego zadania otrzymano dotację celową z budżetu państwa. Wysokość stypendium szkolnego była uzależniona od sytuacji materialnej uprawnionego oraz od wysokości miesięcznego dochodu na osobę w rodzinie. Stypendium szkolne było udzielane w formie pomocy rzeczowej o charakterze edukacyjnym. Świadczenie pomocy materialnej przyznawane jest w formie decyzji administracyjnej na wnioski rodziców ucznia, wnioski ucznia pełnoletniego lub dyrektora szkoły. Wypłat dokonywano w kasie Urzędu na podstawie przedstawionych rachunków dotyczących poniesionych kosztów. W 2008 roku 397 uczniów otrzymało stypendium szkolne i 16 uczniów otrzymało zasiłek szkolny,
- 96.439,99 zł – część środków w wys. 67.507,99 zł pochodzi z dotacji, a pozostała kwota 28.932,00 zł to środki własne miasta. Wydatki przeznaczono na pomoc materialną o charakterze edukacyjnym udzielaną zgodnie z Rządowym programem wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży w 2008 roku „Aktywizacja jednostek samorządu terytorialnego i organizacji pozarządowych”. W ramach dotacji realizowano dwa zadania: „Szkoła marzeń”- całkowity koszt 82.989,99 zł - w ramach tego programu prowadzono zajęcia nauki i doskonalenia pływania na Miejskiej Krytej Pływalni w Brzezinach, zajęcia pozalekcyjne rozwijające zainteresowania uczniów oraz zajęcia dydaktyczno-wyrównawcze dla uczniów mających problemy w nauce. W tym programie uczestniczyło 958 uczniów szkół podstawowych i gimnazjum oraz „Jestem wszechstronnym przedszkolakiem” – koszt całkowity 13.450 zł - w ramach tego programu realizowano zajęcia w Przedszkolu Nr 3. W tym programie wzięło udział 95 przedszkolaków z Przedszkola Nr 3 w Brzezinach.

## **DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA.**

Wydatki zaplanowane zostały w wysokości 1.016.732,00 zł. a w 2008 roku zrealizowane w wysokości 967.991,72 zł, czyli 95,21% (w 2007 r. – 1.489.472,00 zł, w 2006 – 193.269,23 zł) i dotyczą zarówno wydatków bieżących jak i inwestycyjnych. Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

### **Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód**

Zaplanowana kwota 203.700,00 zł, a wydatkowana 201.530,64 zł (98,94%) dotyczy przede wszystkim kosztów odprowadzania wód opadowych i deszczowych do urządzeń kanalizacji ogólnospławnej będącej w posiadaniu Zakładu Usług Komunalnych sp. z o.o. w Brzezinach zgonie z umową z 12.05.2008 roku.

### **Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami**

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 103.721,00 zł, a zrealizowane w 2008 r. 97.658,22 zł, czyli 94,15% (w 2007 r. – 344.085,41 zł, w 2006 r.- 193.269,23 zł) w części przeznaczone zostały na zadania związane z zarządzaniem miejskim składowiskiem opadów. Zgodnie z zawartą umową do 31 stycznia 2008 roku zarządzaniem składowiskiem odpadów zajmował się Zakład Usług Komunalnych spółka z o.o. w Brzezinach i pobierał prowizję w wys. 99% osiągniętych przychodów. Od 1 lutego 2008 roku zmieniły się zasady prowadzenia składowiska. Zgodnie z umową użyczenia z 1 lutego 2008 roku Gmina Miasto Brzeziny oddała Zakładowi Usług Komunalnych sp. z o.o. w Brzezinach w bezpłatne używanie miejskie składowisko odpadów komunalnych na okres od 1 lutego 2008 roku do 31 stycznia 2011 roku. W związku z powyższym koszty używania składowiska ponosi ZUK, a opłaty za przyjmowanie stałych odpadów komunalnych stanowią przychód spółki. Ponadto w rozdziale tym mieszczą się wydatki na selektywna zbiórkę odpadów oraz składka na rzecz Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury z przeznaczeniem na wykonanie koncepcji technologicznej Regionalnego Zakładu Zagospodarowania Odpadów Komunalnych oraz Raportu oddziaływania na środowisko.

### **Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi**

Plan 201.000,00 zł, wykonanie 200.602,72 zł – 99,80% planu (w 2007 r. – 148.770,99 zł, w 2006 r. – 104.051,99 zł). Środki w kwocie 199.143,20 zł przeznaczone zostały na świadczenie usług w zakresie opróżniania koszy ulicznych oraz usług w zakresie utrzymania porządku i czystości jezdni ulic na terenie miasta Brzeziny. W zakresie opróżniania koszy ulicznych usługi świadczy Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Brzezinach spółka z o.o., natomiast w zakresie omywania ulic usługi świadczy firma „SULO POLSKA” spółka z o.o. Oddział w Tomaszowie Mazowieckim.

Wydatki w kwocie 1.459,52 zł dotyczą zakupu sprzętu i materiałów użytych przy sprzątaniu przez grupę pracowników interwencyjnych i robót publicznych.

### **Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach**

Planowane wydatki w wysokości 189.879,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 161.492,40 zł (85,05%) (w 2007 r. – 141.180,03 zł, w 2006 r. – 111.721,75 zł). Na podstawie umowy zawartej 31 marca 2006 roku utrzymaniem zieleni zajmuje się Zakład Usług Ogrodniczych w Łodzi spółka cywilna Sylwestra Pawlaka i Rafała Pawlaka. Zakres prac: konserwacja, remonty, utrzymanie zieleni miejskiej wykonywany był zgodnie z harmonogramem, stanowiącym integralną część umowy, a koszt tych prac w 2008 roku wyniósł 155.132,00 zł. Ponadto w rozdziale tym wydatkowano kwotę 5.545,94 m.in. na zakup środków ochrony roślin, nawozów i narzędzi niezbędnych do prac wykonywanych przez brygadę robót publicznych i pracowników interwencyjnych przy utrzymaniu zieleni miejskiej, a także 814,46 zł na zakup energii elektrycznej zasilającej fontannę.

## **Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg**

Planowane wydatki stanowiące kwotę 314.000,00 zł zostały zrealizowane w wys. 302.384,56 zł – 96,30% planu (w 2007 r. -306.197,54 zł) i w całości pochodzą ze środków własnych. Realizacja w 2008 roku dotyczy wydatków związanych z regulowaniem należności za energię elektryczną w kwocie 262.713,58 zł (w 2007 – 246.828,06 zł), wydatków na zakup materiałów niezbędnych do montażu świątecznego oświetlenia ulicznego na słupach w kwocie 469,50 zł oraz wydatków za czynności w zakresie konserwacji oświetlenia ulicznego w wys. 39.201,48 zł (w 2007 r. – 48.618,53 zł). W 2008 roku konserwacją oświetlenia ulicznego zajmowała się firma „PKP Energetyka” spółka z o.o. Zakład Łódzki zgodnie z umową zawartą 11.01.2007 roku.

## **Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej**

Zaplanowana kwota 132,00 zł, a wydatkowana w wys. 131,53 zł stanowiła wkład pieniężny do spółki ZUK w Brzezinach w związku z przekazaniem urządzeń kanalizacyjnych wybudowanych w latach 2004-2007 o wartości 1.718.868,47 zł.

## **Rozdział 90095 – Pozostała działalność**

Zaplanowane wydatki w wys. 4.300,00 zł i wykonane w wys. 4.191,65 zł, czyli 97,48% (w 2007 r. – 549.238,03 zł) zostały przeznaczone na zakupy materiałów dotyczących edukacji ekologicznej – 1.854,55 zł oraz opłaty przekazywane do Urzędu Marszałkowskiego, naliczane od powierzchni dróg i parkingów o trwałej nawierzchni odwadnianych do kanalizacji deszczowej – 2.337,10 zł.

## **DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

### **Rozdział 92116 – Biblioteki**

Zaplanowane i zrealizowane wydatki na rok 2008 w wysokości 306.000,00 zł (w 2007 r. – 311.000,00 zł), w tym:

- dotacje z budżetu miasta – 8306.000,00 zł (w tym: 6.000,00 zł otrzymane z Powiatu),  
Szczegółową realizację planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Brzezinach przedstawia odrębne sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za 2008 rok.

### **Rozdział 92118 – Muzea**

Planowane i wykonane wydatki dla Muzeum Regionalnego na rok 2008 to kwota 270.000,00 zł (w 2007 r. – 246.500,00 zł), w tym:

- dotacje z budżetu miasta – 270.000,00 zł.  
Szczegółową realizację planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Brzezinach przedstawia odrębne sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za 2008 rok.

### **Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**

Zaplanowaną kwota w wys. 31.000,00 zł i zrealizowaną w wys. 30.740,00 zł (99,16%) przeznaczono na:

- wykonanie dokumentacji na realizację inwestycji pn.: „Remont czterech elewacji i dachu zabytkowej kamienicy położonej przy ul. Sienkiewicza 11 w Brzezinach” – 20.740,00 zł,  
- dotację na sfinansowanie kosztów prac konserwatorskich i restauratorskich obiektów zabytkowych – 10.000,00. Dotacja została zrealizowana zgodnie z uchwałą Rady Miasta Brzeziny z dnia 28.09.2006 r. w sprawie określenia zasad udzielania dotacji na sfinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków. Umowa została podpisana z Parafią Rzymskokatolicką. Dotację wykorzystano w 100% i rozliczono w terminie.  
Szczegółowy przebieg realizacji zadań w zakresie inwestycji w tym dziale przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszego sprawozdania.

## **Rozdział 92195 – Pozostała działalność**

W rozdziale tym zaplanowano i zrealizowano wydatki w wys. 17.000,00 zł z przeznaczeniem na dotacje na zadania gminy w zakresie upowszechniania kultury, w tym na :

- prowadzenie orkiestr i chórów – Plan i wykonanie w 2008 roku - 10.000,00 zł - podpisano umowę z Ochotniczą Strażą Pożarną, dotacja została wykorzystana w kwocie 9.688,00 zł. Kwota niewykorzystana 312,00 zł została wpłacona na konto Gminy Miasto Brzeziny 29.01.2009 r.
- organizowanie imprez kulturalnych – 2.000,00 zł – na realizację tego zadania zawarto umowę ze Związkiem Harcerstwa Polskiego na kwotę. Dotacja została wykorzystana w 100% i rozliczona zgodnie z zawartą umową,
- organizowanie imprez kulturalnych – Plan i wykonanie w 2008 roku - 3.500,00 zł – na realizację tego zadania zawarto umowę ze Związkiem Emerytów, Rencistów i Inwalidów na kwotę. Dotacja nie została wykorzystana w 100%, a kwota 182,00 zł została zwrócona 5.01.2009 r.
- organizowanie imprez kulturalnych – 1.500,00 zł – na realizację tego zadania umowę zawarto ze Stowarzyszeniem „Brzeziny - Alternatywa” – dotacja wykorzystana w 100% i rozliczona w terminie.

## **DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT.**

Plan 1.244.300,00 zł, wykonanie w 2008 r. – 1.234.628,65 zł, czyli 99,22% (w 2007 r. – 1.240.337,72 zł). Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

### **Rozdział 92601 – Obiekty sportowe.**

Zaplanowane wydatki w wys. 1.094.300,00 zł, a zrealizowane w wys. 1.088.690,89 zł, czyli 99,49% (w 2007 r. – 1.106.271,12 zł) dotyczą:

- wydatków Miejskiej Krytej Pływalni w Brzezinach – plan 1.066.000,00 zł, wykonanie w 2008 r. – 1.065.016,01 zł (w 2007 r. - 1.081.883,87 zł),  
Szczegółowe zestawienie wydatków Pływalni przedstawia **załącznik Nr 3** do niniejszego sprawozdania
- wydatków na utrzymanie boiska ze sztuczną nawierzchnią – plan 7.500,00 zł, wykonanie – 2.934,88 zł,
- wydatków inwestycyjnych – plan 20.800,00 zł, wykonanie 20.740,00 zł.

Szczegółowy przebieg realizacji zadań w zakresie inwestycji w tym rozdziale przedstawia **załącznik Nr 2** do niniejszego sprawozdania.

### **Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.**

Wydatki w tym rozdziale zaplanowane w kwocie 140.000,00 zł zostały w 2008 r. zrealizowane w kwocie 137.500,00 zł, czyli 98,21% (w 2007 r. - 128.000,00 zł) i stanowią dotacje na wykonywanie zadań gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu, w tym na:

- prowadzenie pracy szkoleniowej z dziećmi i młodzieżą w sekcjach sportowych – 137.500,00 zł, w tym:
  - Brzeziński Klub Sportowy „START” w Brzezinach – 87.500,00 zł – dotacja została wykorzystana w całości i rozliczona w terminie,
  - Klub Sportowy „Hokej-Start-Brzeziny” – 45.000,00 zł – dotacja została wykorzystana w całości i rozliczona w terminie,
- organizowanie zawodów sportowych i imprez sportowo - rekreacyjnych dla dzieci i młodzieży szkół podstawowych i gimnazjum – Plan i wykonanie 5.000,00 zł – przekazano dla Powiatowego Szkolnego Związku Sportowego. Dotacja została wykorzystana w kwocie 4.972,44 zł, a niewykorzystaną część zwrócono 4.02.2009 r.

Dotacje zostały przekazywane na podstawie przeprowadzonego konkursu ofert i zawartych umów. Wszystkie dotacje na cele publiczne związane z realizacją zadań Gminy Miasto Brzeziny, udzielone podmiotom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku, podlegały szczegółowemu rozliczeniu w terminie 14 dni po zakończeniu realizacji zadania.

### **Rozdział 92695 – Pozostała działalność.**

Zaplanowane wydatki w kwocie 10.000,00 zł, a wykonane w wys. 8.437,76 zł dotyczą m. in. zakupu nagród i pucharów dla zawodników i drużyn sportowych.

### **ROZCHODY**

**PLAN i wykonanie na 2008 rok 1.627.859,00 zł (w 2007r. - 1.514.707,00 zł), z tego:**

- 833.336,00 zł – spłata kredytu do Banku Spółdzielczego w Andrespolu,
- 150.000,00 zł – spłata kredytu do ING Bank Śląski Oddział w Łodzi,
- 644.523,00 zł – spłata pożyczek do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,

#### **Pozostałe zadłużenie do spłaty:**

1. Kredyt z BS Andrespol – 833.344,00 zł
2. Pożyczki z WFOŚiGW – 2.543.445,42 zł
3. Kredyt w ING Bank Śląski – 2.700.000,00 zł
4. Kredyt z BS Andrespol – 700.000,00 zł

Razem zadłużenie z tytułu spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów wg stanu na 31.12.2008 roku wynosi **6.776.789,42 zł** (na 31.12.2007 r. – 6.908.452,88 zł), co stanowi 26,65% wykonanych dochodów za 2008 rok.

## WYKONANIE PRZYCHODÓW I WYDATKÓW GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ ZA 2008 ROK

### **PRZYCHODY**

Zaplanowane przychody w kwocie 127.000,00 zamknęły się kwotą 129.493,06 zł.

**Realizacja przychodów przedstawia się następująco:**

§ 0920 – Pozostałe odsetki

Plan 200,00 zł, wykonanie 451,89 zł.

§ 0970 – Różne dochody

Plan 300,00 zł. W 2008 r. nie wpłynęła żadna kwota.

§ 2960 – Przelewy redystrybucyjne

Plan 126.500,00 zł, wykonanie 129.041,17 zł. Wpływy pochodzą z tytułu opłat przekazywanych przez Urząd Marszałkowski.

Na początek roku 2008 stan środków obrotowych wynosił 6.685,89 zł.

### **WYDATKI**

Biorąc pod uwagę stan środków na początek roku w wysokości 6.685,89 zł oraz wysokość prognozowanych przychodów, zaplanowano wydatki na kwotę 133.686,00 zł, a zrealizowano 52.829,62 zł.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia.

Zaplanowane wydatki w wys. 107.686,00 zł, a zrealizowane w 2008 roku w wys. 48.199,26 zł przeznaczone zostały na zakup koszy ulicznych, pojemników do selektywnej zbiórki odpadów.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych

Na 2008 rok zaplanowano 26.000,00 zł a zrealizowano 4.630,36 zł z przeznaczeniem na prowizje bankowe, wywóz nieczystości zebranych podczas akcji „Sprzątanie świata”, usługi transportowe za przewóz donic, organizację kampanii edukacyjnej.

Na dzień 31.12.2008 roku stan środków pieniężnych na koncie GFOŚiGW wynosił 83.349,33 zł.