

Rada Miejska w Janikowie uchwaliła budżet na rok 2012 w dniu 28 grudnia 2011 roku. Uchwała Nr XV/94/2011 w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2012 została opublikowana w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 02 lutego 2012 roku, poz. 169.

Ustalono:

- dochody budżetu w wysokości **39 732 843,86 zł**, w tym:
 - a) dochody bieżące w kwocie 37 593 091,37 zł,
 - b) dochody majątkowe w kwocie 2 139 752,49 zł,
- wydatki budżetu w wysokości **38 132 391,37 zł**, w tym:
 - a) wydatki bieżące w kwocie – 36 527 431,37 zł,
 - b) wydatki majątkowe w kwocie 1 604 960,00 zł,
- przychody w kwocie **2 364 298,32 zł**,
- rozchody w kwocie **3 964 750,81 zł**.

Budżet na 2012 rok został zaplanowany z nadwyżką w kwocie 1 600 452,49 zł, którą zamierzono przeznaczyć na:

- spłatę zaciągniętej w roku 2011 pożyczki na finansowanie wyprzedzające zadania inwestycyjnego - 1 226 452,49 zł,
- częściowe pokrycie spłat rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych przez Gminę pożyczek i kredytów – 374 000,00 zł.

ZMIANY W PLANIE BUDŻETU GMINY I MIASTA JANIKOWO

Podczas wykonywania budżetu w 2012 roku wprowadzono zmiany do uchwały budżetowej, między innymi na podstawie decyzji otrzymanych od Ministra Finansów, Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego oraz w związku z przeniesieniem planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W roku 2012 uchwała budżetowa była zmieniana dwadzieścia jeden razy i to na podstawie:

1. Uchwały Rady Miejskiej Nr XVI/99/2012 z dnia 26 stycznia 2012 roku,
2. Uchwały Rady Miejskiej Nr XVII/106/2012 z dnia 09 marca 2012 roku,
3. Uchwały Rady Miejskiej Nr XVIII/108/2012 z dnia 26 kwietnia 2012 roku,
4. Uchwały Rady Miejskiej Nr XIX/119/2012 z dnia 22 czerwca 2012 roku,
5. Uchwały Rady Miejskiej Nr XX/130/2012 z dnia 27 września 2012 roku,
6. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXI/145/2012 z dnia 26 października 2012 roku,
7. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXII/153/2012 z dnia 28 listopada 2012 roku,
8. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXIII/166/2012 z dnia 28 grudnia 2012 roku.

Ponadto Burmistrz Gminy i Miasta dokonał zmian w budżecie działając w oparciu o upoważnienie zawarte w § 13 uchwały Rady Miejskiej Nr XV/94/2010 z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo, następującymi zarządzeniami:

1. Zarządzenia Burmistrza Nr 10/2012 z dnia 23 lutego 2012 roku,
2. Zarządzenia Burmistrza Nr 14/2012 z dnia 23 marca 2012 roku,
3. Zarządzenia Burmistrza Nr 26/2012 z dnia 16 maja 2012 roku,
4. Zarządzenia Burmistrza Nr 28/2012 z dnia 25 maja 2012 roku,
5. Zarządzenia Burmistrza Nr 40/2012 z dnia 26 czerwca 2012 roku,
6. Zarządzenia Burmistrza Nr 41/2012 z dnia 29 czerwca 2012 roku,
7. Zarządzenia Burmistrza Nr 45/2012 z dnia 31 lipca 2012 roku,
8. Zarządzenia Burmistrza Nr 47/2012 z dnia 09 sierpnia 2012 roku,
9. Zarządzenia Burmistrza Nr 54/2012 z dnia 03 września 2012 roku,
10. Zarządzenia Burmistrza Nr 58/2012 z dnia 04 października 2012 roku,
11. Zarządzenia Burmistrza Nr 66/2012 z dnia 15 listopada 2012 roku,
12. Zarządzenia Burmistrza Nr 76/2012 z dnia 05 grudnia 2012 roku,
13. Zarządzenia Burmistrza Nr 83/2012 z dnia 31 grudnia 2012 roku.

Wszystkie uchwały i zarządzenie przekazywane były do badania Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy celem sprawdzenia ich zgodności z obowiązującymi przepisami prawa.

W okresie roku sprawozdawczego, plan dochodów został zwiększony o kwotę **3 091 508,13 zł**, natomiast plan wydatków o kwotę **3 027 209,81 zł**. W wyniku wprowadzonych zmian planowana nadwyżka uległa zwiększeniu o kwotę 64 298,32 zł.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku po dokonanych zmianach plany w budżecie gminy przedstawiały się następująco:

Dochody budżetu gminy i miasta w wysokości **42 824 351,99 zł**.

Podział dochodów:

Dochody bieżące w kwocie	39 561 034,31 zł,
z tego:	
1) dochody własne	13 701 489,70 zł
2) dochody z majątku gminy	3 586 425,00 zł
3) subwencja z budżetu państwa	8 407 742,00 zł
4) dotacje celowe	6 314 618,96 zł

5) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	230 893,85 zł
6) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 319 864,80 zł
Dochody majątkowe w kwocie	3 263 317,68 zł,
z tego:	
1) dotacje i środki otrzymane na inwestycje	2 459 317,68 zł
w tym na:	
a) programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 289 255,68 zł
2) dochody ze sprzedaży majątku	791 000,00 zł
3) dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	13 000,00 zł
 Wydatki budżetu gminy i miasta w wysokości 41 159 601,18 zł.	
<u>Podział wydatków:</u>	
Wydatki bieżące w kwocie	38 900 756,85 zł,
z tego:	
1) wydatki jednostek budżetowych	29 892 693,22 zł,
w tym na:	
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 959 952,77 zł
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12 932 740,45 zł
2) dotacje	1 807 032,49 zł
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 675 626,42 zł
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	253 404,72 zł
5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	40 000,00 zł
5) wydatki na obsługę długu	1 232 000,00 zł
Wydatki majątkowe w kwocie	2 258 844,33 zł,
z tego:	
1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 258 844,33 zł,
w tym na:	
a) programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	845 928,00 zł,
b) dotacje	155 200,25 zł.

Przychody w kwocie **2 300 000,00 zł.**

Rozchody w kwocie **3 964 750,81 zł.**

Na skutek wprowadzonych zmian budżetowych planowana kwota przychodów została zmniejszona o 64 298,32 zł.

Planowaną nadwyżkę w kwocie **1 664 750,81 zł**, zamierza się przeznaczyć na:

- spłatę zaciągniętej w roku 2011 pożyczki na finansowanie wyprzedzające zadania inwestycyjnego - 1 226 452,49 zł,
- częściowe pokrycie spłat rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych przez Gminę pożyczek i kredytów – 438 298,32 zł.

Sprawozdanie opisowe sporządzono na podstawie sprawozdań budżetowych rocznych oraz w oparciu o merytoryczne informacje kierowników jednostek organizacyjnych gminy. Wykorzystano ponadto sprawozdania pracowników Urzędu Miejskiego, zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach, którzy prowadzą bieżący nadzór w zakresie wykonywania zadań objętych planem urzędu.

W materiale opisującym wykonanie budżetu w 2012 roku zastosowano wykresy i tabele.

DOCHODY BUDŻETOWE

W roku 2012 ostateczna wartość planu dochodów budżetowych po wprowadzonych zmianach ustalona została w kwocie **42 824 351,99 zł**, w tym:

- dochody bieżące - **39 561 034,31 zł**
- dochody majątkowe - **3 263 317,68 zł**

Dochody budżetowe zostały zrealizowane w kwocie **41 597 328,13 zł**, co stanowi 97,13 % planu rocznego, z tego:

- dochody bieżące - **38 384 561,22 zł,**
- dochody majątkowe - **3 212 766,91 zł.**

W porównaniu do roku poprzedniego wykonanie dochodów ogółem w roku sprawozdawczym jest wyższe o kwotę 2 122 441,53 zł.

Struktura wykonania dochodów w roku 2012:

Dochody bieżące – 38 384 561,22 zł w tym:

1. dochody własne	13 505 613,21 zł	32,5 %
2. dochody z majątku gminy	3 039 744,38 zł	7,3 %
3. subwencje z budżetu państwa	8 407 742,00 zł	20,2 %

4. dotacje celowe	6 277 974,95 zł	15,1 %
5. dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	230 759,13 zł	0,6 %
6. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 922 727,55 zł	16,6 %

Dochody majątkowe – 3 212 766,91 zł, w tym:

1. dotacje i środki otrzymane na inwestycje	2 447 944,79 zł	5,9 %
2. dochody ze sprzedaży majątku	752 382,42 zł	1,8 %
3. dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	12 439,70 zł	0,0 %

ogółem	41 597 328,13 zł	100,00 %
---------------	-------------------------	-----------------

Realizacja dochodów podatkowych w kwocie 17 606 862,75 zł stanowi 45,87 % w strukturze wykonanych dochodów bieżących i 42,33 % w strukturze wykonania dochodów ogółem w roku 2012.

Na podstawie sprawozdania Rb-PDP za rok 2012, zrealizowane wpływy podstawowych dochodów podatkowych przedstawiają się następująco:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	580 965,55 zł
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 341 762,00 zł
- podatek rolny	911 874,35 zł
- podatek od nieruchomości	8 770 146,54 zł
- podatek leśny	2 406,00 zł
- podatek od środków transportowych	412 442,00 zł
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	13 742,99 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych	538 530,32 zł
- wpływy z opłaty skarbowej	34 993,00 zł

Dokonując porównania dochodów podatkowych wykonanych w roku sprawozdawczym do ich wykonania w roku 2011 stwierdzono m.in., że:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – wpływy są niższe o kwotę 457 688,83 zł,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – wpływy są wyższe o kwotę 246 502,00 zł,
- podatek od nieruchomości – wpływy są wyższe o kwotę 655 331,20 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – wpływy są wyższe o kwotę 275 473,14 zł,
- podatek rolny – wpływy są wyższe o kwotę 298 439,73 zł,
- podatek od środków transportowych – wpływy są wyższe o kwotę 83 992,19 zł.

W roku sprawozdawczym, podobnie jak w latach poprzednich, dokonano szeregu odroczeń i umorzeń w zakresie podatków i opłat.

UMORZENIA ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH

1. Podatek rolny § 0320

- od osób prawnych 178,00 zł, co stanowi 0,19 % należności,
- od osób fizycznych 22 881,00 zł, co stanowi 2,64 % należności.

2. Podatek od nieruchomości § 0310

- od osób prawnych 311 960,00 zł, co stanowi 3,99 % należności,
- od osób fizycznych 29 881,00 zł, co stanowi 2,17 % należności.

3. Podatek od środków transportowych § 0340

- od osób prawnych 3 000,00 zł, co stanowi 1,39 % należności,
- od osób fizycznych 27 832,00 zł, co stanowi 6,99 % należności.

4. Podatek leśny § 0330

- od osób fizycznych w kwocie 1,00 zł, co stanowi 0,13 % należności.

Umorzenia zaległości podatkowych ogółem wynoszą 395 733,00 zł.

ODROCZENIA TERMINU PŁATNOŚCI I ROZŁOŻENIA NA RATY

1. Podatek od nieruchomości § 0310

- | | |
|----------------------|-----------------|
| - od osób prawnych | - 30 133,00 zł, |
| - od osób fizycznych | - 4 497,52 zł. |

2. Podatek rolny § 0320

- | | |
|----------------------|----------------|
| - od osób fizycznych | - 8 269,53 zł. |
|----------------------|----------------|

Ogółem rozłożono płatności podatków na raty i odroczone terminy płatności na łączną kwotę 42 900,05 zł, co stanowi 0,43 % ogólnej kwoty należności w wymienionych wyżej tytułach podatków.

SKUTKI UDZIELONYCH ULG I ZWOLNIEŃ

W okresie sprawozdawczym udzielono ulg i zwolnień w podatki od nieruchomości od osób prawnych na kwotę 138 412,00 zł.

SKUTKI OBNIŻENIA GÓRNYCH STAWEK PODATKÓW OBLICZONE ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY

Wpływy do budżetu gminnego z podatków zostały zmniejszone o uchwalone przez Radę Miejską stawki podatkowe, które były niższe od górnych stawek obowiązujących w roku 2012.

Zmniejszenia wpływów dotyczyły podatków:

1. Podatku rolnego w kwocie 618 794,00 zł, w tym:
 - od osób prawnych 61 470,00 zł,
 - od osób fizycznych 557 324,00 zł.
2. Podatku od nieruchomości w kwocie 245 595,80 zł, w tym:
 - od osób prawnych 25 910,00 zł,
 - od osób fizycznych 219 685,80 zł.
3. Podatku od środków transportowych w kwocie 351 553,00 zł, w tym:
 - od osób prawnych 168 116,00 zł,
 - od osób fizycznych 183 437,00 zł.

Ogółem skutki obniżenia górnych stawek podatkowych stanowią kwotę 1 215 942,80 zł.

Analizę w zakresie kształtowania się dochodów podatkowych wykonano w oparciu o dane ze sprawozdania rocznego Rb-PDP oraz na podstawie własnych wyliczeń.

Wykonanie dochodów budżetowych w sprawozdaniu rocznym opracowano w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

plan – 382 532,00 zł

należności – 382 486,90 zł

wykonanie – 382 486,90 zł

% wykonania planu – 99,99

DOCHODY BIEŻĄCE – 382 486,90 zł

Dotacja na realizację zadania zleconego w zakresie zwrotu podatku akcyzowego wliczonego do ceny oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej wyniosła w roku 2012 381 031,17 zł. Wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich stanowią kwotę 1 455,73 zł.

Dział 020 – LEŚNICTWO

plan – 1 000,00 zł

należności – 1 946,57 zł

wykonanie – 1 829,25 zł

% wykonania planu – 182,93

W roku sprawozdawczym na wpływy w dziale 020 – leśnictwo, składały się:

DOCHODY BIEŻĄCE – 579,25 zł - dochody z tytułu dzierżawy i odsetek.

DOCHODY MAJĄTKOWE – 1 250,00 zł

- wpływy ze sprzedaży drewna pozyskanego z lasów gminnych.

Zaległości w dziale 020 stanowi kwota 117,32 zł – 108,00 zł za sprzedaż drewna i 9,32 zł z tytułu odsetek.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

plan – 467 499,07 zł

należności – 467 379,07 zł

wykonanie - 467 379,07 zł

% wykonania planu – 99,97

DOCHODY MAJĄTKOWE – 467 379,07 zł

Na podstawie Umowy nr UM_RG.7152.1.229.2012 zawartej dnia 03 lipca 2012 roku z Województwem Kujawsko-Pomorskim, gmina otrzymała 96 840,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wykonania modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie geodezyjnym Wierzejewice.

Na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa obwodnicy miasta Janikowo”, na podstawie Aneksu nr 1 zawartego w dniu 29 kwietnia 2010 roku do Umowy WPW.I.3043-1-118-28/2010 zawartej w dniu 03 lutego 2010 roku o dofinansowanie tej inwestycji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego gmina otrzymała środki w wysokości 370 539,07 zł.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan – 4 452 976,16 zł

należności – 4 124 319,96 zł

wykonanie – 3 844 240,84 zł

% wykonania planu – 86,33

W roku sprawozdawczym na wpływy w dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa** składały się:

DOCHODY BIEŻĄCE – 3 080 668,72 zł

- użytkowanie wieczyste nieruchomości – 72 193,97 zł,
- 25% użytkowania wieczystego z tytułu zbycia mieszkania - 591,99 zł,
- czynsz z mienia gminnego (lokale mieszkalne na wsi) – 56 839,90 zł,
- wpłaty za zużyty opał do ogrzania mieszkań – 6 995,78 zł,
- dzierżawa gruntów – 12 170,96 zł,
- czynsz z lokali mieszkalnych – 2 734 409,44 zł,
- wynajem lokali użytkowych - 41 093,36 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat – 25 654,00 zł,
- fundusz remontowy (budynki po termomodernizacji) – 130 719,32 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE – 763 572,12 zł

- przekształcanie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 12 439,70 zł,
- sprzedaż mienia gminnego (mieszkań) – 391 050,00 zł,
- sprzedaż ratalna nieruchomości – 14 756,20 zł,
- sprzedaż mienia gminnego (działki) – 345 326,22 zł.

Na podstawie sprawozdania Rb-27 S z wykonania dochodów ustalono poziom zaległości i nadpłat na koniec roku 2012 w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa. Z należności w kwocie 295 383,86 zł, zaległości pozostałe do zapłaty wynoszą 256 610,38 zł i dotyczą:

1. opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 28 100,09 zł,
2. dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 171 161,50 zł,
3. dochodów ze sprzedaży mienia gminnego – 5 143,51 zł,
4. naliczonych odsetek od nieterminowych wpłat – 5 050,27 zł,
5. wpłat na fundusz remontowy – 47 155,01 zł.

Nadpłaty na dzień 31 grudnia 2012 roku dla działu „700” stanowią kwotę 15 304,74 zł i dotyczą:

1. opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 4,94 zł,
2. opłaty z tytułu czynszu i dzierżawy – 7 992,36 zł,
3. wpłat na fundusz remontowy – 6 875,79 zł,
4. przekształcanie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 431,65 zł.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 2 965,00 zł

należności – 4 218,04 zł

wykonanie – 3 097,19 zł

% wykonania planu – 104,46

DOCHODY BIEŻĄCE – 3 097,19 zł

Nabywcy nieruchomości zapłacili za wycenę lokali i działek budowlanych wraz z odsetkami kwotę 1 597,19 zł. Ponadto gmina otrzymała dotację na utrzymanie cmentarzy w kwocie 1 500,00 zł.

Zaległości w opłatach za wycenę lokali stanowią 1 071,64 zł, a z tytułu odsetek 49,21 zł.

Dział 720 - INFORMATYKA

plan – 201 050,00 zł

należności – 215 900,17 zł

wykonanie - 195 109,30 zł

% wykonania planu – 97,05

DOCHODY BIEŻĄCE – 195 109,30 zł

W roku 2012 kontynuowane były działania w zakresie świadczenia usług internetowych, w tym: - montaż urządzeń do sygnału Internetu – 3 479,62 zł,

- abonament – 190 558,76 zł,

- wpływy z tytułu odsetek za zwłokę – 1 070,92 zł.

Zaległości wynoszą 25 529,35 zł i dotyczą montażu i abonamentu za Internet. Nadpłaty stanowią kwotę 4 738,48 zł.

Dział 750 -ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 170 783,00 zł

należności – 194 656,79 zł

wykonanie – 172 226,83 zł

% wykonania planu – 100,85

DOCHODY BIEŻĄCE – 172 226,83 zł

W roku sprawozdawczym gmina otrzymała środki finansowe na realizację zadań zleconych w kwocie **147 119,00 zł**.

Na pozostałe dochody w dziale 750 składają się wpływy z tytułu:

- za wydane koncesje i licencje – 305,00 zł,
- opłaty adiacenckiej i komorniczej – 7 313,77 zł,
- wynajmu lokali użytkowych w budynku administracyjnym – 9 053,04 zł,
- wynajmu samochodu służbowego Mercedes – 7 536,40 zł,
- zwrotu prowizji od składek przekazanych do ZUS – 738,83 zł,
- odsetki – 146,84 zł,
- inne dochody – 13,95 zł.

Zaległości w dziale 750:

- z tytułu opłaty adiacenckiej – 240,00 zł,
- z tytułu wynajmu lokali użytkowych - 151,52 zł,
- z tytułu odsetek – 658,44 zł,
- za płyty betonowe – 21 400,00 zł.

Łączna kwota zaległości wynosi 22 449,96 zł, a nadpłaty stanowią kwotę 20,00 zł.

Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW

WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI

I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

plan – 3 090,00 zł

należności – 3 090,00 zł

wykonanie – 3 090,00 zł

% wykonania – 100,00

DOCHODY BIEŻĄCE – 3 090,00 zł

W roku 2012 na rachunek bieżący gminy wpłynęły środki dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w kwocie 3 090,00 zł.

Plan w roku sprawozdawczym wykonano w 100,0 %.

Z otrzymanych środków gmina rozliczyła się z Delegaturą Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy, sporządzono także stosowne sprawozdania merytoryczne i finansowe.

***Dział 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH,
OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK
NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ***

***plan – 18 544 647,80 zł
należności – 18 838 468,16 zł
wykonanie – 17 920 231,45 zł
% wykonania planu – 96,93***

DOCHODY BIEŻĄCE – 17 920 231,45 zł

Na dochody w dziale 756 składają się:

- wpłaty dokonane przez podatników na rachunek dochodów gminy,
- wpłaty dokonywane przez urzędy skarbowe z tytułu należnych gminie udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych,
- przelewy środków finansowych z tytułu udziałów należnych gminie w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Na podstawie danych sprawozdawczych, zawartych w Rb-27, przedstawiono poniżej realizację planu wg poszczególnych paragrafów w dziale 756.

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY PRAWNE

1. Podatek od nieruchomości osób prawnych - § 0310

plan – 7 757 163,00 zł
wykonanie - 7 762 691,39 zł
% wykonania - 100,07

W podatku od nieruchomości od osób prawnych ustalono na koniec okresu sprawozdawczego następujące salda końcowe:

- należności pozostałe do zapłaty 54 620,00 zł , w tym zaległości 24 487,00 zł,
- nadpłaty 68,21 zł.

W sprawozdawczości na koniec roku 2012 ustalono wartość skutków obniżenia górnych stawek podatku i wynoszą one 25 910,00 zł, natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy, to jest udzielonych ulg i zwolnień, umorzeń zaległości podatkowych i rozłożeń na raty wyniosły 480 505,00 zł, gdzie:

- udzielone ulgi i zwolnienia stanowią 138 412,00 zł,
- rozłożenie na raty i odroczenia stanowią 30 133,00 zł,
- umorzenia stanowią 311 960,00 zł.

2. Podatek rolny osób prawnych - § 0320

plan – 99 574,00 zł

wykonanie – 94 607,00 zł

% wykonania - 95,01

W § 0320 ustalono na koniec okresu sprawozdawczego skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych. Utracone dochody stanowią kwotę 61 470,00 zł. Umorzenia zaległości podatkowych wynoszą 178,00 zł. Kwota 1,00 zł stanowi zaległość w tym podatku.

3. Podatek leśny osób prawnych - § 0330

plan – 1 623,00 zł

wykonanie – 1 718,00 zł

% wykonania – 105,85

4. Podatek od środków transportowych osób prawnych - § 0340

plan – 214 7570,00 zł

wykonanie – 211 642,00 zł

% wykonania – 98,55

Ustalono zaległości w kwocie 4 241,00 zł

Na skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych, utracone dochody stanowią kwotę 168 116,00 zł. W sprawozdaniu rocznym wykazano ponadto kwotę umorzenia zaległości podatkowych – 3 000,00 zł.

5. Podatek od czynności cywilnoprawnych osób prawnych - § 0500

plan – 270,00 zł

wykonanie – 188,00 zł

% wykonania – 69,63

6. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 4 800,00 zł

wykonanie – 4 922,00 zł

% wykonania – 102,54

7. Odsetki od podatków i opłat - § 0910

plan – 32 500,00 zł

wykonanie – 31 398,00 zł

% wykonania – 96,61

Na koniec okresu sprawozdawczego ustalono stan należności w kwocie 3 702,00 zł.

8. Zwrot utraconych dochodów - § 0970

plan – 3 450,00 zł

wykonanie – 3 284,00 zł

% wykonania – 95,19

W roku sprawozdawczym gmina otrzymała rekompensatę utraconych dochodów z tytułu nie opodatkowania podatkiem od nieruchomości gruntów pod jeziorami.

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY FIZYCZNE

1. Podatek od nieruchomości osób fizycznych - § 0310

plan – 1 094 686,00 zł

wykonanie - 1 007 455,15 zł

% wykonania - 92,03

W podatku od nieruchomości od osób fizycznych ustalono na koniec okresu sprawozdawczego następujące salda końcowe:

- należności – 368 173,50 zł, w tym zaległości – 363 675,98 zł,

- nadpłaty – 275,54 zł.

W sprawozdaniu rocznym Rb-27S ustalono wartość skutków obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatku i stanowią one dość znaczną kwotę, tj. 219 685,80 zł. Skutki udzielonych przez gminę umorzeń i rozłożenia płatności na raty lub odroczenie terminu płatności stanowią kwotę ogółem 34 378,52 zł, z czego na umorzenia przypada kwota 29 881,00 zł.

2. Podatek rolny osób fizycznych - § 0320

plan – 935 460,00 zł

wykonanie – 817 267,35 zł

% wykonania - 87,37

Na koniec 2012 roku należności, które pozostały do zapłaty wynoszą 51 783,36 zł, w tym zaległości stanowią kwotę 43 519,83 zł. Ustalono nadpłatę w kwocie 740,00 zł.

Z uwagi na zmniejszenie w 2012 roku stawki podatku rolnego przez Radę Miejską, wpływy z tego podatku zostały pomniejszone o 557 324,00 zł, natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy miały następujące konsekwencje finansowe:

- odroczenia terminu płatności i rozłożenie na raty – 8 269,53 zł,
- umorzenia – 22 881,00 zł.

3. Podatek leśny osób fizycznych - § 0330

plan – 677,00 zł

wykonanie – 688,00 zł

% wykonania – 101,62

Należności, w tym zaległości stanowią kwotę 88,00 zł. W ciągu roku na wniosek podatnika organ podatkowy umorzył podatek leśny w kwocie 1,00 zł.

4. Podatek od środków transportowych osób fizycznych - § 0340

plan – 203 323,00 zł

wykonanie – 200 800,00 zł

% wykonania – 98,76

W okresie sprawozdawczym należności w podatku od środków transportowych, których właścicielami są osoby fizyczne wyniosły 197 090,06 zł. Kwota ta w całości przypada na zaległości.

Na skutek obniżenia przez gminę górnych stawek utracone dochody stanowią kwotę 183 437,00 zł. Wartość umorzeń wynosi 27 832,00 zł.

5. Podatek od spadków i darowizn osób fizycznych - § 0360

plan – 27 000,00 zł

wykonanie – 26 300,60 zł

% wykonania – 97,41

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S za rok 2012 należności w opłatach podatku od spadków i darowizn wynoszą na koniec okresu sprawozdawczego 2 299,00 zł, z czego kwota 2 107,00 zł stanowi zaległości. Kwota 51,00 zł stanowi wartość nadpłat.

6. Podatek od czynności cywilnoprawnych - § 0500

plan – 550 000,00 zł

wykonanie – 538 342,32 zł

% wykonania – 97,88

Na podstawie złożonych sprawozdań przez urzędy skarbowe ustalono należność w kwocie 15 506,00 zł, z czego na zaległości przypada kwota 240,00 zł, natomiast nadpłaty stanowią kwotę 541,00 zł.

7. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 8 500,00 zł

wykonanie – 8 914,62 zł

% wykonania – 104,88

8. Odsetki od podatków i opłat - § 0910

plan – 18 000,00 zł

wykonanie – 18 192,16 zł

% wykonania – 101,07

Należności stanowią kwotę 206 915,00 zł.

9. Wpływy z różnych dochodów - § 0970

plan – 100,00 zł

wykonanie – 0,00 zł

% wykonania – 0,00

WINDYKACJA

W roku 2012 ustanowiono 3 hipoteki przymusowych na należności gminne na łączną kwotę 20 270,00 zł.

Na ustalone na dzień 31 grudnia 2012 roku zaległości w podatkach wysłano 1 129 upomnień na łączną kwotę 465 525,26 zł.

Ponadto wystawiono tytuły wykonawcze na zaległości podatkowe wg poniższego zestawienia:

- podatek od nieruchomości – osoby fizyczne – 219	na kwotę 52 860,30 zł
- podatek rolny – osoby fizyczne – 228	na kwotę 115 655,90 zł
- podatek od nieruchomości – osoby prawne – 4	na kwotę 10 087,00 zł
- podatek od środków transportowych – osoby fizyczne – 7	na kwotę 18 586,00 zł

WPLYWY Z INNYCH OPŁAT STANOWIĄCYCH DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA PODSTAWIE USTAW

1. Wpływy z opłaty skarbowej - § 0410

plan – 38 500,00 zł

wykonanie – 34 993,00 zł

% wykonania – 90,89

2. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - § 0480

plan – 220 300,00 zł

wykonanie – 220 261,28 zł

% wykonania – 99,98

UDZIAŁY GMIN W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

1. Podatek dochodowy od osób fizycznych - § 0010

plan – 6 522 808,00 zł

wykonanie – 6 341 762,00 zł

% wykonania – 97,22

Plan udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych został ustalony w oparciu

o wytyczne Ministerstwa Finansów. Wpłaty były niższe o kwotę 181 046,00 zł niż założenia planu na rok 2012. W porównaniu do roku ubiegłego wpływy z tego tytułu w roku sprawozdawczym były wyższe o kwotę 246 502,00 zł. Nadpłaty stanowią kwotę 1 445,00 zł.

2. Podatek dochodowy od osób prawnych - § 0020

plan – 797 056,80 zł

wykonanie – 580 965,55 zł

% wykonania – 72,89

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych uzależnione są od wielkości wypracowanego dochodu przez podmioty gospodarcze mające swą siedzibę na terenie gminy. W porównaniu do roku ubiegłego wpływy z tego tytułu w roku sprawozdawczym były niższe o kwotę 457 688,83 zł. Pomimo tego, iż plan roku 2012 stanowił 76,74 % wykonania dochodów z tego tytułu w roku 2011 to jego wykonanie kształtuje się na niskim poziomie. Ustalono nadpłaty w kwocie 22,71 zł.

Wpływy z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej stanowią kwotę 13 742,99 zł. Ustalono zaległości na kwotę 16 971,25 zł.

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat wynoszą 96,04 zł.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 8 445 929,00 zł

należności – 8 447 251,16 zł

wykonanie – 8 447 251,16 zł

% wykonania planu – 100,02

DOCHODY BIEŻĄCE – 8 431 149,70 zł

W roku sprawozdawczym gmina nasza otrzymała środki subwencji ogólnej w łącznej kwocie **8 407 742,00 zł**, w tym:

- część równoważąca subwencji 75 988,00 zł,
- część oświatowa subwencji 8 307 807,00 zł,
- środki z rezerwy subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów gmin 23 947,00 zł.

Na dochody w dziale **758 Różne rozliczenia** składają się m.in. wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w Piastowskim Banku Spółdzielczym w Janikowie w łącznej kwocie **2 822,70 zł**. Kwota **20 585,00 zł** stanowi zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2011 roku - zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 sierpnia 2012 roku Nr WFB.I.3120.59.2012.

DOCHODY MAJĄTKOWE – 16 101,46 zł

Kwota 16 101,46 zł stanowi zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2011 roku – zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 sierpnia 2012 roku.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 557 172,45 zł

należności – 538 380,08 zł

wykonanie – 536 151,36 zł

% wykonania planu – 96,23

DOCHODY BIEŻĄCE – 519 904,29 zł

W roku 2012 dochody do budżetu gminy od placówek oświatowych obejmowały:

- **Szkoły Podstawowe:**

Szkoła Podstawowa w Janikowie:

- wpływy za wydanie duplikatów świadectw szkolnych – 232,00 zł,
- kapitalizacja odsetek oraz prowizja od przekazywanych składek do ZUS i Urzędu Skarbowego – 883,35 zł,
- wpływy za przygotowywanie śniadań dla uczniów – 11 976,00 zł,

Szkoła Podstawowa w Broniewicach:

- kapitalizacja odsetek oraz prowizja od przekazywanych składek do ZUS i Urzędu Skarbowego – 209,87 zł,
- wpływy za przygotowywanie śniadań dla uczniów – 3 992,00 zł,
- wpływ odszkodowania – 2 500,04 zł.

Szkoła Podstawowa w Ludzisku:

- wpływy za wydanie duplikatów świadectw szkolnych – 18,00 zł,
- kapitalizacja odsetek oraz prowizja od przekazywanych składek do ZUS i Urzędu Skarbowego – 196,06 zł,
- wpływy za przygotowywanie śniadań dla uczniów – 9 694,00 zł,
- wpływ odszkodowania – 463,96 zł.

Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie:

- wpływy za wydanie duplikatów świadectw szkolnych – 9,00 zł,
- kapitalizacja odsetek oraz prowizja od przekazywanych składek do ZUS i Urzędu Skarbowego – 213,06 zł,
- wpływy za przygotowywanie śniadań dla uczniów – 10 144,00 zł.

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 czerwca 2012 roku Nr WFB.I.3120.35.2012 gmina otrzymała dotację w kwocie **148 128,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych i innego sprzętu niezbędnego do realizacji programów nauczania z wykorzystaniem technologii informacyjno-komunikacyjnych, w ramach Rządowego Programu rozwijania kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie stosowania technologii informacyjno-komunikacyjnych – „Cyfrowa szkoła”. Powyższe dotyczy Szkoły Podstawowej w Ludzisku i Szkoły Podstawowej w Kołodziejewie.

- ***Gimnazjum w Janikowie:***

- wpływy za wydanie duplikatów świadectw szkolnych oraz koszty upomnienia dla rodziców, których dzieci nie realizują obowiązku szkolnego – 274,80 zł,
- kapitalizacja odsetek oraz prowizja od przekazywanych składek do ZUS i Urzędu Skarbowego – 1 653,87 zł,
- wpływy refundacji z Powiatowego urzędu Pracy za rok 2011 – 2 299,00 zł,
- wpływ z tytułu odpłatności za obiady wydawane przez stołówkę szkolną – 98 163,50 zł.

W roku sprawozdawczym Gimnazjum w Janikowie pozyskało środki na realizację projektu pod nazwą „Podróż przez dwa wieki”. Projekt ten przewidziany jest do realizacji w latach 2011-2013. Partnerami Gimnazjum w Janikowie są szkoły z Turcji, Hiszpanii, Słowacji i Francji. W roku 2012 otrzymano kwotę **39 015,41 zł**.

- ***Przedszkole Miejskie Nr 1 w Janikowie:***

- wpływy z opłat za przedszkole – 59 391,60 zł,
- wpływy z opłaty za wyżywienie – 108 746,70 zł,
- odszkodowanie za zniszczone mienie – 1 819,30 zł,
- kapitalizacja odsetek oraz prowizja od przekazywanych składek do ZUS i Urzędu Skarbowego – 278,03 zł.

Pozostałą kwotę stanowią:

- wpływy za wynajem pomieszczeń – 10 026,43 zł,
- zwrot za wodę i c.o i vending. – 9 309,64 zł,
- wpływy z odsetek – 2,67 zł.

W roku sprawozdawczym gmina otrzymała dotację w kwocie **264,00 zł** na sfinansowanie – w ramach podnoszenia jakości oświaty – prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego.

Ogółem dochody bieżące uzyskane w dziale 801 zrealizowano w 98,6 % w stosunku do planu, tj. w kwocie **519 904,29 zł**.

Zaległości w tym dziale wynoszą 2 172,70 zł i dotyczą:

- za vending (Gimnazjum) – 80,00 zł,
- odpłatności za żywienie i za pobyt w przedszkolu – 2 092,70 zł,

DOCHODY MAJĄTKOWE – 16 247,07 zł

Zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 czerwca 2012 roku Nr WFB.I.3120.35.2012 otrzymano dotację w kwocie 16 247,07 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych i innego sprzętu niezbędnego do realizacji programów nauczania z wykorzystaniem technologii informacyjno-komunikacyjnych, w ramach Rządowego Programu rozwijania kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie stosowania technologii informacyjno-komunikacyjnych – „Cyfrowa szkoła”.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

plan – 889,00 zł

należności – 889,00 zł

wykonanie – 889,00 zł

% wykonania planu – 100,00

DOCHODY BIEŻĄCE – 889,00 zł

Otrzymano dotację w kwocie 889,00 zł na pokrycie kosztów wydawania decyzji przez gminy w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

plan – 5 563 744,00 zł

należności – 6 555 819,48 zł

wykonanie – 5 583 396,51 zł

% wykonania planu – 100,35

DOCHODY BIEŻĄCE – 5 553 895,93 zł

Na wykonanie dochodów działu **852 – Pomoc Społeczna** składają się wpływy **dotacji na zadania zlecone - § 2010:**

rozdz. 85203

- dotacja dla ośrodka wsparcia – 520 399,93 zł,

rozdz. 85212

- dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych – 3 850 766,87 zł,

rozdz. 85213

- dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne – 13 592,32 zł,

rozdz. 85228

- dotacja na usługi opiekuńcze – 15 241,52 zł,

rozdz. 85295

- dotacja na zasiłki w ramach rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 43 900,00 zł

oraz wpływy środków z tytułu **dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych gminy - § 2030:**

rozdz. 85213

- dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne – 10 041,89 zł,

rozdz. 85214

- dotacja na zasiłki okresowe – 278 388,00 zł,

rozdz. 85216

- dotacja na zasiłki stałe – 150 561,89 zł,

rozdz. 85219

- dotacja na utrzymanie MGOPS – 229 564,00 zł,

rozdz. 85295

- dotacja na dożywianie – 350 000,00 zł.

Na pozostałą kwotę uzyskanych dochodów składają się:

- wpływy za wydane posiłki i wynajem sali w ŚDS – 10 319,50 zł,
- wpływy z tytułu kosztów upomnienia w rozdziale 85212 – 79,20 zł,
- wpływy z tytułu odsetek – 1 115,13 zł,
- wpływy z tytułu zaliczek alimentacyjnych (i funduszu alimentacyjnego – 46 109,53 zł,
- wpływy z tytułu odpłatności za świadczenie usług opiekuńczych u chorego w domu – 33 816,15 zł.

Na podstawie sprawozdania Rb 27S zaległości na koniec roku sprawozdawczego w dziale 852 stanowią kwotę 966 047,30 zł, z czego na zaległości w funduszu alimentacyjnym przypada kwota 951 331,68 zł. Kwota 83,55 zł stanowi wartość nadpłat.

Łączne dochody bieżące uzyskane w dziale 852 stanowią kwotę 5 553 895,93 zł. Plan zrealizowano w 100,36 %.

DOCHODY MAJĄTKOWE – 29 500,58 zł

Na podstawie Umowy Nr 15/2012 zawartej w dniu 16 sierpnia 2012 roku pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim, a Gminą Janikowo na wykonanie podjazdu dla osób poruszających się na wózkach inwalidzkich otrzymano dotację w wysokości 29 500,58 zł – dot. budynku Środowiskowego Domu Samopomocy w Janikowie.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

plan – 191 878,44 zł

należności – 191 743,72 zł

wykonanie – 191 743,72 zł

% wykonania planu – 99,93

DOCHODY BIEŻĄCE – 191 743,72 zł

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie w 2012 roku realizował projekt pn. „Poznaj siebie – inwestuj w siebie”, finansowany z funduszy strukturalnych w ramach EFS Program Operacyjny Kapitał Ludzki Priorytet VII Promocja Integracji Społecznej, Działanie 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej.

W ramach tego projektu przeprowadza się różnego rodzaju działania dla bezrobotnych, korzystających ze świadczeń pomocy społecznej. Celem tych działań jest zmotywowanie i uaktywnienie do poszukiwania zatrudnienia, powrotu lub wejścia po raz pierwszy na rynek pracy.

Na realizację projektu otrzymano środki w kwocie 191 743,72 zł.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

plan – 80 318,00 zł

należności – 77 462,40 zł

wykonanie – 77 462,40 zł

% wykonania planu – 96,44

DOCHODY BIEŻĄCE – 77 462,40 zł

W ramach pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym gmina otrzymała środki w kwocie 77 462,40 zł.

Plan dochodów został wykonany w 96,44 %, ponieważ dokonano zwrotu otrzymanej dotacji w kwocie 2 855,60 zł. Wszystkie złożone wnioski, które spełniały wymogi formalne zostały zrealizowane.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA

I OCHRONA ŚRODOWISKA

plan – 3 418 505,07 zł

należności – 3 437 037,86 zł

wykonanie – 3 423 681,68 zł

% wykonania planu – 100,15

DOCHODY BIEŻĄCE – 1 504 965,07 zł

W roku sprawozdawczym zrealizowano dochody z następujących tytułów:

- z opłaty produktowej – 1 420,15 zł,
- dzierżawy placu targowego – 48 780,48 zł,
- za dzierżawę placu pod reklamę – 24 493,96 zł,
- wynajem placu na działalność rozrywkową – 1 720,00 zł,
- wpływy z odszkodowań – 8 850,13 zł,
- odsetek – 100,72 zł.

W roku 2012 gmina otrzymała dotację w wysokości 10 000,00 zł na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Zadrzewienia i zakrzewienia na terenie Gminy Janikowo – zakup materiału zadrzewieniowego”, zgodnie z Umową dotacji Nr DB12025/OP-zz zawartą w dniu 12 czerwca 2012 roku z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu,

W roku sprawozdawczym gmina otrzymała kwotę 22 449,96 zł z przeznaczeniem na

dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Wymiana pokryć dachów z płyt cementowo-azbestowych na terenie gminy Janikowo w 2012 roku” na podstawie Umowy dotacji Nr DB12098/OZ-az zawartej w dniu 23 lipca 2012 roku z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz Aneksu Nr 1 do tej umowy.

Na podstawie umowy Nr 146/2012 zawartej w dniu 25 czerwca 2012 roku z Powiatem Inowrocławskim, gmina otrzymała dofinansowanie w kwocie 3 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację akcji „Sprzątanie świata”.

W okresie roku 2012 gmina otrzymała z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu kwotę 1 384 149,67 zł, co stanowi 100,01% planowanych dochodów.

Dochody bieżące w dziale 900 zrealizowano w 100,35 % planowanych do zrealizowania dochodów, tj. w kwocie **1 504 965,07 zł**.

Na koniec roku sprawozdawczego ustalono zaległości w kwocie 13 479,18 zł, które dotyczą:

- dzierżawy gruntów wraz z odsetkami – 1 899,64 zł,
- grzywny za spalone kosze do selektywnej zbiórki odpadów – 11 579,54 zł.

Kwota 123,00 zł stanowi wielkość nadpłat.

DOCHODY MAJĄTKOWE – 1 918 716,61 zł

Na realizację zadania pn. „Budowa placu zabaw i targowiska miejskiego etap I w ramach programu rewitalizacji miasta Janikowa” otrzymano dofinansowanie w kwocie 618 716,61 zł.

Na podstawie umowy o przyznanie pomocy w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013, otrzymano kwotę 1 300 000,00 zł stanowiącą pomoc w realizacji operacji „Budowa ciśnieniowej kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Broniewice, Dobieszewice” refundacja za rok 2011.

Plan zrealizowano w 100,00 %.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

plan – 339 373,00 zł

należności – 386 973,70 zł

wykonanie – 347 061,47 zł

% wykonania planu – 102,27

Na dochody zrealizowane przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Janikowie składają się:

DOCHODY BIEŻĄCE – 347 061,47 zł

- wpływy ze sprzedaży biletów wstępu na Krytą Pływalnię „WODNIK” – 169 874,23 zł,
- wpływy z utargu w barze na statku „Janek” i hali sportowej – 8 005,45 zł,
- wpływy ze statku wycieczkowego „Janek” – 10 493,00 zł,
- wpływy za wynajem pomieszczeń na pływalni – 32 736,41 zł,
- wpływy ze sprzedaży karnetów na siłownię i ściankę wspinaczkową, za wynajem powierzchni reklamowej i wynajem hali na rozgrywki sportowe – 67 417,50 zł,
- wpływy za wynajem sprzętu pływającego – 5 705,00 zł,
- wpływy za wynajem pomostu i naukę pływania – 3 240,00 zł,
- wpływy z kapitalizacji odsetek oraz prowizja od przelewów składek ZUS i podatku – 376,25 zł,
- opłata za noclegi uczestników obozów sportowych – 15 550,00 zł,
- wpłata za szkodę – 265,00 zł,
- zwrot za energię elektryczną – 4 310,63 zł,
- zwrot podatku VAT za rok 2011 – 29 088,00 zł.

Zaległości stanowią kwotę 39 912,23 zł i dotyczą wpłat za wynajem pomieszczeń wraz z odsetkami.

WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków budżetowych na 2012 rok wynosił **38 132 391,37 zł**, w tym:

- wydatki bieżące	-	36 527 431,37 zł
- wydatki majątkowe	-	1 604 960,00 zł

Po wprowadzeniu zmian w oparciu o uchwały Rady Miejskiej i Zarządzenia Burmistrza ostateczna wartość planu wydatków budżetowych ustalona została w kwocie **41 159 601,18 zł**, w tym:

- wydatki bieżące	-	38 900 756,85 zł
- wydatki majątkowe	-	2 258 844,33 zł

Saldo zmian budżetowych po stronie wydatków ogółem jest dodatnie i stanowi kwotę **3 027 209,81 zł**. Planowane wydatki bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 2 373 325,48 zł, a plan wydatków majątkowych o kwotę 653 884,33 zł.

Wykonanie budżetu po stronie wydatków na koniec roku 2012 zamyka się kwotą **39 783 359,05 zł**, w tym:

- wydatki bieżące	-	37 569 704,96 zł
- wydatki majątkowe	-	2 213 654,09 zł

co stanowi **96,66 %** kwoty planowanej po zmianach.

Zrealizowane wydatki budżetowe ogółem są niższe o 7 360 458,48 zł niż w roku 2011. Wydatki bieżące wykonano w kwocie wyższej o 2 698 419,76 zł, a wydatki majątkowe w kwocie niższej o 10 058 878,24 zł.

Struktura wykonania wydatków w 2012 roku:

Wydatki bieżące – 37 569 704,96 zł, z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 632 008,11 zł	41,8 %
2. wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostki	11 999 657,90 zł	30,2 %
3. dotacje	1 807 032,49 zł	4,5 %
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 620 916,21 zł	14,1 %
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich	250 450,46 zł	0,6 %
6. wydatki na obsługę długu i poręczenia	1 259 639,79 zł	3,2 %

Wydatki majątkowe – 2 213 654,09 zł, z tego:

1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 058 453,84 zł	5,2 %
2. dotacje	155 200,25 zł	0,4 %

ogółem	39 783 359,05 zł	100,0 %
---------------	-------------------------	----------------

Realizacja budżetu w 2012 roku po stronie wydatków przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

plan – 417 463,32 zł

wykonanie – 417 462,49 zł

% wykonania – 100,00

WYDATKI BIEŻĄCE – 417 462,49 zł

W roku 2012 dokonano przelewu środków finansowych na rzecz:

- Kujawsko-Pomorskiej Izby Rolniczej z siedzibą w Przysieku z tytułu składek na jej działalność statutową w kwocie 25 000,00 zł,
- Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Czarnoziem na Soli” w kwocie 10 797,60 zł,
- Związku Gmin Wiejskich RP w Poznaniu w kwocie 633,72 zł.

Producentom rolnym wypłacono kwotę 373 559,97 zł tytułem zwrotu podatku akcyzowego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej. Z należnej prowizji z tego tytułu w kwocie 7 471,20 zł zakupiono komputery, monitor, niszczarkę oraz krzesło.

Dział 020 – LEŚNICTWO

plan – 184,50 zł

wykonanie – 184,50 zł

% wykonania – 100,00

WYDATKI BIEŻĄCE – 184,50 zł

Wydatki w dziale „Leśnictwo” związane były z zakupem usług.

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 184,50 zł. Uregulowano faktury za transport drzew.

**Dział 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ,
GAZ I WODĘ**

plan – 48 600,00 zł
wykonanie – 48 505,17 zł
% wykonania – 99,80

WYDATKI MAJĄTKOWE – 48 505,17 zł

40001 § 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 32 515,17 zł

Wykonano projekt sieci ciepłowniczej i kosztorys dot. ul. Przemysłowej i Topolowej.

40002 § 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 15 990,00 zł

Wykonano projekt sieci wodociągowej dot. ul. Przemysłowej i Topolowej.

Dział 600 – TRANSPORT i ŁĄCZNOŚĆ

plan – 823 420,85 zł
wykonanie – 820 859,31 zł
% wykonania – 99,69

WYDATKI BIEŻĄCE – 478 583,74 zł

Na utrzymanie gminnych dróg i ulic w 2012 roku wydano ogółem **478 583,74 zł**.

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe 6 960,00 zł

W okresie sprawozdawczym wydatki na opłacenie umów – zleceń zawieranych w celu pełnienia dyżurów i podejmowanie działań w ramach „Akcji zima” zrealizowano w 100,00%.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 77 380,84 zł

§ 4270 – Zakup usług remontowych 187 713,26 zł

Na remonty dróg, których zakres opisano poniżej wydatkowano kwotę 187 713,26 zł. Plan został zrealizowany na poziomie 99,71 %.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych 179 393,38 zł

§ 4430 – Różne opłaty i składki 23 200,00 zł

Uregulowano należność za zajęcie pasa drogowego oraz uiszczono opłatę za postawienie tablicy przeddrogowskazowej.

§ 4560 – Różne opłaty i składki 3 936,26 zł

Odsetki od kwoty otrzymanego dofinansowania pochodzącego z budżetu środków europejskich.

W roku sprawozdawczym w zakresie wydatków poniesionych na drogi i ulice zrealizowano między innymi:

- zakupiono 290 ton żużla paleniskowego na remonty dróg gminnych na terenie m. Janikowa i sołectw - około 14 km,
- zakupiono 350 ton tłucznia wapiennego na remonty nawierzchni dróg gminnych na terenie sołectw: Trląg, Sielec, Broniewice, Dobieszewice, Dębina, Dębowo, Kołodziejewo i Wierzejewice,
- zakupiono 33 znaki drogowe, 68 obejm i 36 słupków do znaków drogowych z przeznaczeniem na wymianę zniszczonych znaków oraz zakupiono 2 kpl. progów zwalniających,
- zakupiono 72 tablice wraz z słupkami z nazwami ulic,
- zakupiono 380 l farby dromal i oznakowano przejścia dla pieszych w miejscowościach: Janikowo, Trląg i Kołodziejewo,
- wykonano remont cząstkowy nawierzchni dróg i ulic o łącznej długości 8 km,
- na bieżąco dokonywano napraw chodników na terenie miasta,
- pomalowano elewację 23 wiat przystankowych,
- „akcją zima” objęto teren całej gminy,
- wykarczowano i wywieziono krzewy z poboczy dróg z terenu całej gminy,
- na bieżąco dokonywano zbiórki śmieci z pasa drogowego z terenu całej gminy.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 342 275,57 zł

Z zaplanowanej kwoty 342 300,10 zł w okresie sprawozdawczym wydatkowano 99,99 %, tj. kwotę **342 275,57 zł**, z przeznaczeniem na:

- modernizację drogi Broniewice-Wierzejewice 208 096,84 zł, w tym:
 - frezowanie nawierzchni bitumicznej,
 - oczyszczenie i skropienie istniejącej nawierzchni bitumicznej powierzchniowo utrwalonej emulsją bitumiczną,
 - wykonanie nawierzchni z masy betonu asfaltowego,
- wykonanie map do projektu oraz modernizacja miejsc postojowych – ul. Główna 35 i Główna 39 – 20 161,42 zł,
- projekt na wykonanie trzech piezometrów w obrębie obwodnicy miasta Janikowa – 1 845,00 zł,
- zapłatę zobowiązań z lat ubiegłych – 112 172,31 zł,

Dział 630– TURYSTYKA

plan – 2 460,00 zł

wykonanie – 2 460,00 zł

% wykonania – 100,00

WYDATKI MAJĄTKOWE – 2 460,00 zł

Wydatek dotyczy opracowania studium wykonalności oraz wykonania map do zadania pn. „Rozwój bazy turystycznej poprzez budowę pola kempingowego wraz z zapleczem sanitarno-socjalnym nad Jeziorem Pakoskim w Janikowie” zobowiązanie roku 2011.

Dział 700– GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan – 3 281 761,67 zł

wykonanie – 2 882 856,51 zł

% wykonania – 87,84

Wydatki w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa” związane były z utrzymaniem zasobów mieszkaniowych zarówno na wsi jak i w mieście.

Wydatki te były związane z utrzymaniem bieżącym mieszkań, które stanowią własność gminy i utrzymaniem części wspólnej w budynkach, gdzie powstały wspólnoty mieszkaniowe, a także obejmują wydatki majątkowe.

WYDATKI BIEŻĄCE – 2 836 056,51 zł

Wydatki bieżące obejmują:

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe – 3 000,00 zł

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 41 150,42 zł

Za kwotę 41 150,42 zł dokonano zakupu miału węgla do ogrzewania budynków mieszkalnych na terenie wiejskim. Ponadto zakupiono rolety i kuchnię elektryczną.

§ 4260 Zakup energii – 1 313 366,65 zł

- zakup energii elektrycznej – 1 304 296,27 zł,

- zakup energii cieplnej – 3 367,60 zł,

- zakup wody – 5 702,78 zł.

Zakupiono energię elektryczną w celu oświetlenia klatek schodowych, zasilania węzłów cieplnych oraz pokryto koszty ogrzewania budynków gminnych oraz budynków, w których powstały wspólnoty mieszkaniowe.

§ 4270 Zakup usług remontowych – 411 458,58 zł

W planie na 2012 roku uwzględniono wydatki na remonty bieżące budynków w mieście i na terenie gminy. Zrealizowane wydatki obejmują:

- remonty budynków wspólnot mieszkaniowych – 178 671,82 zł,
- remonty budynków mieszkalnych w mieście – 118 371,10 zł,
- remont budynków mieszkalnych na wsi – 108 437,86 zł,
- przeglądy stanu technicznego budynków – 5 977,80 zł.

Prace remontowe w budynkach gminnych obejmują między innymi:

- remont mieszkań komunalnych w budynku gminnym w miejscowości Trląg, w tym:
 - położenie podłogi,
 - wykonanie instalacji wod.-kan.,
 - montaż ścianek działowych dla wc,
 - wyposażenie wc w biały montaż,
 - montaż zlewozmywaków,
 - malowanie pomieszczeń,
 - instalacja elektryczna w nowych pomieszczeniach,
 - montaż drzwi wewnętrznych z ościeżnicą,
 - zamurowanie otworów drzwiowych,
 - wykucie otworów drzwiowych z montażem nadproży,
 - wymiana instalacji elektrycznej,
 - postawienie pieca kaflowego – 3 szt.
- wymiana drzwi wewnętrznych w lokalach gminnych – 5 szt.,
- wymiana okien w lokalach gminnych – 10 szt.,
- przemurowania kominów i wymiany pieców,
- remont pokrycia dachowego – Skalmierowice i Broniewice,
- drobne prace remontowe.

§ 4300 Zakup usług pozostałych - 1 003 609,74 zł

Poniesione wydatki dotyczą kosztów utrzymania części wspólnej w budynkach, w których powstały wspólnoty mieszkaniowe łącznie z kosztem administrowania przez PGKiM w Janikowie.

Zrealizowane wydatki w tej podziałce klasyfikacji budżetowej obejmują również:

- obsługę kotłowni – Kołodziejewo,
- czyszczenie przewodów kominowych,

- przegląd kotłów gazowych,
- opłatę za sprzątanie budynków gminnych.

§ 4430 Różne opłaty i składki - 12 299,70 zł

W ramach tej kwoty opłacono ubezpieczenie, użytkowanie wieczyste, czynności komornicze i opłaty sądowe.

§ 4600 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 51 171,42 zł

W okresie sprawozdawczym wypłacono odszkodowanie na rzecz właścicieli mieszkań z tytułu nie zapewnienia przez gminę lokalu socjalnego dla rodzin, które podlegają eksmisji. Gmina nie posiada wolnych lokali mieszkalnych, które mogłyby spełniać rolę lokalu zastępczego. W świetle obowiązujących przepisów jednostka samorządowa jest zmuszona zapłacić odszkodowanie na podstawie otrzymanego wyroku sądowego lub faktury wystawionej w oparciu o decyzję.

Niski % wykonania planu wydatków w dziale uzasadnia się tym, że nie opłacono faktur obejmujących wydatki związane z utrzymaniem bieżącym mieszkań, które stanowią własność gminy i utrzymaniem części wspólnej w budynkach, gdzie powstały wspólnoty mieszkaniowe z powodu braku środków na rachunku bankowym.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 46 800,00 zł

Zakupiono nieruchomość gruntową o powierzchni 0,0062 ha w Ludzisku w celu umiejscowienia wiaty przystankowej, nieruchomość gruntową przy ul. Słonecznej w Janikowie na drogę dojazdową do przepompowni oraz nieruchomość gruntową w Kołodziejewie z przeznaczeniem na drogę.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 99 932,00 zł

wykonanie – 97 495,04 zł

% wykonania – 97,56

WYDATKI BIEŻĄCE – 97 495,04 zł

710-71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Na wydatki w kwocie 97 495,04 zł, poniesione w okresie od stycznia do grudnia 2012 roku składają się:

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 29 436,00 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 66 559,04 zł

Wydatki dotyczą wyceny przez rzeczoznawcę majątkowego nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, wykonania decyzji o warunkach zabudowy, podziału działek, świadectw charakterystyki energetycznej, usług geodezyjnych oraz sporządzania map gruntów, a także na zamieszczanie w prasie ogłoszeń dotyczących wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży.

710 – 71035 – Cmentarze

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 1 500,00 zł

Kwota powyższa została wydatkowana na czyszczenie płyt grobowców zbiorowych usytuowanych na cmentarzach w Ludzisku, Janikowie i Kołodziejewie.

Ustalony plan dla rozdziału 710 został zrealizowany na poziomie 97,56 %.

Dział 720 – INFORMATYKA

plan – 365 170,14 zł

wykonanie – 360 543,53 zł

% wykonania – 98,73

WYDATKI BIEŻĄCE – 295 693,20 zł

W dziale 720 Informatyka wykonano wydatki bieżące:

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 139 777,94 zł

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 11 021,27 zł

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 23 797,69 zł

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 3 593,91 zł

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 9 396,62 zł

W roku 2012 za kwotę 9 396,62 zł zakupiono: modemy oraz materiały do montażu sieci internetowej. Plan zrealizowano w 97,55 %.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 15 478,92 zł

– wsparcie techniczne, asysta techniczna.

§ 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet – 87 157,20 zł

Abonament za Internet dla wszystkich abonentów (jednostki organizacyjne gminy i odbiorcy indywidualni) opłacony w 2012 roku wyniósł 87 157,20 zł. Plan zrealizowano na poziomie 97,98 %.

§ 4440 – Odpisy na ZFŚS – 5 469,65 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE – 64 850,33 zł

Zakupiono urządzenie do wzmocnienia przesyłu sygnału – dot. sieci internetowej za kwotę 59 650,08 zł oraz wniesiono udział gminy w realizację programu „Infostrada Kujaw i Pomorza” - 5 200,25 zł.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 2 977 334,25 zł

wykonanie – 2 943 521,37 zł

% wykonania – 98,86

WYDATKI BIEŻĄCE – 2 943 521,37 zł

Finansowanie zadań w dziale **750 Administracja publiczna** odbyło się w oparciu o środki otrzymane na zadania zlecone z budżetu Wojewody Kujawsko - Pomorskiego oraz o własne środki samorządowe.

750 – 75011 Urzędy Wojewódzkie – 293 044,98 zł

W okresie sprawozdawczym gmina nasza otrzymała środki na realizację zadań zleconych w kwocie **147 119,00 zł**, które wydatkowano zgodnie z planem finansowym.

Poniesione wydatki ogółem obejmowały:

a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi od płac 283 559,19 zł,

b) pozostałe wydatki i naliczenie na ZFŚS 9 485,79 zł.

Zakupiono druki, kwiaty, świece. Dokonano zapłaty za wykonane zdjęcia i przesyłki druków. Ponadto wypłacono ekwiwalent za odzież.

Dopłata do utrzymania pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim, którzy wykonują zadania zlecone gminie, wyniosła w 2012 roku 145 925,98 zł.

750 – 75022 Rady Gmin - 120 554,68 zł

Wydatki na działalność Rady Miejskiej stanowiły 98,91 % planu i obejmowały:

§ 3030 - wypłaty delegacji i diet dla radnych 100 035,62 zł

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia 18 772,79 zł

Zakupiono: kalendarze, napoje i artykuły spożywcze, puchary, medale, nagrody, kartki świąteczne, czasopisma oraz artykuły biurowe.

§ 4300 – zakup usług pozostałych 1 000,00 zł

Poniesione wydatki obejmowały: usługi grawerskie, przesyłki, przedłużenie licencji edytora

aktów prawnych.

§ 4370 – usługi telekomunikacyjne 241,27 zł

§ 4700 – szkolenia pracowników 505,00 zł

750 – 75023 Urzędy Gmin - 2 460 376,37 zł

W ramach rozdziału 75023 - Urzędy gmin księgowane były wydatki związane z funkcjonowaniem administracji samorządowej.

Plan wydatków został zrealizowany w 98,75 %.

§ 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 9 904,33 zł

Dokonano zwrotu kosztów zakupu okularów korekcyjnych, opłacono świadczenia bhp.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 1 411 020,41 zł

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 118 923,40 zł

§ 4100 – Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – 14 374,00 zł

Wynagrodzenia dla sołtysów za inkaso podatków.

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 247 149,45 zł

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 32 574,34 zł

§ 4140 – Wpłata na PFRON 12 512,00 zł

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 35 570,00 zł

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 189 091,14 zł

w tym:

- zakup herbaty i środków czystości – 15 681,44 zł,

- zakup materiałów biurowych – 62 554,21 zł,

- prenumerata czasopism – 13 136,53 zł,

- zakup materiałów różnych – 47 258,41 zł (meble, narzędzia, flagi, tabliczki informacyjne, czajnik, telewizor, pieczętki, gaśnice),

- sprzęt komputerowy – 24 362,78 zł,

- zakup materiałów do samochodu służbowego (w tym paliwo) – 26 097,77 zł.

§ 4260 – Zakup energii – 67 683,37 zł

w tym:

- energia elektryczna – 40 940,21 zł,

- energia cieplna – 23 047,56 zł,

- woda – 3 695,60 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 45 215,65 zł

w tym:

- naprawa samochodu służbowego – 2 170,94 zł,
- konserwacja oprogramowania, naprawa kserokopiarki, remont pomieszczeń biurowych, naprawa drukarki, odnowienie herbu miasta, konserwacja klimatyzatora, konserwacja gaśnic, naprawa drzwi i inne – 43 044,71 zł.

Plan tego paragrafu został zrealizowany na poziomie 98,29 %.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 1 249,00 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 133 684,58 zł

w tym:

- usługi świadczone przez prawnika, ogłoszenia prasowe, asysta techniczna, abonament LEX, czynsz za barek – 93 073,21 zł,
- opłaty pocztowe – 40 611,37 zł,

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej 10 051,57 zł

§ 4370 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej 19 239,42 zł

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 39 819,94 zł

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 24 289,06 zł

§ 4440 – Odpisy na ZFŚS – 34 385,85 zł

§ 4700 – Szkolenia pracowników – 13 638,86 zł

750– 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 20 621,94 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 20 621,94 zł

Na promocję gminy i miasta wydatkowano środki w kwocie 20 621,94 zł, co stanowi 98,2 % planu rocznego. Dokonano zapłaty za kalendarze i pokryto koszty organizacji bankietu z okazji jubileuszu 50-lecia nadania praw miejskich.

750 – 75095 – Pozostała działalność - 48 923,40 zł

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 38 250,00 zł

Wyplacono diety sołtysom w kwocie 28 800,00 zł. Ponadto na podstawie Uchwały Nr XVI/96/2012 z dnia 26 stycznia 2012 roku dokonano wypłaty stypendiów dla uzdolnionych uczniów w wysokości 9 450,00 zł.

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne –	377,40 zł
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne –	58,00 zł
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe –	10 238,00 zł

Środki w kwocie łącznej 10 238,00 zł wydatkowano na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla miejsko – gminnego komendanta OSP oraz dla kierowców – mechaników wozów specjalistycznych OSP.

**Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

plan – 3 090,00 zł
wykonanie – 3 090,00 zł
% wykonania – 100,00

WYDATKI BIEŻĄCE – 3 090,00 zł

Na realizację zadań w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców wydatkowano środki w kwocie **3 090,00 zł**. W okresie sprawozdawczym na wydatki związane z zakupami materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 1 442,00 zł, natomiast na pokrycie rachunku z umowy-zlecenia wraz z pochodnymi dla pracownika Urzędu Miejskiego za prowadzenie rejestru wyborców i jego aktualizację przeznaczono kwotę 1 648,00 zł.

**Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE
I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

plan – 288 558,95 zł
wykonanie – 285 357,95 zł
% wykonania – 98,89

WYDATKI BIEŻĄCE – 135 357,95 zł

75412 – Ochotnicze Straże Pożarne – 58 795,99 zł

W okresie sprawozdawczym poniesione wydatki rzeczowe związane z działalnością jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej stanowiły kwotę **58 795,99 zł**.

Wydatki te obejmują między innymi:

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń –	11 239,89 zł
---	---------------------

Wypłacono ekwiwalenty za dyżury pełnione przez strażaków.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 20 379,41 zł

zakup materiałów, w tym:

- olej napędowy,
- leki i środki opatrunkowe (wyposażenie torby medycznej),
- artykuły biurowe,
- artykuły spożywcze,
- publikacje,
- zakup gaśnic.

§ 4260 – Zakup energii – 5 149,01 zł

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 6 703,78 zł

w tym: remont systemu alarmowego, konserwacja instalacji p.poż., naprawa aparatu oddechowego, remont samochodu pożarniczego i konserwacja gaśnic,

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 1 899,00 zł

Specjalistyczne badania lekarskie strażaków.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 3 692,40 zł

w tym: przegląd techniczny samochodu strażackiego, przegląd aparatów powietrznych

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 9 732,50 zł

Ubezpieczenie samochodów specjalistycznych i ubezpieczenie strażaków.

Plan wydatków w rozdziale 75412 został zrealizowany w 99,09 %.

75414 – Obrona cywilna – 1 332,29 zł

Wydatki bieżące zrealizowane w okresie sprawozdawczym dotyczyły:

- remontu radiotelefonów,
- pokrycia kosztów wyjazdów służbowych,
- zakupu artykułów chemicznych.

75495 – Pozostała działalność – 75 229,67 zł

W rozdziale 75495 – Pozostała działalność ewidencjonowane były koszty zatrudnienia obsługi i eksploatacji monitoringu miejskiego.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 52 670,73 zł

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 860,11 zł

§ 4110 – Składka na ubezpieczenie społeczne – 9 777,21 zł

§ 4120 – Składka na Fundusz Pracy – 879,51 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 4 219,77 zł

Opłacono usługę czyszczenia kamer i konserwacji systemu monitoringu.

§ 4440 – Odpisy na ZFŚS – 2 822,34 zł

Plan wydatków w rozdziale 75495 został zrealizowany w 96,92 %.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 150 000,00 zł

Na podstawie zawartego porozumienia w kwocie 150 000,00 zł wniesiono udział gminy na zakup specjalistycznego samochodu pożarniczego dla OSP przy „Soda Ciech” w Janikowie.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

plan – 1 272 000,00 zł

wykonanie – 1 259 639,79 zł

% wykonania – 99,03

WYDATKI BIEŻĄCE – 1 259 639,79 zł

W 2012 roku gmina zapłaciła odsetki od zaciągniętych kredytów.

Odsetki naliczane były przez banki od kredytów długoterminowych, pożyczki z WFOŚiGW oraz od kredytu krótkoterminowego, z którego przejściowo korzystała gmina w roku sprawozdawczym.

Łącznie na zapłatę odsetek wydatkowano kwotę 1 225 531,70 zł, w tym:

- a) od kredytów na termomodernizację budynków – 11 905,07 zł,
- b) od kredytów na pokrycie deficytu – 1 127 468,54 zł,
- c) od pożyczki z WFOŚiGW – 10 429,93 zł,
- d) od kredytu w rachunku bieżącym – 75 728,16 zł.

W dniu 24 kwietnia 2012 roku gmina zawarła umowę poręczenia z Piastowskim Bankiem Spółdzielczym w Janikowie w związku z zaciągnięciem kredytu długoterminowego przez Międzyzakładowy Ludowy Klub Sportowy „UNIA” Janikowo w wysokości 450 000,00 zł. Kredytobiorca regulował zobowiązanie do końca miesiąca września 2012 roku - wpłacono 86 156,52 zł. Kwotą 34 108,09 zł bank obciążył gminę w związku z udzielonym poręczeniem.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 117 000,00 zł

wykonanie – 23 699,46 zł

% wykonania – 20,26

WYDATKI BIEŻĄCE – 23 699,46 zł

Wydatki w dziale **758 - Różne rozliczenia** dotyczą zapłaty prowizji bankowej.

Rezerwa ogólna utworzona w budżecie na rok 2012 w kwocie 52 000,00 zł została rozdysponowana przy okazji zmian budżetowych dokonanych Zarządzeniami Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo nr:

- 14/2012 z dnia 23 marca 2012 roku – 32 000,00 zł,

- 41/2012 z dnia 29 czerwca 2012 roku – 20 000,00 zł.

Nie wykorzystano utworzonej w kwocie 88 000,00 zł rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe, stąd niski wskaźnik wykonania planu w tym dziale.

OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 14 951 054,61 zł

wykonanie – 14 383 530,11 zł

% wykonania – 96,20

WYDATKI BIEŻĄCE – 14 283 385,97 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE – 100 144,14 zł

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA

WYCHOWAWCZA

plan – 458 356,73 zł

wykonanie – 434 697,79 zł

% wykonania – 94,84

WYDATKI BIEŻĄCE – 434 697,79 zł

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Na działalność czterech szkół gminnych stopnia podstawowego, jednej w mieście oraz trzech szkół wiejskich, wydatkowano kwotę – **7 125 185,37 zł**, tj. 96,09 % planowanych wydatków.

Na powyższą kwotę składają się:

- wydatki bieżące – 7 025 041,23 zł,
- wydatki majątkowe – 100 144,14 zł.

Poniższe zestawienia dają pełną informację o gospodarce finansowej w poszczególnych placówkach oświatowych.

Szkoła Podstawowa w Janikowie

W Szkole Podstawowej w Janikowie nauka odbywa się w dwóch budynkach zlokalizowanych przy ulicy Bp. Michała Kozala i Szkolnej w Janikowie. W pierwszym budynku naukę pobierają dzieci uczęszczające do klas I – III, natomiast w drugim, dzieci uczące się w klasach IV – VI . Zatrudnienie średnioroczne:

- nauczyciele – 49 etatów,
- pracownicy obsługi – 14 etatów.

Na realizację swych zadań szkoła w 2012 roku wydatkowała środki w kwocie **4 259 118,95 zł**, co stanowi 95,32 % planu.

W strukturze wydatków dokonanych w Szkole Podstawowej w Janikowie wyodrębnić można wydatki osobowe i rzeczowe.

Na wydatki osobowe zrealizowane w paragrafach § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 przypadają:

- wynagrodzenia nauczycieli – **2 471 502,41 zł**,
- wynagrodzenia pracowników administracyjno-obsługowych szkoły w wysokości

372 966,67 zł

- pochodne od wynagrodzeń nauczycieli w wysokości **455 390,78 zł**
 - pochodne od wynagrodzeń pracowników obsługi i administracji w kwocie **67 827,13 zł**.
- Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę **2 926 893,19 zł**, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-usługowych zamykają się kwotą **440 793,80 zł**.

Wydatki rzeczowe zrealizowane zostały w Szkole Podstawowej w Janikowie według następujących paragrafów:

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 7 201,40 zł

Zgodnie z art. 72 ust.1 Karty Nauczyciela, na podstawie złożonych wniosków udzielono pomocy zdrowotnej nauczycielom w wysokości **3 050,00 zł**.

Pozostałe wydatki w tym paragrafie w wysokości **4 151,40 zł** dotyczą wypłaty świadczeń bhp. W ramach tych świadczeń zakupiono: herbatę, proszki do prania, fartuchy, obuwie ochronne, obuwie i dres dla nauczycieli wychowania fizycznego. Ponadto sfinansowano zakup okularów korekcyjnych dla pracownika administracji szkoły.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe 2 919,00 zł

Umowy-zlecenia dla osób sprawujących opiekę podczas dowozu uczniów do szkół.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia - 51 241,96 zł

W roku sprawozdawczym na zakup materiałów i wyposażenia dla Szkoły Podstawowej w Janikowie wydano 51 241,96 zł. W ramach tego paragrafu zakupiono:

- środki czystości – 10 361,91 zł,
- materiały biurowe – 4 856,52 zł,
- wyposażenie szkoły – 19 495,84 zł (komputer, krzesła, stoliki, tablice, regały biblioteczne, kserokopiarka itp.),
- materiały do napraw bieżących – 219,30 zł,
- materiały różne – 16 308,39 zł (drukarki, oprogramowanie MICROSOFT OFFICE, tonery do drukarek, tusze, odkurzacze).

§ 4220 Zakup środków żywności 12 734,00 zł

Zakupiono artykuły spożywcze do przygotowania śniadań dla uczniów.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 718,69 zł

W celu realizacji założonych zadań edukacyjnych i wychowawczych szkoły zostały zakupione następujące pomoce:

- książki – 499,32 zł,
- materiały i pomoce naukowe – 219,37 zł.

§ 4260 Zakup energii – 177 734,22 zł

Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii w roku 2012:

- energia elektryczna – 35 107,96 zł,
- gaz ziemny (budynek szkoły przy ul. Szkolnej) – 86 630,31 zł,
- energia cieplna (budynek przy ul. Kozala) – 51 483,15 zł,
- zimna woda – 4 512,80 zł.

§ 4270 Zakup usług remontowych –

66 575,16 zł

W roku sprawozdawczym w celu utrzymania budynku i sprzętu w stanie nie pogorszonym i sprawnym wykonano następujące prace:

- naprawiono dach,
- wymieniono źródła światła,
- wykonano roboty sanitarne,
- wymieniono wykładzinę,
- dokonano naprawy i konserwacji sprzętu (konserwacja kserokopiarek, przegląd gaśnic, przegląd kotła gazowego).

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych –

1 097,80 zł

Badania lekarskie objęły pracowników administracyjno-obługowych szkoły oraz nauczycieli. Plan przewidziany na rok 2012 został zrealizowany w 84,45 %, z uwagi na trudności w oszacowaniu, jakie dodatkowe badania specjalistyczne będą konieczne w celu potwierdzenia zdolności do pracy pracowników.

§ 4300 Zakup usług pozostałych –

27 075,72 zł

Kwotę 27 075,72 zł z tego paragrafu wydatkowano na następujące usługi:

- usługi komunalne – 16 475,18 zł,
- usługi pocztowe – 1 094,38 zł,
- usługi transportowe – 5 561,31 zł,
- prowizje bankowe – 849,10 zł,
- pozostałe usługi: podłączenie kuchenki gazowej, montaż tablicy interaktywnej, przegląd kotłowni gazowej, kontrolę bhp – 3 095,75 zł.

§ 4370 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej

1 526,13 zł

W ramach tego paragrafu środki wydatkowane były na zapłatę faktur za abonament i rozmowy telefoniczne w dwóch budynkach szkolnych – przy ul. Szkolnej i ul. Kozala.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe –

2 213,43 zł

§ 4430 Różne opłaty i składki

6 639,00 zł

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 180 630,75 zł

§ 4700 Szkolenia pracowników – 1 760,00 zł

Wydatki tego paragrafu stanowią 97,78 % środków zawartych w planie finansowym. Sfinansowano szkolenie „Organizacja sekretariatu” i szkolenie z zakresu bhp.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 67 650,00 zł

Zakupiono piec centralnego ogrzewania do kotłowni w budynku Szkoły Podstawowej w Janikowie, przy ulicy Szkolnej. Poniesiony wydatek stanowił 96,64 % planu rocznego.

Szkoła Podstawowa w Broniewicach

W 2012 roku w Szkole Podstawowej w Broniewicach zatrudnienie stanowiło 10,88 etatu nauczycieli i 3,3 etatu pracowników obsługi.

Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **1 107 118,99 zł**, co stanowi 96,64 % planu rocznego.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **996 369,27 zł**.

W **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** - na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **501 932,03 zł**, a dla obsługi **72 884,05 zł**.

Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- **§ 4110 Ubezpieczenia Społeczne – 109 317,93 zł** (nauczyciele – 96 055,71 zł; obsługa – 13 262,22 zł),

- **§ 4120 Fundusz Pracy – 15 910,31 zł** (nauczyciele – 14 006,55 zł; obsługa – 1 903,76 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego - **§ 4040** wydatkowano środki w kwocie **47 278,29 zł**, z tego: nauczyciele – **41 644,85 zł**, obsługa – **5 633,44 zł**.

W **§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe** wydatkowano **2 576,29 zł**.

Pokryto koszty obsługi kotła centralnego ogrzewania.

Zgodnie z art. 54 ust. 3 Karty Nauczyciela nauczycielom przysługują dodatki mieszkaniowe oraz wiejskie (art. 54 ust.5) ujęte w **§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń**.

Dodatki mieszkaniowe stanowią kwotę **10 536,45 zł** natomiast dodatki wiejskie **36 464,81 zł**.

Z **§ 3020** wydatkowano również środki na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli w kwocie **500,00 zł**.

Kwotę **1 114,83 zł** przeznaczono na świadczenia BHP, w tym na:

- herbatę i proszek do prania,
- obuwie i odzież dla pracownika obsługi i nauczyciela w-f.

Łączna kwota wydatków w § 3020 stanowi kwotę **48 616,09 zł**, tj. 96,03 % planu.

W § 4210 **Zakup materiałów i wyposażenia** wydatkowano środki w łącznej wysokości **95 508,23 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **82 528,90 zł**. Środki zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota **3 975,59 zł**. Na materiały biurowe jednostka wydatkowała kwotę **1 693,14 zł**.

Kwotę **7 310,60 zł** przeznaczono na zakup różnych materiałów i do bieżących napraw.

Zakupiono między innymi:

- drzwiczki do regałów,
- uzdatniasz wody,
- materiały związane z organizacją roku szkolnego: druki, świadectwa.

Plan tego paragrafu został wykonany w 85,28 %, ponieważ z powodu braku środków na rachunku bankowych nie uregulowano jednej faktury za olej opałowy, której termin płatności przypadał na rok 2012.

Kwotę **3 992,00 zł** wydatkowano na zakup środków żywności przeznaczonych do przygotowywania śniadań dla uczniów.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - § 4240 wydano kwotę **551,00 zł**. Zakupiono książki i zabawy edukacyjne.

W 2012 roku w § 4260 **Zakup energii** wykorzystano kwotę **10 207,09 zł**. Na energię elektryczną przypada kwota 9 442,53 zł, natomiast na zużytą wodę 764,56 zł.

W ramach § 4270 **Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w wysokości **28 538,52 zł**, z czego kwota 25 256,96 zł przypada na remont i modernizację budynku. Zrealizowano:

- naprawę rurociągu kanalizacyjnego,
- wymianę urządzeń sanitarnych,
- adaptację pomieszczeń sanitarnych,
- naprawę połączeń dachowej,
- wykonanie posadzki,
- przeprowadzenie pomiarów elektrycznych i hydraulicznych,
- czyszczenie rynien.

W ramach tego paragrafu wydatkowano także środki na naprawę i modernizację sprzętu:

- przegląd i konserwacja gaśnic,
- naprawa kotła do oleju opałowego,
- konserwacja i naprawy kserokopiarki.

W roku sprawozdawczym w § 4280 **Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **53,00 zł**.

W § 4300 Zakup usług pozostałych wykorzystano środki w kwocie **12 316,67 zł**, z tego na:

- usługi komunalne – 2 790,51 zł,
- usługi pocztowe – 391,16 zł,
- prowizje bankowe, czynsz za barek – 647,27 zł,
- pozostałe usługi – 8 487,73 zł.

W ramach usług pozostałych wydatkowo środki finansowe na: abonament „Personel w Oświacie”, „Niezbędnik Dyrektora”, monitoring, program zwalczania szkodników, usługi bhp, przegląd kotła, podłączenie nadajnika, utrzymanie BIP.

Oplaty z tytułu zakupu usług dostępu do sieci internetowej w § 4350 wyniosły **833,00 zł**.

Wydatki § 4370 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej wynoszą **1 323,60 zł**.

W okresie objętym sprawozdaniem w ramach § 4410 Krajowe podróże służbowe wydatkowano kwotę **275,82 zł**.

Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej wydatkowano kwotę **906,00 zł**.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **42 806,35 zł**.

Na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - § 4700 wydano środki w kwocie **543,00 zł** na:

- szkolenie pn. „Organizacja sekretariatu”,
- szkolenie w zakresie obsługi kotłowni.

Szkoła Podstawowa w Ludzisku

W 2012 roku w Szkole Podstawowej w Ludzisku zatrudnienie stanowiło 10,61 etatu nauczycieli i 3 etaty pracowników obsługi.

W okresie sprawozdawczym na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **1 041 097,47 zł**, co stanowi 97,52 % planu.

Wydatki przypadające na szkołę podstawowa wynoszą **978 458,25 zł**.

W § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **494 376,39 zł** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **71 765,08 zł**.

Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- § 4110 Ubezpieczenia Społeczne – **105 829,83 zł** (nauczyciele – 92 389,58 zł; obsługa – 13 440,25 zł)

- **§ 4120 Fundusz Pracy – 15 392,15 zł** (nauczyciele – 13 466,22 zł; obsługa – 1 925,93 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego - **§ 4040** wydatkowano środki w kwocie **43 298,64 zł**, z tego:

- nauczyciele – 36 855,82 zł,
- obsługa – 6 442,82 zł.

Zgodnie z art. 54 ust. 3 Karty Nauczyciela nauczycielom przysługują dodatki mieszkaniowe oraz wiejskie ujęte w **§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń**.

Dodatki mieszkaniowe stanowią kwotę **9 465,91 zł** natomiast dodatki wiejskie **36 717,40 zł**.

W ramach świadczeń BHP wydatkowano kwotę **1 042,94 zł**; zakupiono:

- herbatę i wodę dla pracowników,
- obuwie i fartuch dla pracownika obsługi,
- proszek do prania,
- zrefundowano koszt zakupu okularów.

Łączna kwota wydatków w **§ 3020** wynosi **47 226,25 zł**.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe

2 598,03 zł

Wypłacono należność wynikającą z zawartej umowy-zlecenia dla osoby sprawującej opiekę nad dziećmi podczas dowozu do szkoły, zajmującej się obsługą kotłowni, a także za odbiór i sprawdzenie sprzętu komputerowego dostarczonego w ramach programu „Cyfrowa Szkoła”.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydano środki w łącznej wysokości **72 700,49 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **60 725,62 zł**. Środki zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota **2 789,72 zł**. Na materiały biurowe w okresie sprawozdawczym jednostka wydatkowała kwotę **1 755,52 zł**.

Na zakup wyposażenia wydatkowano kwotę **7 429,63 zł** z przeznaczeniem na.:

- telewizor,
- tonery do drukarek, piłki, sprzęt ogrodniczy, gaśnice,
- drzwi antywłamaniowe do sali komputerowej wyposażonej w ramach programu „Cyfrowa Szkoła”,
- materiały do napraw bieżących.

Na zakup artykułów spożywczych do przygotowywania śniadań dla uczniów wydatkowano kwotę **10 362,00 zł**.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - **§ 4240** wydatkowano kwotę **17 571,44 zł**, w tym na:

- książki – 1 402,87 zł,
- komputery oraz pomoce dydaktyczne w ramach programu „Cyfrowa Szkoła” – 16 168,57 zł.

W 2012 roku w **§ 4260 Zakup energii** wykorzystano kwotę **12 284,24 zł**. Na energię elektryczną przypada kwota **10 780,68 zł**, natomiast wydatki poniesione na zużytą wodę to kwota **1 503,56 zł**. Wykonanie stanowi 87,74 % planowanych wydatków na energię, ponieważ faktura za dostawę energii elektrycznej z terminem płatności na dzień 31 grudnia 2012 roku została uregulowana dnia 02 stycznia 2013 roku.

W ramach **§ 4270 Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w kwocie **16 504,57 zł** z przeznaczeniem na:

- montaż krat okiennych,
- montaż drzwi wejściowych,
- remont pomieszczeń,
- konserwację pokrycia dachowego,
- naprawę stolarki drzwiowej,
- przegląd i konserwacja gaśnic,
- konserwacja i naprawa kserokopiarki.

W okresie sprawozdawczym w **§ 4280 Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **473,20 zł**.

W **§ 4300 Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **10 656,07 zł**, z tego na:

- usługi pocztowe – 299,20 zł,
- prowizje bankowe – 508,86 zł,
- usługi komunalne – 8 890,56 zł,
- usługi transportowe – 38,00 zł,
- usługi pozostałe – 919,45 zł, w tym: prowadzenie strony internetowej, abonament RTV, podłączenie nadajnika, likwidacja gniazda os.

Wydatki **§ 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej** wynoszą **854,44 zł**.

W roku 2012 w ramach **§ 4410 Krajowe podróże służbowe** wykorzystano kwotę **304,22 zł**.

Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej - **§ 4430 Różne opłaty i składki** wydatkowano kwotę **1 240,00 zł**.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **41 521,09 zł**.

Wydatki w **§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** stanowią kwotę **210,00 zł** - szkolenie pn. „Organizacja sekretariatu”.

Plan tego paragrafu zrealizowano w 100,0 %.

Na realizację programu rządowego „Cyfrowa szkoła” w ramach wydatków bieżących ze środków otrzymanej dotacji zakupiono notebooki dla nauczycieli i uczniów, tablice interaktywne, zestawy do zbierania i analizowania odpowiedzi, urządzenie do videokonferencji i projektory za łączną kwotę **56 720,00 zł**.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 13 295,07 zł

Opłacono dostawę komputerów i pomocy dydaktycznych w ramach wkładu własnego do programu „Cyfrowa Szkoła”. Wykonanie planu stanowi 78,9 % z uwagi na to, iż po przeprowadzeniu procedury przetargowej część zamawianego sprzętu nie osiągnęła ceny 3 500,00 zł i został on opłacony z wydatków bieżących.

Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

W 2012 roku w Szkole Podstawowej w Kołodziejewie zatrudnienie stanowiło 11,33 etatu nauczycieli, 4 etaty pracowników obsługi oraz 0,7 etatu – zatrudnienie na podstawie umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Inowrocławiu.

Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **1 140 458,01 zł**, co stanowi 95,22 % planowanych wydatków.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową stanowią kwotę **1 010 578,53 zł**, tj. 95,37 % planu.

W § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **484 075,51 zł** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **77 586,70 zł**.

Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- § 4110 Ubezpieczenia Społeczne – **109 874,71** (nauczyciele – 96 375,64 zł; obsługa – 13 499,07 zł)
- § 4120 Fundusz Pracy – **10 935,72 zł** (nauczyciele – 9 212,14 zł; obsługa – 1 723,58 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego - § 4040 wydatkowano środki w kwocie **45 861,63** z tego:

- nauczyciele – 39 602,19 zł;
- obsługa – 6 259,44 zł.

Zgodnie z art. 54 ust. 3 Karty Nauczyciela nauczycielom przysługują dodatki mieszkaniowe oraz wiejskie ujęte w § 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń.

Dodatki mieszkaniowe stanowią kwotę **10 422,12 zł** natomiast dodatki wiejskie **34 409,04 zł**.

Z § 3020 wydatkowano również środki na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli w kwocie **400,00 zł**.

W ramach świadczeń BHP wydatkowano kwotę **1 382,63 zł**, w tym zakupiono:

- wodę mineralną i herbatę dla pracowników,
- fartuch dla pracowników obsługi,
- proszek do prania.

Łączna kwota wydatków w § 3020 stanowi kwotę **46 613,79 zł**.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe

9 019,92 zł

Wypłacono należność wynikającą z zawartej umowy-zlecenia dla osoby zajmującej się obsługą kotłowni, a także za odbiór i sprawdzenie sprzętu komputerowego dostarczonego w ramach programu „Cyfrowa Szkoła”.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano środki w łącznej wysokości **98 077,90 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **81 331,74 zł**. Środki zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota **3 445,11 zł**. Na materiały biurowe w 2012 roku jednostka wydatkowała kwotę **1 667,42 zł**.

Zakup wyposażenia stanowi kwotę **11 633,63 zł**, z czego zakupiono:

- komputer,
- tonery do drukarek,
- zasilacz, butle z gazem, router,
- drzwi antywłamaniowe do sali komputerowej wyposażonej w ramach programu „Cyfrowa Szkoła”.

Plan tego paragrafu został wykonany w 81,39 %, ponieważ z powodu braku środków finansowych na rachunku bankowym nie zostały uregulowane faktury za olej opałowy.

Na zakup środków żywności wykorzystywanych do przygotowywania śniadań dla uczniów wydatkowano kwotę **10 450,00 zł**.

Wydatki na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - **§ 4240** zamykają się kwotą **24 774,58 zł**. Zakupiono:

- materiały szkoleniowe –pierwsza pomoc, tablicę, materac, zegar,
- komputery oraz pomoce dydaktyczne w ramach programu „Cyfrowa Szkoła”.

W roku 2012 w **§ 4260 Zakup energii** wykorzystano kwotę **11 999,40 zł**. Na energię elektryczną przypada kwota **10 210,13 zł**, natomiast na zużytą wodę **1 789,27 zł**.

W ramach **§ 4270 Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w kwocie **6 026,03 zł**, w tym na:

- montaż krat okiennych,
- montaż drzwi wejściowych,
- czyszczenie rynien,
- remont podłogi,
- usunięcie awarii wewnętrznej instalacji zimnej wody,
- naprawę systemu alarmowego,
- przegląd techniczny i konserwację gaśnic,

- naprawę i konserwację kserokopiarki,
- naprawę bojlera.

W okresie sprawozdawczym w **§ 4280 Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **464,00 zł** z przeznaczeniem na badania lekarskie pracowników.

W **§ 4300 Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **14 415,16 zł**, z tego na:

- usługi pocztowe,
- usługi komunalne,
- usługi transportowe,
- prowizje bankowe, czynsz za barek, abonament RTV,
- usługi zwalczania szkodników,
- dostęp do Portalu Oświatowego,
- usługi informatyczne i bhp.

Oplaty z tytułu zakupu usług dostępu do sieci internetowej w **§ 4350** wyniosły **714,00 zł**.

Wydatki **§ 4370 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej** wynoszą **1 508,50 zł**.

W okresie objętym sprawozdaniem w ramach **§ 4410 Krajowe podróże służbowe** wykorzystano kwotę **183,52 zł**.

Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej - **§ 4430 Różne opłaty i składki** wydatkowano kwotę **1 835,00 zł**.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **52 667,46 zł**.

Wydatki **§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** stanowią **543,00 zł**. Kwota ta została przeznaczona na:

- szkolenie w zakresie obsługi kotłowni,
- szkolenie pn. „Organizacja sekretariatu”,
- szkolenie dot. SIO.

Na realizację programu rządowego „Cyfrowa szkoła” w ramach wydatków bieżących ze środków otrzymanej dotacji zakupiono notebooki dla nauczycieli i uczniów, tablice interaktywne, zestawy do zbierania i analizowania odpowiedzi, urządzenie do videokonferencji i projektory za łączną kwotę **91 408,00 zł**.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 2 952,00 zł

Opłacono dostawę komputerów i pomocy dydaktycznych w ramach wkładu własnego do programu „Cyfrowa Szkoła”. Wykonanie planu stanowi 29,08 % z uwagi na to, iż po przeprowadzeniu procedury przetargowej część zamawianego sprzętu nie osiągnęła ceny 3 500,00 zł i został on opłacony z wydatków bieżących.

PRZEDSZKOLA I ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE

Rozdział 80104

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1 W JANIKOWIE

Zatrudnienie średnioroczne:

- nauczyciele – 15,42 etatu,
- pracownicy obsługi – 11,63 etatu.

W 2012 roku na terenie gminy Janikowo działało jedno Przedszkole Miejskie przy ulicy Słonecznej w Janikowie wraz z oddziałem wiejskim w Kołodziejewie.

Na działalność przedszkola wydano **1 408 125,00 zł** (rozdział 80104 i 80146), tj. 95,15 % planowanych wydatków.

W strukturze wydatków dokonanych w przedszkolu w 2012 roku wyodrębnić można wydatki osobowe i rzeczowe.

Na **wydatki osobowe** zrealizowane w paragrafach § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 przypadają wynagrodzenia nauczycieli i pracowników administracyjno-obsługowych przedszkola w wysokości **914 607,02 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w wysokości **165 234,97 zł**.

Wydatki rzeczowe wykonane zostały według następujących paragrafów:

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 7 754,56 zł

Zgodnie z zapisami Karty Nauczyciela nauczycielom zatrudnionym na terenie wiejskim wypłacono dodatki wiejskie w kwocie 2 831,39 zł i mieszkaniowe w wysokości 937,82 zł. Karta Nauczyciela zobowiązuje organ prowadzący placówkę oświatową do rezerwacji w budżetach odpowiednich środków finansowych z przeznaczeniem na pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej. W 2012 roku na podstawie złożonych wniosków udzielono pomocy zdrowotnej nauczycielom na kwotę 1 100,00 zł. Pozostała kwota wydatków w § 3020 dotyczy wyżywienia personelu – 2 063,70 zł i zakupu fartuchów i obuwia dla pracowników obsługi – 821,65 zł.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe 2 711,47 zł

Środki w tym paragrafie przeznaczone na wypłatę umowy zlecenia dla pracownika wspomagającego pracę nauczyciela oraz nauczyciela prowadzącego zajęcia logopedyczne.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 25 315,92 zł

Znaczną część wydatków tego paragrafu stanowi zakup oleju opałowego do ogrzania oddziału przedszkolnego w Kołodziejewie – 9 369,88 zł.

Za pozostałą kwotę zakupiono:

- zabawki,

- kuchnię gazową,
- szafę biurową,
- stoliki,
- środki czystości,
- artykuły biurowe,
- publikacje, prenumeraty,
- materiały do napraw bieżących, wykonywanych we własnym zakresie.

§ 4220 Zakup środków żywności 82 979,18 zł

W roku sprawozdawczym środki na zakup żywności dla przedszkola i jego wiejskiej filii wykorzystano w kwocie 82 979,18 zł, co stanowi 82,98 % planu. Niskie wykonanie planu spowodowane było wystawieniem faktur dotyczących miesiąca grudnia z datą płatności przypadającą w styczniu 2013 roku.

§ 4260 Zakup energii 97 938,07 zł

Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii w tym roku prezentuje się następująco:

- energia elektryczna – 21 093,53 zł,
- energia cieplna – 70 574,83 zł,
- gaz ziemny – 2 319,45 zł,
- zimna woda – 3 950,26 zł.

§ 4270 Zakup usług remontowych 12 477,86 zł

W roku sprawozdawczym w celu utrzymania budynku i sprzętu w stanie nie pogorszonym i sprawnym wykonano następujące prace:

- montaż wodomierza, wymiana szyby, malowanie ogrodzenia, wymianę zaworów grzejnikowych, okresową kontrolę stanu technicznego przewodów kominowych – 9 305,71 zł,
- naprawa i konserwacja sprzętu (konserwacja dźwigu towarowego, przegląd gaśnic) – 3 172,15 zł.

Wykonanie planu w tym paragrafie wyniosło 94,53 %.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych 258,00 zł

Badania lekarskie objęły pracowników administracyjno-obslugowych przedszkola oraz nauczycieli. Przeprowadzone zostały w celu oceny zdolności do pracy pracowników oraz przedłużenia ważności książeczek sanitarnych.

§ 4300 Zakup usług pozostałych 20 307,25 zł

Środki wydatkowano na następujące usługi:

- usługi komunalne – 8 884,74 zł,

- usługi pocztowe – 90,30 zł,
- prowizja bankowa – 1 129,53 zł,
- pozostałe usługi: dozór techniczny windy towarowej, abonament RTV, usługi kominiarskie, zwalczanie szkodników, ochrona w systemie monitoringu – 8 493,86 zł,
- czynsz za baryk z wodą mineralną – 1 605,50 zł,
- usługi transportowe – 103,32 zł.

§ 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej **1 003,08 zł.**

W ramach tego paragrafu zostały dokonane opłaty za abonament i rozmowy telefoniczne w Przedszkolu Miejskim i w oddziale w Kołodziejewie.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe **177,18 zł**

§ 4430 Różne opłaty i składki **665,00 zł**

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **75 739,09 zł**

Pozostała wydatkowana kwota w rozdziale 80104, tj. **146 350,14 zł** dotyczy przekazanej dotacji na prowadzenie Punktu Przedszkolnego „Mali Odkrywcy” w Janikowie. Placówka prowadzi zajęcia dla 34 dzieci, w tym dla 2 niepełnosprawnych.

Rozdział 80103

ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE PRZY SZKOŁACH PODSTAWOWYCH

SZKOŁA PODSTAWOWA W JANIKOWIE

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Janikowie wydatki wyniosły **161 583,05 zł**, tj. 98,64 % planu i obejmowały:

- **wydatki osobowe** wykonane w następujących paragrafach:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników **116 929,50 zł**

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne **7 405,74 zł**

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **21 867,09 zł**

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy **2 816,82 zł**

- **wydatki rzeczowe** według paragrafów:

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **2 852,32 zł**

Zakupiono gry i zabawki oraz artykuły papiernicze.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

9 711,58 zł

Do prowadzenia zajęć w oddziałach zerowych przy Szkole Podstawowej w Janikowie zatrudnione były nauczycielki w wymiarze średniorocznym 3,33 etatu.

SZKOŁA PODSTAWOWA W BRONIEWICACH

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Broniewicach poniesione wydatki wyniosły **72 971,91 zł**, co stanowi 98,68 % planu.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **50 151,15 zł**. Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 9 670,46 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy - 1 403,16 zł

W 2012 roku wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - **§ 4040** w kwocie **3 917,57 zł**.

Zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela zatrudnionemu nauczycielowi przysługiwała wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego (§ 3020). Wpłacono: dodatek wiejski -3 632,71 zł, dodatek mieszkaniowy – 808,67 zł.

W roku sprawozdawczym w ramach tego paragrafu wypłacono nauczycielowi zapomogę zdrowotną w kwocie **152,00 zł**. Wydatki łączne **§ 3020** stanowią kwotę **4 593,38 zł**.

W paragrafie **4210 – Zakup materiałów i wyposażenia** wydatkowano 99,94 % zaplanowanych wydatków, tj. kwotę **319,80 zł**.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **2 916,39 zł**.

Zajęcia w klasach „O” prowadzone były przez jednego nauczyciela.

SZKOŁA PODSTAWOWA W LUDZISKU

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Ludzisku poniesione wydatki stanowią kwotę **62 235,24 zł**, tj. 97,57 % planu.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **43 129,00 zł**.

Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **8 032,70 zł**

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy **1 155,18 zł**

W 2012 roku wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - **§ 4040** w kwocie **935,46 zł**.

Zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela zatrudnionemu nauczycielowi przysługiwała wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego:

- dodatek wiejski 3 437,64 zł
- dodatek mieszkaniowy 1 080,82 zł

Wypłacono zapomogę zdrowotną dla nauczyciela w kwocie 130,00 zł.

Wydatki tego paragrafu stanowią kwotę **4 648,46 zł.**

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia - 500,20 zł.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3 834,24 zł.

Zajęcia w klasach „O” prowadzone były przez jednego nauczyciela.

SZKOŁA PODSTAWOWA W KOŁODZIEJEWIE

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie poniesione wydatki stanowiły kwotę **120 348,18 zł**, tj. 96,05 % zaplanowanych wydatków.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **82 932,10 zł**. Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 16 079,63 zł,

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 2 336,12 zł.

W 2012 roku wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - **§ 4040** w kwocie **4 360,63 zł.**

Zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela zatrudnionym nauczycielom przysługiwała wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego. Wypłacono:

- dodatek wiejski – 6 357,27 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 1 403,00 zł.

Razem wydatki **§ 3020** stanowią kwotę **7 760,27 zł.**

W roku sprawozdawczym w **§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** wydatkowano środki w wysokości **805,65 zł**. Zakupiono ściankę dekoracyjną „Zamek cudów”.

W ramach **§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek** wydatkowano kwotę **241,00 zł**. Zakupiono zestaw słuchowisk dla uczniów oddziału przedszkolnego.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **5 832,78 zł.**

Zajęcia w klasach „O” prowadzone były przez dwie nauczycielki.

GIMNAZJUM w JANIKOWIE

Rozdział 80110

W 2012 roku w Gimnazjum w Janikowie na realizację swych zadań wydatkowano środki budżetowe w kwocie **3 873 877,20 zł**, co stanowi 97,63 % planu.

Kwota 3 834 861,79 zł dotyczy wydatków poniesionych na działalność Gimnazjum. Pozostała kwota, tj. 39 015,41 zł dotyczy wydatków poniesionych na realizację Programu Comenius.

Zatrudnienie średnioroczne:

- nauczyciele – 49,32 etatu,
- pracownicy obsługi – 11,85 etatu.

Na **wydatki osobowe** zrealizowane w paragrafach § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 przypadają: wynagrodzenia nauczycieli – **2 636 617,31 zł** i pracowników administracyjno-obsługowych szkoły w wysokości **262 309,97 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w wysokości **544 388,90 zł**. Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę **3 133 485,36 zł**, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-obsługowych zamykają się kwotą **309 830,82 zł**.

Wydatki rzeczowe zrealizowane zostały w Gimnazjum w Janikowie według następujących paragrafów:

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń **7 973,09 zł**

W 2011 roku wykonanie w § 3020 kształtuje się na poziomie 91,46 %. Środki z tego paragrafu w kwocie 3 250,00 zł przeznaczono na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli zgodnie z art. 72 ust. 1 Karty Nauczyciela. Pozostałą kwotę 4 723,09 zł wydano na świadczenia BHP przysługujące pracownikom szkoły. Zakupiono obuwie ochronne dla pracowników obsługi, herbatę, proszki do prania oraz wodę mineralną.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe **400,00 zł**

Opłacono umowę-zlecenie osobie sporządzającej dokumentację bhp.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **25 933,55 zł**

Zakupiono:

- środki czystości – 8 157,80 zł,
- artykuły biurowe – 8 271,40 zł,
- wyposażenie (radiomagnetofony i drukarka) – 511,69 zł,
- materiały różne (aktualizacje poradników, prenumeraty, wyposażenie apteczki, tonery, kserokopiarke, pieczątki, druki itp.) – 7 579,06 zł,
- materiały do napraw wykonywanych we własnym zakresie – 1 413,60 zł.

W roku 2012 w formie darowizny od Rady Rodziców i innych sponsorów szkoła otrzymała laptop HP, projektory, notebooka o łącznej wartości 10 679,00 zł.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 794,02 zł

W celu realizacji założonych zadań edukacyjnych i wychowawczych szkoły zostały zakupione książki, płyty CD.

§ 4260 Zakup energii 136 821,53 zł

Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii w roku 2011 przedstawia się następująco:

- energia elektryczna – 35 344,99 zł,
- energia cieplna – 97 390,24 zł,
- zimna woda – 3 886,36 zł,
- gaz – 199,94 zł.

§ 4270 Zakup usług remontowych 5 739,84 zł

W roku sprawozdawczym w celu utrzymania budynku i sprzętu w stanie nie pogorszonym i sprawnym wykonano następujące prace :

- wymianę rynien,
- pomiar instalacji odgromowej,
- naprawa instalacji co, hydraulika, itp.,
- naprawa, przegląd i konserwacja kserokopiarek, konserwacja gaśnic, radiomagnetofonów.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych 963,80 zł

Pokryto koszt przeprowadzonych badań lekarskich pracowników szkoły.

§ 4300 Zakup usług pozostałych 22 497,15 zł

W ramach § 4300 środki finansowe wykorzystano na zakup następujących usług :

- usługi komunalne – 9 988,98 zł,
- usługi pocztowe – 1 300,70 zł,
- usługi transportowe (wyjazdy uczniów na konkursy, olimpiady oraz transport zakupionego wyposażenia) – 2 748,00 zł,
- prowizja bankowa – 1 014,93 zł,
- pozostałe usługi, w tym m.in.: abonament RTV, zwalczanie szkodników, ochrona w systemie monitoringu, dostęp do portalu oświatowego itp. – 7 272,34 zł,
- czynsz za barek z wodą mineralną – 172,20 zł.

§ 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej 1 525,02 zł

W ramach tego paragrafu opłacano abonament i rozmowy telefoniczne.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe 389,49 zł

§ 4430 Różne opłaty i składki 4 045,80 zł

Plan wydatków na ubezpieczenie mienia szkoły został zrealizowany w 98,06 %.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 183 987,32 zł

§ 4700 Szkolenia pracowników 475,00 zł

W ramach tego paragrafu wydatkowano środki na szkolenia pracowników niezwiązane z podnoszeniem kwalifikacji nauczycieli. Kwota ta została przeznaczona na szkolenie sekretarek z zakresu SIO oraz na szkolenie dla wicedyrektora szkoły.

Program Comenius „Podróż przez dwa wieki”

W 2012 roku Gimnazjum w Janikowie pozyskało środki na realizację nowego projektu pod nazwą „Podróż przez dwa wieki”. Projekt ten jest realizowany w latach 2011-2013. Partnerami Gimnazjum w Janikowie są szkoły z Turcji, Hiszpanii, Słowacji i Francji.

W roku 2012 zrealizowano następujące wydatki:

§ 4217 Zakup materiałów i wyposażenia – 1 430,15 zł

Zakupiono aparat fotograficzny i drobne upominki dla przedstawicieli krajów partnerskich.

§ 4227 Zakup środków żywności – 108,55 zł

Zakupiono żywność na spotkanie partnerskie promujące projekt.

§ 4307 Zakup usług pozostałych – 22 707,82 zł

Opłacono fakturę za wynajem środka transportu na wyjazd do Francji i Słowacji oraz kurs języka angielskiego nauczycielowi biorącemu udział w wyjazdach zagranicznych.

§ 4417 Podróże służbowe krajowe – 92,30 zł

Wyplacono diety uczestnikom wyjazdów.

§ 4427 Podróże służbowe krajowe – 14 676,59 zł

Opłacono delegacje (diety, noclegi, transport) nauczycielom biorącym udział w wyjazdach do Francji, Hiszpanii oraz Słowacji.

Na realizację programu w roku 2012 poniesiono wydatki w kwocie **39 015,41 zł**.

DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ

rozdział 80113

Na dowożenie dzieci do szkół wydano **863 594,86 zł**. Na wydatki w tym rozdziale składają się opłaty za:

- dowożenie uczniów do szkół z terenu gminy oraz na zajęcia prowadzone na basenie – 840 861,91 zł,
- zwrot kosztów dowożenia dzieci niepełnosprawnych, do szkół funkcjonujących poza terenem naszej gminy – 22 732,95 zł.

ZESPOŁY OBSŁUGI EKONOMICZNO- ADMINISTRACYJNEJ SZKÓŁ

rozdział 80114

W roku sprawozdawczym Miejsko-Gminny Zespół Oświaty w Janikowie na realizację swoich zadań wydatkował środki budżetowe w ogólnej kwocie **299 789,57 zł**, co stanowi 95,76 % planu.

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń **252,96 zł**

Na świadczenia bhp wydatkowano kwotę 252,96 zł.

Do dnia 30 kwietnia 2012 w MGZO było zatrudnionych sześciu pracowników, w tym dwóch w wymiarze 0,75 etatu. Od dnia 01 maja 2012 roku zatrudnionych jest pięć osób w pełnym wymiarze czasu pracy. Na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń wydano kwotę 259 441,70 zł.

W § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników - na wypłaty wynagrodzeń wydatkowano środki w wysokości **208 972,05 zł**.

W § 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne – **8 173,06 zł**.

- § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – **37 022,52 zł**,

- § 4120 Fundusz Pracy – **5 274,07 zł**.

W § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe – **6 651,38 zł**

W ramach umowy zlecenia zatrudniono dwóch pedagogów realizujących wczesne wspomaganie dzieci oraz osobę sprawującą opiekę nad dzieckiem niepełnosprawnym w czasie dowozu do szkoły specjalnej w Szerzawach.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia poniesione wydatki stanowią kwotę **13 593,40 zł**.

Środki finansowe wydatkowano na: biurko, wieszak. Drzwi, telefon, program antywirusowy, meble, oprogramowanie komputerowe – 6 123,94 zł.

Wydatki na zakup artykułów biurowych wynoszą 3 794,77 zł, a na zakup materiałów różnych – 3 674,69 zł (pieczętki, publikacje książkowe, druki itp.).

Miejsko-Gminny Zespół Oświaty od Urzędu Miejskiego w Janikowie nieodpłatnie otrzymał sprzęt komputerowy na kwotę 17 414,70 zł oraz niszczukę i meble o wartości 6 536,27 zł.

W okresie sprawozdawczym w § 4280 Zakup usług zdrowotnych wydatkowano kwotę 162,80 zł.

W § 4300 Zakup usług pozostałych wykorzystano środki w kwocie 4 579,30 zł, na:

- usługi pocztowe – 1 011,37 zł,
- prowizje bankowe – 2 382,17 zł,
- usługi transportowe – 250,12 zł,
- pozostałe usługi – 935,64 zł.

§ 4360 – Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej – 781,60 zł.

§ 4370 - Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 1 870,70 zł.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe – 1 375,11 zł.

§ 4430 Różne opłaty i składki – 85,00 zł.

§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5 655,62 zł

Na szkolenia pracowników przeznaczono środki w kwocie 5 340,00 zł. Pracownicy uczestniczyli w szkoleniach z zakresu zamówień publicznych, naliczania płac dla nauczycieli i rachunkowości.

DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI

rozdział 80146

GIMNAZJUM W JANIKOWIE

Na plan 26 524,00 zł wykonanie stanowi kwotę 8 371,10 zł i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 3 622,28 zł

Zakupiono publikacje służące doskonaleniu zawodowemu nauczycieli.

§ 4300 Zakup usług pozostałych 3 255,00 zł

Wydatek został przeznaczony na dofinansowanie do studiów wyższych i podyplomowych podejmowanych przez nauczycieli. W roku sprawozdawczym dofinansowano naukę na kursie kwalifikacyjnym z zakresu oligofrenopedagogiki.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe 275,82 zł

W 2012 roku na opłacenie delegacji służbowych nauczycielom gimnazjum, biorącym udział w zajęciach na uczelni gdzie podnoszą swoje kwalifikacje, wydatkowano środki w kwocie 275,82 zł.

§ 4700 Szkolenie pracowników 1 218,00 zł

Ze środków tego paragrafu sfinansowano szkolenia kadry pedagogicznej m.in.: „*Narzędzia diagnozy psychologiczno-pedagogicznej*”, „*Jak pracować z prowokacyjnymi zachowaniami uczniów*”.

SZKOŁA PODSTAWOWA W JANIKOWIE

Na plan **27 706,00 zł** wykonanie stanowi kwotę **7 176,30 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 322,95 zł

- zakupiono publikacje służące doskonaleniu zawodowemu nauczycieli

§ 4300 Zakup usług pozostałych 2 800,00 zł

- opłacono kurs oligofrenopedagogiki oraz dofinansowano studia podyplomowe.

§ 4700 Szkolenia pracowników 2 472,00 zł

Nauczyciele zatrudnieni w Szkole Podstawowej w Janikowie korzystali z różnego rodzaju form doskonalenia zawodowego poprzez udział w licznych szkoleniach i kursach o łącznej wartości 2 472,00 zł. Odbyły się szkolenia o tematyce : „*Kontrola zarządcza*”, „*Bezpieczna szkoła*”, *warsztaty Rusz głowę*”, *konferencja „Zaburzenia mowy i komunikacji”*.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe 1 581,35 zł

W 2012 roku na opłacenie delegacji służbowych nauczycielom, biorącym udział w szkoleniach wydatkowano środki w kwocie 1 581,35 zł.

SZKOŁA PODSTAWOWA W BRONIEWICACH

Na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli zatrudnionych w Szkole Podstawowej w Broniewicach z zaplanowanej sumy wydatkowano 97,37 %, tj. kwotę **5 997,24 zł**, która obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 843,36 zł

Zakupiono materiały szkoleniowe oraz pomoce dla dyrektora i rady pedagogicznej.

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 2 900,00 zł

Opłacono udział w kursie oligofrenopedagogiki.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe

W ramach tego paragrafu opłacono nauczycielom delegacje służbowe w kwocie **183,88 zł.**

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 2 070,00 zł.

W paragrafie tym wydatkowo środki na :

- szkolenie „Pierwsza pomoc”
- szkolenie „Rusz głową”.

SZKOŁA PODSTAWOWA w LUDZISKU

Na plan **5 311,00 zł** wykonanie stanowi kwotę **403,98 zł.**

Poniesiono wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 219,00 zł.

Zakupiono pomoce dydaktyczne dla nauczycieli.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe

W ramach tego paragrafu opłacono nauczycielom delegacje służbowe w kwocie **184,98 zł.**

SZKOŁA PODSTAWOWA w KOŁODZIEJEWIE

Na plan **6 030,00 zł** wykonanie stanowi kwota **2 734,90 zł.**

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - 831,77 zł

W ramach tego paragrafu zakupiono:

- materiały szkoleniowe „Ewaluacja wewnętrzna w szkole”,
- materiały szkoleniowe „Doskonalenie zawodowe nauczycieli”.

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 900,00 zł

Opłacono udział w kursie oligofrenopedagogiki oraz dofinansowano koszty studiów podyplomowych.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe – 714,13 zł.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 289,00 zł, z przeznaczeniem na:

- szkolenie w zakresie protokolowania posiedzeń Rady Pedagogicznej,
- szkolenie „Program szkolenia siatkarza”.

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE w JANIKOWIE

Na plan 6 511,00 zł wykonanie stanowi kwotę 956,35 zł i obejmuje wydatki na:

§ 4300 Zakup usług pozostałych 500,00 zł

Dofinansowanie do kursu kwalifikacyjnego z zakresu oligofrenopedagogiki.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe 456,35 zł.

Do wysokości planowanych wydatków w roku 2013 na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli przyjęto obowiązujący jednoprocentowy odpis. Ogółem planowane wydatki stanowiły kwotę 78 241,00 zł, z której wydatkowano 25 639,87 zł, tj. 32,77 %.

STOŁÓWKI SZKOLNE

Stołówka szkolna przy Gimnazjum w Janikowie

rozdział 80148

W okresie sprawozdawczym na działalność stołówki funkcjonującej przy Gimnazjum w Janikowie wydano 224 522,07 zł. Średnioroczne zatrudnienie pracowników administracyjno-obługowych wynosiło 3,92 etatu.

I. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

- wynagrodzenia osobowe (§ 4010, 4040) 87 001,68 zł

- pochodne od wynagrodzeń (§ 4110, 4120) 13 336,29 zł

II. Wydatki rzeczowe

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 180,00 zł

W ramach tej kwoty zakupiono obuwie ochronne dla pracowników stołówki.

§ 4220 Zakup środków żywności 88 035,63 zł

Plan finansowy w tym paragrafie zrealizowano w 83,84 %, co było spowodowane było tym, że część faktur za żywność zakupioną w miesiącu grudniu wystawiono z terminem płatności przypadającym na miesiąc styczeń 2013 roku.

§ 4260 Zakup energii 1 126,29 zł

Wydatek ten poniesiono na zakup gazu.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych 70,00 zł

Opłacono wykonanie badań okresowych pracowników stołówki.

§ 4300 Zakup usług pozostałych 30 119,33 zł

Środki te wykorzystano na opłacenie usług transportowych związanych z dowozem posiłków z Gimnazjum do Szkół Podstawowych w Broniewicach, Ludzisku i Kołodziejewie.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 4 652,85 zł

POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Rozdział 80195

W roku sprawozdawczym wydatki w rozdziale 80195 zamykają się kwotą **264,00 zł**.

W roku sprawozdawczym gmina wydatkowała otrzymaną dotację w kwocie **264,00 zł** na sfinansowanie – w ramach podnoszenia jakości oświaty – prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego. W ramach tej kwoty wypłacono egzaminatorom wynagrodzenie wynikające z zawartych umów – zleceń.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Rozdz. 85401 Świetlice szkolne

Na działalność wszystkich świetlic, które były prowadzone przy szkołach w roku sprawozdawczym wydatkowano kwotę **434 697,79 zł**. Plan został zrealizowany w 94,84 %.

Świetlica przy Szkole Podstawowej w Janikowie

W roku sprawozdawczym przy Szkole Podstawowej w Janikowie działały dwie świetlice: w budynku przy ul. Kozala i ul. Szkolnej. Do prowadzenia zajęć zatrudnione były trzy osoby.

Na działalność świetlic wydatkowano ogółem **182 605,35 zł**, tj. 92,05 % założonego planu.

Wykonanie wydatków w ramach :

- **wydatków osobowych** kształtuje się następująco:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	134 054,84 zł
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	11 126,28 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	24 131,37 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	3 499,23 zł

- **wydatków rzeczowych** odzwierciedlają następujące paragrafy :

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	705,77 zł
--	------------------

Zakupiono artykuły piernicze.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	338,69 zł
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 749,17 zł

Świetlica przy Szkole Podstawowej w Broniewicach

Na prowadzenie świetlicy szkolnej w roku 2012 wydatkowano ogółem kwotę **31 780,57 zł**, tj. 99,69 % planu rocznego.

Na wynagrodzenia osobowe pracowników przeznaczono kwotę **21 624,35 zł**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki w następującej wysokości:

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 4 280,00 zł,

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 646,31 zł.

Zatrudnionemu nauczycielowi wypłacono dodatek wiejski – **1 460,47 zł** i dodatek mieszkaniowy – **547,92 zł** – (§ 3020), także dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **671,05 zł**.

W ramach **§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** wydatkowano kwotę **596,49 zł**. Zakupiono artykuły papiernicze i materiały biurowe.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **1 953,98 zł**.

Świetlica przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie

Na prowadzenie świetlicy szkolnej w roku 2012 wydatkowano ogółem kwotę **6 796,40 zł**, tj. 99,95 % planu rocznego.

W ramach **§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** wydatkowano kwotę **3 500,00 zł**. Zakupiono szafki do świetlicy szkolnej.

W **§ 4270 Zakup usług remontowych** na remont podłogi wydatkowano kwotę **3 296,40 zł**.

Świetlica przy Gimnazjum w Janikowie

W roku sprawozdawczym na działalność świetlicy wydatkowano ogółem **98 173,07 zł**, tj. 95,85 % planu. Do prowadzenia zajęć zatrudnionych było 2 nauczycieli.

Wykonanie wydatków kształtuje się następująco :

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 701,76 zł
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	5 529,09 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	10 326,94 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	1 782,50 zł
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 832,78 zł

85415 POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW

W ramach pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym wypłacono:

- stypendia dla uczniów – 98 199,20 zł
 - w I półroczu 2012 roku – 84 wnioski na 119 uczniów,
 - w II Półroczu 2012 roku – 87 wniosków na 160 uczniów.
- Na powyższą kwotę składają się środki z budżetu państwa (64 876,00 zł) i środki samorządowe (33 323,20 zł).
- dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum – 12 586,40 zł,

Kwotę 4 556,80 zł przeznaczono na zwrot dotacji przyznanej w roku 2010 na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr 19/2012 z dnia 15 lutego 2012 roku.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

plan – 276 689,00 zł

wykonanie – 272 247,75 zł

% wykonania – 98,39

WYDATKI BIEŻĄCE – 272 247,75 zł

W okresie sprawozdawczym wydatki związane z działalnością Komisji d/s Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wyniosły **220 300,00 zł**, co stanowi 100,00 % kwoty planowanych wydatków. Wydatki dotyczyły realizacji zadań przyjętych w:

- Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
- Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii.

Zrealizowane wydatki poniesiono na:

- diety dla członków komisji – 19 128,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 16 139,94 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 24 563,48 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 4 013,95 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 75 746,88 zł,
- zakup usług pozostałych – 79 438,33 zł,

- rozmowy telefoniczne – 252,14 zł,
- koszty podróży służbowych – 334,93 zł,
- współfinansowanie telefonicznego pogotowia dla ofiar przemocy w rodzinie – „Niebieska Linia” – 682,35 zł.

Realizacja zadań przebiegała zgodnie z uchwalonym programem, co zostało przedstawione w sprawozdaniu merytorycznym, złożonym przez Pełnomocnika Zarządu ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Janikowie. Posiadane środki wydatkowano na:

- utrzymanie działalności punktu konsultacyjnego porad prawnych dla osób uzależnionych oraz dla ich rodzin, działalności terapeutycznej, działalności punktu konsultacyjnego, motywującego do leczenia,
- finansowanie badań oraz wydawania opinii biegłych sądowych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu,
- nadzór medyczny oraz porady i konsultacje psychiatryczne,
- dofinansowanie przejazdów osób nadużywających, uzależnionych od alkoholu i narkotyków do poradni odwykowych w Inowrocławiu,
- prowadzenie i finansowanie działań na terenie szkół i innych ośrodków programów profilaktycznych dla dzieci i młodzieży oraz rodziców,
- finansowanie szkoleń dla nauczycieli w obszarze profilaktyki problemowej,
- zakupienie programów profilaktycznych i materiałów informacyjnych dla dzieci i młodzieży,
- finansowanie programów profilaktycznych i terapeutycznych dla dzieci z grup ryzyka,
- wspieranie aktywnych form wypoczynku dla dzieci i młodzieży, przede wszystkim z rodzin dotkniętych i zagrożonych alkoholizmem, narkomanią i przemocą domową,
- propagowanie trzeźwego stylu życia poprzez wspieranie i dofinansowanie imprez, popularyzacja takiego stylu życia poprzez zakup nagród dla uczestników, współorganizowanie obchodów Dnia Dziecka pn. „Postaw na Rodzinę”, współorganizowanie wielkiego malowania – konkursu plastycznego pt. „Moje wymarzone wakacje – bez uzależnień”, happeningu edukacyjno-sportowego – młodzi przeciw uzależnieniom pt. „Obudź Się” oraz „Rodzinnego spotkania z rzeźbą”,
- zakup materiałów niezbędnych do działania ogólnopolskich kampanii pt. „Zachowaj trzeźwy umysł”. „Postaw na Rodzinę”,
- zakup materiałów informacyjnych, ulotek, koszulek niezbędnych do przeprowadzenia ogólnopolskiej kampanii pt. „Obudź Się”,
- zakup materiałów edukacyjnych dla społeczności gminnej (ulotki, czasopisma),
- zakup nagród dla uczestników zajęć promujących zdrowy tryb życia, imprezy bez nałogów, alkoholu, narkotyków, papierosów, Internetu i innych uzależnień, organizowanych lub współorganizowanych dla mieszkańców, a w szczególności dla młodzieży przez MGOPS,

ŚDS, Policję, szkoły, Klub „Zefir”, koło PTTK, OSiR i inne,

- dofinansowano bieżącą działalność świetlicy środowiskowej działającej przy MGOPS w Janikowie dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym oraz zatrudnienia w świetlicy,
- finansowanie i dofinansowywanie działań p[rofilaktycznych, sportowych dla mieszkańców miasta i gminy Janikowo na festynach promujących zdrowy tryb życia,
- dofinansowanie i zakup paczek świątecznych, nagród, słodczy (Gwiazda, Wielkanoc oraz Dzień Dziecka), współorganizowanie z MGOPS i OSiR w Janikowie gwiazdkowego spotkania rodzinnego pt. „Postaw na Rodzinę”,
- dofinansowanie kosztów posiłków dla dzieci uczestniczących w zajęciach stowarzyszenia „Dar Serca” oraz świetlicy „Urwisy” w Janikowie,
- dofinansowanie zakupu materiałów informacyjnych w działaniach prewencyjnych i profilaktycznych realizowanych przez Komisariat Policji w Janikowie przy współpracy z GKRPA w Janikowie,
- dofinansowanie programu pt. „Aktywniej i bezpiecznie przez Życie” realizowanego przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Janikowie,
- dofinansowanie obozów socjoterapeutycznych, wypoczynku na koloniach, półkoloniach, obozach (letnich i zimowych) dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym, imprez integracyjnych, w których biorą udział dzieci z rodzin z problemem alkoholowym,
- dofinansowanie zakupu nagród dla dzieci oraz mieszkańców gminy uczestniczących w grach i zawodach sportowych podczas gminnych dożynek i innych imprez plenerowych,
- zakup nagród dla dzieci i młodzieży biorącej udział w konkursach na logo antynarkotkowe, które zostało wykorzystane na koszulkach, ulotkach i plakatach w czasie akcji pt. „Obudź Się”,
- współfinansowanie telefonicznego pogotowia dla ofiar przemocy w rodzinie – Niebieska Linia,
- opłacenie pobytu i terapii osób dowiezionych z terenu gminy i miasta Janikowo do Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Uzależnień w Inowrocławiu,
- dofinansowanie działań oddziałów terapeutycznych, z których korzystają mieszkańcy gminy i miasta Janikowo,
- finansowanie zakupów materiałów biurowych niezbędnych do funkcjonowania komisji,
- zakup materiałów informacyjno-edukacyjnych, odblasków do realizacji działań komisji oraz wspólnego programu z Komisariatem policji w Janikowie.
- zakup materiałów papierniczych niezbędnych do realizacji programów profilaktycznych w szkołach i świetlicach.

Na działalność filii Pogotowia Ratunkowego działającej w Janikowie ogółem wydatkowano kwotę **51 058,75 zł**, m.in. na:

- energię elektryczną, energię ciepłą, gaz ziemny i wodę – 9 620,41 zł,

- dzierżawę budynku, przegląd przewodów kominowych i opłatę za ścieki – 41 438,34 zł.

Kwotę **889,00 zł** wydatkowano na zakup materiałów biurowych w związku z wydawaniem decyzji przez gminy w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

plan – 7 408 962,77 zł

wykonanie – 7 328 717,91 zł

% wykonania – 98,92

WYDATKI BIEŻĄCE – 7 299 217,33 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE – 29 500,58 zł

Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie działający jako jednostka budżetowa, realizował budżet w roku 2012 w oparciu o przepisy ustawy o pomocy społecznej. Na własną działalność oraz na pomoc finansową i rzeczową dla osób i rodzin uprawnionych do świadczeń, poniósł wydatki na łączną kwotę **7 303 717,91 zł**, co stanowi 98,91 % planu rocznego. Pozostała kwota **25 000,00 zł** dotyczy dotacji dla podmiotów realizujących zadania z ustawy o stowarzyszeniach i wolontariacie.

Finansowanie poszczególnych zadań odbywa się w oparciu o środki pochodzące z:

- dotacji na zadania zlecone,
- dotacji na dofinansowanie zadań własnych,
- budżetu gminy (własne środki samorządowe).

Ośrodek pomocy społecznej, działając na podstawie obowiązujących przepisów ustawowych udzielił pomocy osobom i rodzinom, w szczególności:

- z powodu długotrwałej choroby – 149 rodzin,
- z powodu ubóstwa – 277 rodzin,
- w przypadku bezdomności – 7 rodzin,
- z uwagi na potrzebę ochrony macierzyństwa – 43 rodziny,
- w przypadku bezrobocia – 289 rodzin,
- z powodu niepełnosprawności – 138 rodzin,
- z tytułu bezradności w sprawach opiekuńczo – wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego – 39 rodzin,
- z uwagi na przemoc w rodzinie – 18 rodzin,

- w powodu alkoholizmu – 53 rodziny,
- z powodu zdarzeń losowych – 1 rodzina,
- w związku z trudnościami w przystosowaniu się do życia w społeczeństwie po opuszczeniu zakładu karnego – 13 rodzin,
- z powodu sytuacji kryzysowej – 1 rodzina.

Działania ośrodka umożliwiły wielu rodzinom i osobom samotnym przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych, w których się znalazły. Świadczona pomoc miała na celu doprowadzenie do życiowego usamodzielnienia osób oraz umocnienia rodzin.

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

Z tytułu opłacania pobytu osób z terenu naszej gminy w domach pomocy społecznej w 2012 roku wydatkowano środki w kwocie **174 436,52 zł**. Plan w tej podziale klasyfikacji budżetowej zrealizowany został w 99,3 %. Na przestrzeni roku z tej formy pomocy korzystało 10 osób.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała środki w wysokości **549 900,51 zł** na działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Janikowie, które zostały wykorzystane w 99,91 %. W dniu 17 grudnia 2012 roku dokonano zwrotu w kwocie 501,49 zł z dotacji przeznaczonej na remont i modernizację placówki.

Na bieżące funkcjonowanie wykorzystano również środki samorządowe w kwocie **6 379,08 zł**. Łącznie w roku sprawozdawczym wydatkowano 99,18 % planu rocznego, tj. kwotę **556 279,59 zł**, z czego 526 779,01 zł przypada na wydatki bieżące, a 29 500,58 zł na wydatki majątkowe.

Placówka jest jednostką organizacyjną oparcia społecznego dla osób dorosłych z niepełnosprawnościami intelektualnymi i chorych psychicznie. Opieką objęto 38 osób z terenu miasta i gminy.

Nadrzędnym celem działalności Środowiskowego Domu Samopomocy jest podnoszenie jakości życia i zapewnienie oparcia społecznego osobom mającym trudności z kształtowaniem swoich stosunków z otoczeniem. Polega to przede wszystkim na podtrzymywaniu i rozwijaniu umiejętności niezbędnych do samodzielnego życia. Proponowany przez ŚDS program wspierająco - rehabilitacyjny ma pomagać podopiecznym w rozwijaniu jak największego stopnia ich autonomii oraz wspierać środowisko rodzinne.

W sferze działań terapeutyczno – opiekuńczych funkcjonują następujące pracownice terapii zajęciowej:

- plastyczna,
- terapii ruchowej,

- stolarska,
- krawiecka,
- komputerowa.

Placówka zatrudnia 9 osób w pełnym wymiarze czasu pracy, w tym; kierownika, pracownika administracyjnego, terapeutę, 3 instruktorów terapii zajęciowej, instruktora ds. kulturalno-oświatowych, kucharkę i sprzątaczkę oraz psychologa w niepełnym wymiarze czasu pracy.

Na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi przeznaczono **348 092,61 zł**. W Domu Środowiskowym powołano zespół wspierająco – rehabilitacyjny, który czuwa nad przebiegiem procesu rewalidacji podopiecznych. Zatrudniono także lekarza psychiatrę.

W ramach przyznanej dotacji celowej i środków samorządowych dokonano zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie **66 441,39 zł**.

Zakupiono:

- akcesoria komputerowe,
- artykuły dekoracyjne,
- nagrody na turniej tenisowy,
- artykuły biurowe i piernicze,
- meble (fotel, stoły, siedziska drewniane, krzesła),
- drukarki i niszczarkę,
- prenumeratę czasopism,
- pakiet szkoleń bhp,
- artykuły do pracowni terapeutycznych,
- środki czystości, artykuły gospodarcze i chemiczne,
- kuchnię elektryczną,
- wodę źródlaną i inne.

W Środowiskowym Domu Samopomocy wydawane są posiłki dla uczestników zajęć terapeutycznych. W roku 2012 na zakup artykułów żywnościowych wydano **26 504,09 zł**.

Na opłaty za zużytą energię elektryczną, centralne ogrzewanie i wodę przeznaczono **20 777,57 zł**.

W ramach zakupu usług remontowych wydatkowano środki w wysokości **32 695,62 zł** na dostawę i montaż wykładziny, malowanie pomieszczeń do terapii, przystosowanie łazienek dla osób niepełnosprawnych, montaż instalacji elektrycznej i wykonanie posadzki z płytek gresowych.

Na zakup usług pozostałych wydatkowano środki w kwocie **15 858,42 zł**. Wydatki dotyczą opłat za usługi transportowe, pocztowe, bankowe, wywóz nieczystości, usługi wodno-kanalizacyjne, przegląd i konserwację kserokopiarki, obsługę artystyczną imprez okolicznościowych, porady psychiatryczne, usługi fotograficzne, hosting i aktualizacja strony

i inne.

Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych wynoszą **1 263,48 zł** natomiast opłaty z tytułu zakupu dostępu do sieci Internet stanowią kwotę **360,00 zł**.

Ponadto w okresie sprawozdawczym w ramach otrzymanych środków poniesione zostały wydatki na:

- krajowe podróże służbowe – **2 883,84 zł**,
- różne opłaty i składki (w tym ubezpieczenie mienia) – **775,30 zł**,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - **10 027,69 zł**,
- zakup usług zdrowotnych – **70,00 zł**,
- szkolenia pracowników – **609,00 zł**,
- świadczenia bhp – **420,00 zł**.

Środowiskowy Dom Samopomocy otrzymał dodatkowe środki w ramach odrębnej umowy na wydatki inwestycyjne, które wykorzystano w kwocie **29 500,58 zł**. Wykonano pochylnię dla osób niepełnosprawnych przy budynku ŚDS w Janikowie.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Środki samorządowe w wysokości **2 055,61 zł** przeznaczono na:

- zakup materiałów (teczki procedur, druki i inne) – 1 566,75 zł,
- usługi (koszty wysyłki, usługa transportowa, happening) – 488,86 zł.

Rozdział 85206 Wspieranie rodziny

Środki samorządowe w wysokości **5 833,36 zł** przeznaczono na:

- świadczenia bhp – 34,24 zł,
- zakup materiałów (teczka dokumentacji pracy z rodziną, akcesoria komputerowe, drukarka, materiały biurowe) – 1 621,96 zł,
- podróże służbowe asystenta rodziny – 1 980,86 zł,
- wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi i odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1 736,94 zł,
- szkolenia w zakresie pieczy zastępczej – 240,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 64,38 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 154,98 zł.

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne

Świadczeniami rodzinnymi są zasiłki rodzinne oraz dodatki do zasiłku rodzinnego, a także świadczenia opiekuńcze i jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka. Świadczenia te mają na celu częściowe pokrycie wydatków związanych z utrzymaniem dziecka w rodzinie.

W roku sprawozdawczym gmina otrzymała dotację na finansowanie świadczeń oraz na pokrycie kosztów obsługi tych świadczeń w wysokości **3 850 766,87 zł**.

Faktycznie poniesione wydatki na świadczenia dla osób uprawnionych do przyznania pomocy w 2012 roku wynosiły 3 630 751,04 zł i obejmowały między innymi:

1. zasiłki rodzinne (9 382 świadczenia) na kwotę 823 545,00 zł,
2. dodatki do zasiłków rodzinnych (4 925 świadczeń) na kwotę 519 024,00 zł z tytułu:
 - urodzenia dziecka – 32 000,00 zł
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 99 654,00 zł
 - samotnego wychowywania dziecka – 84 920,00 zł
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 47 340,00 zł
 - rozpoczęcia roku szkolnego – 58 400,00 zł
 - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 73 590,00 zł
 - wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej – 123 120,00 zł
3. zasiłki pielęgnacyjne (5 944 świadczenia) na kwotę 909 432,00 zł,
4. świadczenia pielęgnacyjne (1 125 świadczeń) na kwotę 581 361,00 zł,
5. jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka (116 świadczeń) na kwotę 116 000,00 zł,
6. fundusz alimentacyjny (1 843 świadczenia) na kwotę 684 939,04 zł.

W okresie sprawozdawczym odzyskano kwotę 8 443,34 zł nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, z czego 5 594,00 zł przekazano do budżetu państwa oraz odzyskano 700,00 zł, tj. nienależnie pobranych świadczeń z tytułu funduszu alimentacyjnego.

Łączne wydatki poniesione na wypłatę świadczeń rodzinnych i na opłacenie obsługi w zakresie wypłaty świadczeń tego rodzaju stanowią kwotę **3 903 908,30 zł**, w tym z dotacji 3 850 766,87 zł, a ze środków samorządowych 53 141,43 zł.

Wyżej wymienione środki finansowe zostały przeznaczone na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 632,32 zł,
- świadczenia rodzinne – 2 946 512,00 zł,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 684 239,04 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 92 842,25 zł,

- pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS i FP) oraz składki ZUS od świadczeniobiorców – 123 986,71 zł,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 822,45 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 14 841,17 zł,

Zakupiono m.in.: artykuły biurowe i papiernicze, druki, akcesoria komputerowe, zestaw komputerowy, monitor i oprogramowanie, licencję na programowanie, środki czystości i inne.

- zakup pozostałych (opłaty pocztowe, prowizje bankowe, usługi prawnicze i inne – 29 554,41 zł,

- rozmowy telefoniczne – 481,57 zł,

- podróże służbowe – 434,62 zł,

- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3 467,76 zł,

- szkolenia – 2 094,00 zł.

Plan tego rozdziału został zrealizowany w 99,0 %.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej

W ramach zadań zleconych w 2012 roku wydatkowano 13 592,32 zł. Z kwoty tej opłacone zostały składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierającej świadczenia pielęgnacyjne.

W zakresie zadań rządowych własnych w roku sprawozdawczym opłacono składki z tego tytułu za osoby korzystające z pomocy społecznej i nie podlegające innemu ubezpieczeniu w kwocie 10 041,89 zł.

Łączne wydatki tego rozdziału stanowią kwotę 23 634,21 zł, tj. 99,35 % planu.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze

W okresie sprawozdawczym na rachunek dochodów gminy wpłynęły środki finansowe na wykonanie zadania własnego w zakresie wypłaty zasiłków okresowych i celowych w wysokości **278 388,00 zł**, co stanowi 100,0 % kwoty planowanej.

Otrzymane środki zostały wydatkowane na wypłaty zasiłków okresowych z powodu bezrobocia, długotrwałej choroby, niepełnosprawności i inne oraz na wypłaty specjalnych zasiłków celowych. Łącznie wypłacono świadczenia na kwotę **534 408,22 zł**, z czego kwota **256 020,22 zł** stanowi dopłatę środków samorządowych.

Z otrzymanej dotacji wypłacono następujące zasiłki okresowe:

- z powodu bezrobocia – 727 świadczeń dla 138 rodzin na kwotę 252 155,74 zł,
- z powodu długotrwałej choroby – 21 świadczeń dla 9 rodzin na kwotę 9 855,87 zł,
- z powodu niepełnosprawności – 46 świadczeń dla 13 rodzin na kwotę 11 829,58 zł,
- inne – 13 świadczeń dla 3 rodzin na kwotę 4 546,81 zł.

Kwota 256 020,22 zł została przeznaczona na wypłaty zasiłków celowych, specjalnych zasiłków celowych oraz pomocy rzeczowej – zakup żywności, leków, węgla, odzieży i innych.

Plan wydatków w tym rozdziale został zrealizowany na poziomie 99,73 %.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Według stanu księgowego na dzień 31 grudnia 2012 roku wypłacono dodatki mieszkaniowe w kwocie 234 326,30 zł. Plan roczny w zakresie tych świadczeń został wykonany w 99,93 %.

Wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych finansowane są wyłącznie ze środków własnych gminy.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację w wysokości **150 561,89 zł**.

Wydano 42 osobom decyzje, którymi przyznano ogółem 415 świadczeń dla osób samotnie gospodarujących oraz dla osoby w rodzinie. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę 150 561,89 zł. Plan tego rozdziału zrealizowano w 99,2 %.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Na utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janikowie w 2012 roku gmina otrzymała środki finansowe w ramach dotacji na dofinansowanie zadań własnych. Dotacja została wykorzystana w kwocie 229 564,00 zł. Środki samorządowe stanowiły kwotę 602 579,11 zł. Ogółem wydatki w tym rozdziale to kwota **832 143,11 zł**, tj. 98,11 % planu rocznego.

Struktura zrealizowanych wydatków w 2012 roku przedstawia się następująco:

- świadczenia bhp dla pracowników – 4 333,24 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 507 883,68 zł,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 35 685,98 zł,
- pochodne od płac – 98 558,06 zł,
- wpłaty na PFRON – 32 825,00 zł,
- zakup materiałów – 42 137,17 zł (licencja na oprogramowanie, krzesła, artykuły biurowe i papiernicze, środki czystości, artykuły malarskie i gospodarcze, wydawnictwa, druki, pieczątki, prenumerata, szafa, biurka, akcesoria komputerowe, tablice informacyjne, klimatyzator, materiały szkoleniowe, programy antywirusowe, router, szafa pancerna i inne),
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 18 757,32 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 352,00 zł,
- zakup usług remontowych – 6 993,84 zł,
- zakup usług pozostałych – 41 776,05 zł (w tym: obsługa informatyczna, prowizja bankowa od przelewów i wypłat gotówkowych, wywóz nieczystości, opłaty pocztowe, usługi prawnicze, usługi transportowe i logistyczne, usługi p.poż., opłata za ścieki, naprawa i konserwacja drukarki i kserokopiarki, wymiana matrycy, prace instalacyjne, zestaw odnowieniowy – podpis elektroniczny i inne),
- usługi telekomunikacyjne – 6 470,78 zł,
- delegacje służbowe – 12 133,60 zł,
- różne opłaty i składki – 782,57 zł,
- naliczenie ZFŚS – 18 833,82 zł,
- szkolenia pracowników – 4 620,00 zł.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W roku 2012 plan roczny wydatków na usługi opiekuńcze został zrealizowany w kwocie **262 844,51 zł**, to jest 97,65 % kwoty planowanej. Dotacja na zadania w zakresie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych została wykorzystana w kwocie **15 241,52 zł**. Gmina z własnych środków sfinansowała tego rodzaju usługi na kwotę **247 602,99 zł**.

Na podstawie decyzji przyznano świadczenie dla 34 osób wymagających pomocy z uwagi na nabyte schorzenia lub niepełnosprawność. Usługami opiekuńczymi objęto 34 rodziny na podstawie stosownych decyzji. Liczba osób w tych rodzinach, którym sfinansowano świadczenia w zakresie specjalistycznych usług opiekuńczych w okresie sprawozdawczym wyniosła 13. Objętych pomocą w tym zakresie zostało 12 rodzin.

Łączne wydatki tego rozdziału stanowi kwota 262 844,51 zł, którą przeznaczono na:

- świadczenia bhp dla opiekunek domowych – 3 890,00 zł,

- wynagrodzenia dla opiekunek domowych i psychologa – 185 448,71 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 35 032,53 zł,
- wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 11 309,23 zł,
- odpis na ZFŚS – 8 208,12 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 9 073,33 zł,
- zakup materiałów i usług – 9 447,09 zł,
- badania lekarskie – 435,50 zł.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

W roku 2012 realizacja rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” objęła środki własne gminy i środki otrzymane z budżetu państwa.

Łącznie kwotę **500 000,00 zł**, w tym z otrzymanej dotacji – 350 000,00 zł i 150 000,00 zł ze środków samorządowych wydatkowano na:

- zasiłki celowe i świadczenia rzeczowe w ramach programu – 322 229,84 zł,
- zapłatę za posiłki – 147 770,16 zł,
- dowożenie do punktów wydawania posiłków – 30 000,00 zł.

Pomoc w formie posiłku dla dzieci realizowana była zgodnie z ustawą o pomocy społecznej. Realizatorami tej formy pomocy były stołówki szkolne.

Na działalność świetlicy środowiskowej przeznaczono kwotę **36 294,96 zł**, która została przeznaczona na:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń dla wychowawców – 23 797,50 zł,
- zakup materiałów potrzebnych do prowadzenia zajęć w świetlicy – 4 845,06 zł,
- zakup energii – 6 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 330,06 zł,
- odpis na ZFŚS – 1 093,93 zł,
- delegacje służbowe – 28,41 zł,
- szkolenia pracowników – 200,00 zł.

W okresie sprawozdawczym gmina była organizatorem prac społecznie użytecznych. Wydatki związane z wypłatą świadczeń za wykonywanie tych prac stanowią kwotę **9 652,60 zł**.

Ponadto z dotacji rządowej na zadania zlecone w kwocie **43 900,00 zł** wypłacono zasiłki w ramach rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne. Od

m miesiąca marca do listopada w porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Inowrocławiu zatrudniano 5 osób w ramach robót publicznych. Wydatki z tym związane kształtują się następująco:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne – **28 802,65 zł**,
- zakup usług zdrowotnych i odpis na ZFŚS – **4 636,08 zł**.

W okresie sprawozdawczym dotacje dla podmiotów realizujących zadania z ustawy o stowarzyszeniach i wolontariacie przekazano na podstawie stosownych umów kwotę **25 000,00 zł**, z czego dla:

- Janikowskiego Stowarzyszenia Przyjaciół Dzieci Specjalnej Troski „Dar Serca” 7 100,00 zł,
- Klubu Seniora „Złoty Wiek” 7 400,00 zł,
- Towarzystwo Przyjaciół Janikowa im. Henryka Czamana 4 500,00 zł,
- Polski Czerwony Krzyż 6 000,00 zł.

Łączne wydatki poniesione w rozdziale 85295 stanowią kwotę **648 286,29 zł**, tj. 99,1 % planu rocznego.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE

POLITYKI SPOŁECZNEJ

plan – 223 495,42 zł

wykonanie – 223 085,92 zł

% wykonania – 99,82

WYDATKI BIEŻĄCE – 223 085,92 zł

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie w 2012 roku realizował projekt pn. „Poznaj siebie – inwestuj w siebie”, finansowany z funduszy strukturalnych w ramach EFS Program Operacyjny Kapitał Ludzki Priorytet VII Poddziałanie 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej.

W ramach tego projektu przeprowadzono różnego rodzaju działania dla osób bezrobotnych, nieaktywnych zawodowo, niepełnosprawnych, korzystających ze świadczeń pomocy społecznej. Celem głównym tych działań było podniesienie jakości życia przez warsztaty i wsparcie specjalisty pracy z rodziną. Celami szczegółowymi był wzrost kompetencji społecznych, zdobycie umiejętności interpersonalnych i pełnienia ról społecznych, zdobycie wykształcenia i upowszechnienie aktywnej integracji i pracy socjalnej.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia osobowe – 82 933,60 zł,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 5 035,60 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 17 476,20 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 532,10 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 16 921,50 zł, w tym:
 - artykuły promujące projekt,
 - komputer z oprogramowaniem,
 - krzesło biurowe,
 - aparaty telefoniczne,
 - szafa,
 - drukarka, monitory, akcesoria komputerowe,
 - materiały biurowe,
 - zorganizowanie spotkania inauguracyjnego i podsumowującego realizację projektu,
 - materiały dydaktyczne,
 - niszczarka.
- zakup usług pozostałych – 65 560,00 zł, w tym:
 - wynajem sali na prowadzenie zajęć warsztatowych,
 - warsztaty aktywizacji zawodowej i doradztwa zawodowego, catering,
 - warsztaty gospodarowania budżetem domowym i catering,
 - zakup biletów miesięcznych dla uczestników projektu,
 - trening aktywizacji zawodowej,
 - warsztaty umiejętności wychowawczych,
 - trening z zakresu relaksacji,
 - warsztaty rozwoju osobistego – artterapia,
 - warsztaty – profilaktyka zagrożeń zdrowotnych,
 - warsztaty – władza rodzicielska w świetle prawa,
 - warsztaty – savoir vivre,
 - szkolenie – świąteczny warsztat artystyczny.
- usługi telekomunikacyjne – 309,96 zł,
- różne opłaty i składki (czesne i opłata administracyjna) – 430,00 zł.

W ramach wkładu własnego wypłacono zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe w kwocie 22 236,09 zł.

W ramach rozliczeń z Komisją Europejską ze środków samorządowych dokonano zwrotu kwoty 9 106,11 zł.

WYDATKI NIEWYGASAJĄCE

PROGRAM „POZNAJ SIEBIE - INWESTUJ W SIEBIE”

Na dzień 31 grudnia 2012 roku na koncie wydatków niewygasających znajdowała się kwota **2 544,76 zł**, w następujących paragrafach:

§ 4217 Zakup materiałów i wyposażenia – 457,27 zł

§ 4307 Zakup usług pozostałych – 2 087,49 zł

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA

I OCHRONA ŚRODOWISKA

plan – 3 987 901,81 zł

wykonanie – 3 885 802,56 zł

% wykonania – 97,44

OGÓŁEM WYDATKI BIEŻĄCE – 2 831 913,11 zł

OGÓŁEM WYDATKI MAJĄTKOWE – 1 053 889,45 zł

W ramach działu 900 - **Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska** były realizowane zadania w zakresie gospodarki ściekowej i ochrony wód, oczyszczania miast i wsi, utrzymania zieleni, oświetlenia ulic, placów, dróg i pozostałej działalności.

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

WYDATKI MAJĄTKOWE – 136 781,80 zł

Wydatek w kwocie 98 650,82 zł dotyczy pokrycia zobowiązań z roku 2011 za budowę kanalizacji sanitarnych na terenie gminy.

Pozostałe środki finansowe zostały wydatkowane na:

- wykonanie zasilania energetycznego do przydomowych oczyszczalni – 22 263,98 zł,
- projekt budowy kanalizacji sanitarnej ul. Polna – Kołuda Mała oraz inwentaryzacja

geodezyjna – 15 867,00 zł.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

plan – 36 449,96 zł

wykonanie – 35 244,92 zł

% wykonania – 96,69

WYDATKI BIEŻĄCE – 35 244,92 zł

Na opłacenie umów – zleceń za pełnione dyżury podczas „Akcji Zima” oraz za prowadzenie selektywnej zbiórki odpadów wydatkowano kwotę 11 498,88 zł.

W ramach § 4300 – Zakup usług pozostałych wydano kwotę 23 746,04 zł, którą przeznaczono na utylizację azbestu, wyłapywanie bezdomnych psów i usługi weterynaryjne.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

plan – 4 000,00 zł

wykonanie – 4 000,00 zł

% wykonania – 100,00

WYDATKI BIEŻĄCE – 4 000,00 zł

Pokryto koszty zawartych umów-zleceń za zwalczanie chwastów, szkodników drzew i krzewów ozdobnych, wykonanie oprysków oraz formowaniem szpaleru grabowego.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

plan – 45 500,00 zł

wykonanie - 45 437,44 zł

% wykonania – 99,86

WYDATKI BIEŻĄCE – 45 437,44 zł

Poniesiono koszty utrzymania bezdomnych psów, umieszczonych w schronisku w Inowrocławiu.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

plan – 837 100,00 zł

wykonanie - 835 139,12 zł

% wykonania – 99,77

WYDATKI BIEŻĄCE – 763 956,76 zł

Wydatki bieżące związane z zakupem energii elektrycznej do oświetlenia ulic, placów i dróg,

według stanu na koniec 2012 roku stanowią kwotę 544 842,57 zł, a wydatki związane z konserwacją oświetlenia ulicznego kwotę 219 114,19 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 71 182,36 zł

Pokryto koszty realizacji pierwszego etapu budowy oświetlenia w Kołudzie Małej oraz modernizacji oświetlenia ulicy Prusa w Janikowie.

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Szczegółowa charakterystyka wydatków tego rozdziału została umieszczona na str. 102 sprawozdania opisowego.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

plan – 1 543 951,85 zł

wykonanie - 1 529 390,61 zł

% wykonania - 99,06

WYDATKI BIEŻĄCE – 683 465,32 zł

W 2012 roku gmina zatrudniała osoby bezrobotne do prac interwencyjnych i publicznych w ramach umów zawartych z Powiatowym Biurem Pracy w Inowrocławiu. Wydatki związane z tym zatrudnieniem oraz pozostałą działalnością przedstawiają się w sposób następujący:

§ 3020 – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 16 787,58 zł

Zakupiono wodę mineralną, odzież ochronną.

§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników - 434 320,15 zł

§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne - 28 152,65 zł

§ 4110, 4120 – pochodne od płac (składki na ubezpieczenia społeczne

i Fundusz Pracy) 86 498,68 zł

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia 15 442,15 zł

- zakupiono narzędzia,

- wykonanie ogrodzenia placów zabaw,

- zakupiono piasek do piaskownic.

§ 4260 – zakup energii 5 310,03 zł

w tym:

- energia elektryczna – 1 820,63 zł,

- energia cieplna – 1 905,71 zł,

- woda – 1 583,69 zł.

§ 4270 – zakup usług remontowych **5 638,23 zł**

- naprawa ławek parkowych,

- malowanie koszy parkowych,

- naprawa ogrodzeń i uszkodzonych furtek na placach zabaw.

§ 4280 – zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i na robotach publicznych) **2 804,00 zł**

§ 4300 – zakup usług pozostałych **37 856,71 zł**

Środki finansowe zostały wydatkowane na:

- usuwanie skutków zimy,

- wykonanie świątecznego wystroju miasta,

- montaż urządzeń zabawowych na placach zabaw

§ 4430 – Różne opłaty i składki **400,00 zł**

§ 4440 – odpis na ZFŚS **50 255,14 zł**

W okresie sprawozdawczym Urząd Miejski w Janikowie był organizatorem prac interwencyjnych i robót publicznych. Średnioroczne zatrudnienie stanowiło 45,94 etatów.

Zatrudnieni bezrobotni wykonywali następujące prace:

1. bieżące oczyszczanie terenów zielonych miejskich na pow. 49,5 ha,
2. koszenie trawy w mieście – 48,0 ha,
3. koszenie trawy na terenach wiejskich – 13,8 ha,
4. pielęgnacja młodych drzew i krzewów, rabat i klombów, podlewanie, odchwaszczanie – 30 000 m²,
5. odchwaszczanie i pielęgnacja żywopłotów, usuwanie suchych gałęzi – 6 330 mb,
6. comiesięczne zmiatanie i sprzątanie chodników, jezdni i parkingów – 50 000 m²,
7. systematyczne opróżnianie koszy ulicznych – 92 szt. x 35 l i 10 szt. x 50 l,
8. załadunek i wywóz nieczystości (zmiotek i odpadów z koszy) na składowisko.

W § 4210 i § 4300 zawarte są wydatki dot. funduszu sołeckiego opisanego na str. 94

WYDATKI MAJĄTKOWE – 845 925,29 zł

Wydatek został poniesiony na realizację zobowiązań dotyczących zadania pn. „Budowa placu zabaw i targowiska miejskiego etap I w ramach programu rewitalizacji miasta Janikowa” – 821 319,10 zł. Za kwotę 24 606,19 zł pokryto koszty dokumentacji projektu targowiska

miejskiego i przyłącza energetycznego.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

plan – 1 476 153,68 zł

wykonanie – 1 450 787,05 zł

% wykonania – 98,28

WYDATKI BIEŻĄCE – 1 450 157,05 zł

W 2012 roku dla instytucji kultury przekazano w transzach dotację w kwocie **1 360 000,00 zł**, z czego kwota 1 101 000,00 zł przypadła na działalność Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie, a kwota 259 000,00 zł na działalność bibliotek. Kierownictwo tych placówek złożyło sprawozdanie roczne, które stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania.

Pozostała kwota **90 157,05 zł** dotyczy wydatków poniesionych przez sołectwa, w ramach Funduszu Sołeckiego – szczegółowy opis zawiera załącznik do sprawozdania opisowego, umieszczony na str. 94.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 630,00 zł

Kwota 600,00 zł stanowi wydatek na opracowanie kosztorysu inwestorskiego restauracji parku w Dobieszewicach.

Pozostała kwota, tj. 30,00 zł została wydatkowana na zadania realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego - szczegółowy opis zawiera załącznik do sprawozdania opisowego, umieszczony na str. 94.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

plan – 2 680 011,48 zł

wykonanie – 2 658 814,84 zł

% wykonania – 99,21

WYDATKI BIEŻĄCE – 2 284 215,99 zł

W okresie sprawozdawczym wydatki bieżące na utrzymanie obiektów sportowych wyniosły **1 983 448,23 zł**, tj. 99,03 % planu i kształtowały się w poszczególnych paragrafach jak niżej:

§ 3020 – Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 16 373,62 zł

W roku 2012 środki tego paragrafu przeznaczono na zakup odzieży ochronnej, środków czystości dla pracowników, wody źródlanej, herbaty oraz na ekwiwalent za pranie odzieży roboczej.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników - 646 291,15 zł

Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

§ 4110 Ubezpieczenia Społeczne	117 471,27 zł
§ 4120 Fundusz Pracy	13 502,98 zł
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne -	45 938,93 zł
§ 4170 – Wynagrodzenie bezosobowe	100 452,86 zł

w tym:

- basen **6 682,00 zł**
 - konserwacja urządzeń automatyki – 6 444,00 zł
 - sporządzenie dokumentacji płacowej i do ZUS – 238,00 zł
- hala sportowa **3 844,00 zł**
 - prowadzenie kursu tańca – 2 039,00 zł
 - sędziowanie rozgrywek sportowych – 1 805,00 zł
- stadiony **20 053,16 zł**
 - utrzymanie i konserwacja boiska w Kołodziejewie i Kołodzie Wielkiej oraz organizacja turniejów piłki nożnej na boisku wielofunkcyjnym w Broniewicach
- statek **1 841,10 zł**
 - prace przygotowawcze do rozpoczęcia sezonu rejsowego – 1 374,10 zł
 - przygotowanie oferty do zorganizowania imprezy dla dzieci – 467,00 zł
- boiska „Orlik” **68 032,60 zł**
 - wykonywanie usług z zakresu dozoru obiektu sportowego i pełnienie funkcji instruktora sportu – 67 565,60 zł,
 - sędziowanie rozgrywek sportowych – 467,00 zł.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	209 361,81 zł
--	----------------------

w tym:

- basen **49 607,62 zł**
 - środki chemiczne do uzdatniania wody basenowej, środki czystości, artykuły biurowe i tusze do drukarek, pokarm dla rybek i akcesoria do akwarium, kasa fiskalna, lodówka, zestaw ratownictwa wodnego, żetony szatniowe i paski termoplastyczne, szafka na klucze, serwer i inne.
- hala widowiskowo-sportowa **72 475,42 zł**
 - kasa fiskalna, krzesła, szafy, stoliki i stoły, kołdry, poduszki, pościele i koce, lustra i półki szklane, łóżka i materace, maty, środki czystości, materiały budowlane i malarskie, rolety materiałowe, wyposażenie łazienek i pokoi gościnnych, telewizor, antena i uchwyt

ścienny, drabinki gimnastyczne.

- stadiony i szatnie sportowe 23 235,06 zł
- paliwo do kosiarek i traktora, nawóz mineralny oraz rozsiewacz nawozów, środki czystości, środki ochrony roślin, zakup barierek, zakup kosiarki, ogrzewacza wody i grzałki do bojlera,
- statek „Janek” 14 460,32 zł
- olej napędowy, zakup pływaków ratunkowych, artykuły malarskie i przemysłowe
- hangary i plaża 4 097,41 zł
- boje cumownicze, lina polipropylenowa, kształtki styropianowe, kamizelki ratunkowe
- boiska sportowe „Orlik” i lodowisko „Biały Orlik” 3 939,19 zł
- zmiatacz, urządzenie do równania lodowiska, siatka do piłki nożnej, olej napędowy, beton i artykuły malarskie
- pozostałe 22 124,40 zł
- nagrody rzeczowe, napoje i słodycze, puchary i medale jako nagrody za uczestnictwo w turniejach organizowanych i współorganizowanych przez OSiR, stroje sportowe, komplety i dresy dla członków reprezentacji gminy podczas Olimpiady „Tuchola 2012”.

Łącznie wydatki OSiR w tym paragrafie stanowią kwotę **189 939,42 zł**.

Pozostała kwota, tj. **19 422,39 zł** dotyczy wydatków poniesionych przez sołectwa, w ramach Funduszu Sołeckiego – szczegółowy opis zawiera załącznik do sprawozdania opisowego, umieszczony na str. 94

§ 4220 – Zakup środków żywności 4 895,18 zł

W okresie sezonu letniego zakupiono słodycze i napoje do barku znajdującego się na statku oraz słodycze do baru na terenie hali widowiskowo-sportowej.

§ 4260 – Zakup energii 550 352,26 zł

w tym:

- basen 268 116,34 zł
- hala widowiskowo-sportowa 147 135,11 zł
- stadiony i szatnie sportowców, boiska „Moje Boisko – Orlik 2012” 103 001,87 zł
- hangary 32 098,94 zł

§ 4270 – Zakup usług remontowych 58 133,97 zł

w tym:

- basen 30 096,29 zł
- remont pomieszczeń – adaptacja na urządzenie biura, przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, prace elektryczne, przegląd przewodów kominowych, przegląd i naprawa systemu

alarmowego, wymiana szyby, dozór techniczny zbiorników wyrównawczych, prace serwisowe stacji uzdatniania wody, remont urządzeń wodno-kanalizacyjnych.

- hala widowiskowo-sportowa 16 273,70 zł
- udrożnienie przyłącza kanalizacji sanitarnej, naprawa i konserwacja pralki, wymiana filtrów w centralach wentylacyjnych, prace remontowe w szatniach sportowców, przegląd przewodów kominowych, przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, wymiana kamery.
- stadiony 2 905,36 zł
- naprawa kosiarek, przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, zakup wirnika do remontu pompy.
- statek „Janek” 3 527,59 zł
- remont przekładki, wymiana olejów i filtrów.
- hangary i plaża 1 978,74 zł
- przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, naprawa kotła gazowego.
- lodowisko „Biały Orlik” 3 352,29 zł
- przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, przegląd serwisowy agregatu chłodniczego, wymian grzejnika.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników OSiR) 210,00 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych 194 389,32 zł

w tym:

- basen 137 626,56 zł
- usługi ratownicze, prowadzenie zajęć aerobiku, opłaty za ścieki, zwalczanie szkodników zgodnie z programem i deratyzacja, czynsz za barek z wodą źródłaną, wywóz nieczystości, zapłata za wykonanie plakatów, zestaw odnowieniowy – podpis elektroniczny, badanie wody.
- hala widowiskowo-sportowa 5 817,78 zł
- usługi publicznego odtwarzania dźwięku, czynsz za barek z wodą źródłaną, ścieki, usługi transportowe, okresowy przegląd budynku.
- stadiony 7 210,52 zł
- wywóz nieczystości, wynajem koparki, kontrola budynków.
- statek „Janek” 3 904,30 zł
- czynsz za barek z wodą mineralną i sanityzacja, opłata rejestracyjna, usługa reklamowa statku.
- hangary i plaża 8 577,12 zł
- badania wody z jeziora, usługi ratownicze, serwis i wynajem kabin WC, usługa

transportowa.

- boiska sportowe „Orlik 2012” 3 354,72 zł
- wynajem koparki, usługi transportowe, kontrola budynków.
- pozostałe 21 552,95 zł
- prowizje bankowe, opłaty za prowadzenie rachunku bankowego, zapłata za wyżywienie, nocleg, wpisowe i przewóz osób – Olimpiada „Tuchola 2012”, udział w regatach KRAJANA CUP, usługi transportowe, aktualizacja serwisu www.

Łącznie wydatki przeznaczone na zakup usług pozostałych dla OSiR stanowią kwotę **188 043,95 zł**.

Pozostała kwota, tj. **6 345,37 zł** dotyczy wydatków poniesionych przez sołectwa, w ramach Funduszu Sołeckiego – szczegółowy opis zawiera załącznik do sprawozdania opisowego, umieszczony na str. 94.

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej 1 560,82 zł

§ 4370 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej 1 409,48 zł

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe 6 359,10 zł

- delegacje pracowników OSiR i wypłacony ryczałt za używanie prywatnego samochodu do celów służbowych.

§ 4430 – Różne opłaty i składki 13 378,00 zł

Ubezpieczenie pływalni, OSiR, statku, hali widowiskowo-sportowej oraz boisk „Orlik 2012”

§ 4440 – Odpis na ZFŚS 24 945,24 zł

§ 4700 Szkolenia 4 190,00 zł

Opłacono udział w szkoleniach:

- „Nowelizacja ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych”,
- „Ochrona danych osobowych”,
- „Aktualizacja VAT w jednostkach”,
- dot. obsługi central wentylacyjnych,

Ponadto dokonano zapłaty za kurs energetyczno-elektryczny.

Roczny plan dotacji na dofinansowanie działalności klubów sportowych został zrealizowany w 100 %. Dotacje w kwocie **275 000,00 zł** były przekazywane zgodnie z zawartymi umowami dla:

- Klub Żeglarski „KORMORAN” Janikowo 13 000,00 zł
- MLKS „UNIA” Janikowo 128 500,00 zł

- Międzyszkolny Klub Sportowy „BASKET” Janikowo	22 500,00 zł
- Miejsko-Gminne Zrzeszenie LZS Janikowo	61 000,00 zł
- Komitet Organizacyjny Zawodów Motorowodnych	50 000,00 zł

WYDATKI MAJATKOWE – 374 598,85 zł

Kwota 354 095,35 zł dotyczy zobowiązań roku 2011 za realizację budowy lodowiska „Biały Orlik” w Janikowie. Natomiast kwota 5 503,50 zł dotyczy opracowania dokumentacji projektowej budowy boiska wielofunkcyjnego w Kołudzie Wielkiej. Pozostała kwota wydatkowana w tym rozdziale, tj. 15 000,00 zł dotyczy wydatków poniesionych w ramach funduszu sołectkiego opisanego na str. 94.

ZADANIA ZLECONE

W uchwale Rady Miejskiej Nr XV/94/2011 z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia budżetu na 2012 rok planowana wartość dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych wyniosła 4 405 490,00 zł. Plan wydatków realizowanych w ramach środków z tych dotacji zamykał się również tą kwotą.

W wyniku zmian budżetowych na koniec roku sprawozdawczego plan wydatków na finansowanie zadań zleconych oraz plan dotacji celowych związanych z realizacją tych zadań stanowił kwotę 5 038 546,00 zł.

Wykonanie planu wydatków stanowi kwotę 5 005 530,39 zł co potwierdzają sporządzone w tym zakresie sprawozdania o symbolu Rb-50.

Struktura wydatków związanych z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej wg działów

010 - Rolnictwo i łowiectwo	381 031,17 zł	7,6 %
750 - Administracja publiczna	147 119,00 zł	2,9 %
751 - Urzędy naczelnych organów....	3 090,00 zł	0,1 %
851 – Ochrona zdrowia	889,00 zł	0,0 %
852 - Pomoc społeczna	4 473 401,22 zł	89,4 %
Ogółem	5 005 530,39 zł	100,0 %

WYKONANIE PLANU DOTACJI Z BUDŻETU GMINY JANIKOWO ZA 2012 ROK

Na koniec roku 2012 plan dotacji po zmianach dla podmiotów związanych i nie związanych z sektorem finansów publicznych oraz dla instytucji kultury stanowił kwotę 1 926 232,74 zł. Wykonanie zamyka się taką samą kwotą.

Dotacje były przekazywane w transzach określonych w zawartych umowach.

WYKONANIE WG DZIAŁÓW

Dział 720 Informatyka	- 5 200,25 zł
Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne ...	- 150 000,00 zł
Dział 801 Oświata i wychowanie	- 146 350,14 zł
Dział 851 Ochrona zdrowia	- 682,35 zł
Dział 852 Pomoc społeczna	- 25 000,00 zł
Dział 921 Kultura i ochrona....	- 1 360 000,00 zł
Dział 926 Kultura fizyczna	- 275 000,00 zł

Podział dotacji oraz ich przeznaczenie opisane jest przy poszczególnych działach.

FUNDUSZ SOŁECKI

Na podstawie Uchwały Nr VII/28/2011 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 30 marca 2011 roku, wyodrębniono w budżecie gminy na rok 2012 środki stanowiące fundusz sołecki w łącznej kwocie **163 538,98 zł**. Wydatkowano ogółem kwotę **134 682,69 zł**, co stanowi 82,36 % planu. Realizację zaplanowanych wydatków przedstawia poniższa tabela.

Dział, rozdział, paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
	OGÓŁEM	163 538,98 zł	134 682,69 zł	82,36
<u>Dział 600</u>	<u>Transport i łączność</u>	<u>1 588,06 zł</u>	<u>0,00 zł</u>	<u>0,00</u>
Rozdział 60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	1 588,06 zł	0,00 zł	0,00
§ 4300	Zakup usług pozostałych	1 588,06 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Dębowo	1 588,06 zł	0,00 zł	0,00
<u>Dział 900</u>	<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	<u>3 840,00 zł</u>	<u>3 727,88 zł</u>	<u>97,08</u>
Rozdział 90095	<i>Pozostała działalność</i>	3 840,00 zł	3 727,88 zł	97,08
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 400,00 zł	2 400,00 zł	100,00
	Sołectwo Dobieszewice - zakupiono płyty chodnikowe i materiał do postawienia ogrodzenia przy figurze zabytkowej	2 400,00 zł	2 400,00 zł	100,00
§ 4300	Zakup usług pozostałych	1 440,00 zł	1 327,88 zł	92,21
	Sołectwo Dobieszewice - wykonanie cokołu pod figurę Św.Jana, transport płyt chodnikowych, odnowienie ogrodzenia	1 440,00 zł	1 327,88 zł	92,21

Dział 921	<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>	<u>115 553,68 zł</u>	<u>90 187,05 zł</u>	<u>78,05</u>
Rozdział 92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	115 553,68 zł	90 187,05 zł	78,05
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74 757,78 zł	69 879,83 zł	93,47
	Sołectwo Broniewice - zakupiono ruszt do grilla, art. spożywcze	6 000,00 zł	5 997,72 zł	99,96
	Sołectwo Dębowo - zakupiono art. spożywcze, kwiaty	4 500,00 zł	4 104,00 zł	91,20
	Sołectwo Dobieszewice - zakupiono notesy, piórniki, długopisy z przeznaczeniem na nagrody w organizowanych konkursach, naczynia, artykuły spożywcze, wieniec dożynkowy, sprzęt kuchenny	5 080,88 zł	4 967,40 zł	97,77
	Sołectwo Głogówiec - zakupiono: sprzęt nagłaśniający i artykuły spożywcze	7 233,92 zł	3 284,83 zł	45,41
	Sołectwo Góry - zakupiono drzwi zewnętrzne do świetlicy, art. spożywcze, sprzęt AGD	12 221,50 zł	12 202,41 zł	99,84
	Sołectwo Kołodziejewo - zakupiono kije i stół bilardowy, naczynia, kwiaty, art. spożywcze, sprzęt nagłaśniający, zestaw kuchenny	14 579,80 zł	14 579,80 zł	100,00
	Sołectwo Kołuda Mała - zakupiono art. spożywcze, naczynia, konwektor, namiot	3 787,75 zł	3 785,58 zł	99,94
	Sołectwo Kołuda Wielka - zakupiono: kwiaty, artykuły spożywcze, rolety	6 170,27 zł	5 979,53 zł	96,91
	Sołectwo Ludzisko - zakupiono art. spożywcze do przygotowania potraw regionalnych, klocki i gry	1 700,00 zł	1 692,95 zł	99,59

	Sołectwo Sielec - zakupiono art. spożywcze do przygotowania potraw regionalnych, kwiaty, artykuły wyposażenia świetlicy, zestaw kina domowego	5 885,45 zł	5 698,16 zł	96,82
	Sołectwo Trląg - zakupiono naczynia, sprzęt AGD, artykuły spożywcze	3 749,57 zł	3 739,00 zł	99,72
	Sołectwo Wierzejewice - zakupiono art. gospodarstwa domowego, tkaniny dekoracyjne, artykuły spożywcze	3 848,64 zł	3 848,45 zł	100,00
§ 4270	Zakup usług remontowych	6 000,00 zł	5 895,56 zł	98,26
	Sołectwo Broniewice - wykonano roboty ogólnobudowlane podczas remontu świetlicy	4 000,00 zł	3 895,56 zł	97,39
	Sołectwo Wierzejewice - dokonano wymiany okien w świetlicy	2 000,00 zł	2 000,00 zł	100,00
§ 4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00 zł	14 381,66 zł	95,88
	Sołectwo Dębowo - opłacono usługę związaną z wyjazdem integracyjnym mieszkańców wsi	2 000,00 zł	2 000,00 zł	100,00
	Sołectwo Dobieszewice- opłacono usługę muzyczną	1 000,00 zł	400,00 zł	40,00
	Sołectwo Głogówiec - wynajem i obsługa kompleksu zabawowego	500,00 zł	500,00 zł	100,00
	Sołectwo Kołodziejewo - dokonano opłaty pocztowej, opłacono wynajem kompleksu zabawowego	1 000,00 zł	1 000,00 zł	100,00
	Sołectwo Kołuda Mała - opłacono usługi transportowe, montaż gniazd sieciowych i doprowadzenie energii elektrycznej	5 500,00 zł	5 481,66 zł	99,67

	Sołectwo Kołuda Wielka - zapłacono za usługę muzyczną, zapłacono za wypożyczenie stołów, krzeseł i zastawy stołowej na organizację dożynek gminnych	5 000,00 zł	5 000,00 zł	100,00
§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 795,90 zł	30,00 zł	0,15
	Sołectwo Ludzisko - opłata sądowa dot. budowy zadaszonego „grzybka” – miejsca rekreacyjnego	19 795,90 zł	30,00 zł	0,15
<u>Dział 926</u>	<u>Kultura fizyczna</u>	<u>42 557,24 zł</u>	<u>40 767,76 zł</u>	<u>95,80</u>
Rozdział 92601	<i>Obiekty sportowe</i>	42 557,24 zł	40 767,76 zł	95,80
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 557,24 zł	19 422,39 zł	94,48
	Sołectwo Broniewice - przygotowanie rodzinnego festynu sportowo-rekreacyjnego (art. spożywcze), zakupiono matę wiklinową oraz siatkę do wykonania ogrodzenia boiska	2 857,24 zł	2 855,78 zł	99,95
	Sołectwo Dębowo - przygotowanie rodzinnego festynu sportowo-rekreacyjnego (art. spożywcze), zakupiono kosiarkę i olej napędowy	2 500,00 zł	2 337,01 zł	93,48
	Sołectwo Głogówiec - przygotowanie rodzinnego festynu sportowo-rekreacyjnego (art. spożywcze)	1 000,00 zł	269,52 zł	26,95
	Sołectwo Kołodziejewo - przygotowanie rodzinnego festynu sportowo-rekreacyjnego (art. spożywcze, medale, puchary)	3 000,00 zł	2 998,89 zł	99,96
	Sołectwo Kołuda Mała - przygotowanie rodzinnego festynu sportowo-rekreacyjnego	1 500,00 zł	1 473,09 zł	98,21

	Sołectwo Kołuda Wielka - zakupiono wyposażenie (piłka, siatka, szachy)	3 000,00 zł	2 789,73 zł	92,99
	Sołectwo Ludzisko - przygotowanie rodzinnego festynu sportowo-rekreacyjnego (art. spożywcze)	200,00 zł	198,37 zł	99,19
	Sołectwo Sielec - przygotowanie rodzinnego festynu sportowo-rekreacyjnego (art. spożywcze, zabawki), zakupiono siatkę i piłkochwyty	3 000,00 zł	3 000,00 zł	100,00
	Sołectwo Wierzejewice - przygotowanie rodzinnego festynu sportowo-rekreacyjnego (art. spożywcze, nagrody), zakupiono siatkę i piłkochwyty	3 500,00 zł	3 500,00 zł	100,00
§ 4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00 zł	6 345,37 zł	90,65
	Sołectwo Broniewice - opłacono wynajem kompleksu zabawowego, pokryto koszty wykonania podwyższenia ogrodzenia boiska sportowego	2 000,00 zł	1 999,87 zł	99,99
	Sołectwo Dębowo - opłacono usługę związaną z wyjazdem integracyjnym mieszkańców wsi	1 500,00 zł	1 500,00 zł	100,00
	Sołectwo Głogówiec - przygotowanie rodzinnego festynu sportowo-rekreacyjnego (usługa muzyczna, wynajem kompleksu zabawowego)	1 500,00 zł	1 345,50 zł	89,70
	Sołectwo Kołodziejewo - wynajem kompleksu zabawowego	500,00 zł	500,00 zł	100,00
	Sołectwo Kołuda Wielka - przygotowanie rodzinnego festynu sportowo-rekreacyjnego z okazji Dnia Dziecka	1 000,00 zł	1 000,00 zł	100,00
	Sołectwo Wierzejewice	500,00 zł	0,00 zł	0,00

§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00 zł	15 000,00 zł	100,00
	Sołectwo Trląg - ogrodzenia boiska sportowego, bramki, piłkochwyty	10 000,00 zł	10 000,00 zł	100,00
	Sołectwo Kołodziejewo - wykonano ogrodzenie boiska sportowego	5 000,00 zł	5 000,00 zł	100,00

PRZYCHODY I ROZCHODY

WYKONANIE W 2012 ROKU

Według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku kwota planowanych przychodów wynosiła **2 300 000,00 zł.**

W powyższej kwocie zaciągnięto kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w Piastowskim Banku Spółdzielczym w Janikowie. Okres spłaty rat kapitałowych tego kredytu przypada na lata 2013 -2019.

Plan rozchodów na rok 2012 stanowił kwotę **3 964 750,81 zł** i obejmował spłaty otrzymanych krajowych kredytów i pożyczek zaciągniętych na:

- termomodernizacja budynków z roku 2002	- 100 737,00 zł
- termomodernizacja budynków z roku 2003	- 124 296,00 zł
- pokrycie deficytu budżetowego z roku 2007	- 388 236,00 zł
- pokrycie deficytu budżetowego z roku 2008	- 750 000,00 zł
- pokrycie deficytu budżetowego z roku 2011 (2 kredyty)	- 1 283 329,32 zł
- finansowanie wyprzedzające zadania inwestycyjnego (BGK)	- 1 226 452,49 zł
- na budowę kanalizacji sanitarnej (WFOŚiGW)	- 91 700,00 zł

ogółem

3 964 750,81 zł

Plan przychodów i rozchodów w roku 2012 został zrealizowany w 100,0%.

Stan zadłużenia Gminy Janikowo z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31 grudnia 2012 roku wynosi 20 494 300,80 zł, w tym:

- kredyt na termomodernizację w BZ WBK I/O Inowrocław /z roku 2003/	- 82 393,00 zł
- kredyt na pokrycie deficytu budżetu z roku 2007 w PBS Janikowo	- 1 358 826,00 zł
- kredyt na pokrycie deficytu budżetu z roku 2010 w PKO BP	- 10 600 000,00 zł
- kredyt na pokrycie deficytu budżetu z roku 2011 w BGK	- 2 527 777,80 zł
- kredyt na pokrycie deficytu budżetu z roku 2011 w PBS	- 2 800 004,00 zł
- pożyczka z WFOŚiGW z roku 2011	- 825 300,00 zł
- kredyt na spłatę zadłużenia z roku 2012 w PBS	- 2 300 000,00 zł

razem kredyty i pożyczki

- 20 494 300,80 zł

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA W ROKU 2012

W roku 2012 realizacja dochodów budżetu państwa przez naszą gminę przedstawia się następująco:

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wpływy z tytułu opłat za udzielone informacje wyniosły 279,00 zł.

Do Urzędu Wojewódzkiego przekazano kwotę 265,05 zł, natomiast na rzecz jednostki samorządu terytorialnego potrącono 5% prowizji w kwocie 13,95 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wpływy z tytułu odpłatności za wydane posiłki w Środowiskowym Domu Samopomocy w Janikowie wyniosły 6 891,27 zł. Do końca roku dochody odprowadzone zostały w 100%.

Na rachunek bankowy Urzędu Wojewódzkiego przekazano dochody z tytułu zaliczek alimentacyjnych w kwocie 4 812,00 zł oraz z tytułu funduszu alimentacyjnego w wysokości 59 295,33 zł. Odsetki od funduszu alimentacyjnego stanowiły kwotę 10 267,61 zł. Ogółem przekazano 74 374,94 zł.

Należności pozostałe do zapłaty na koniec 2012 roku, wynikające ze sprawozdania Rb 27 ZZ przedstawiają się następująco:

- zaliczki alimentacyjne – 384 558,14 zł,
- fundusz alimentacyjny – 1 323 134,74 zł,
- odsetki od funduszu alimentacyjnego – 468 382,15 zł.

Ogółem należności wobec budżetu państwa zamykają się kwotą 2 176 075,03 zł.

W okresie sprawozdawczym dłużnicy alimentacyjni zwrócili kwotę 120 022,87 zł, z czego kwoty zwrócone przez dłużników z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego zostały podzielone na:

- dochody budżetu państwa – 60 lub 80% - 69 562,94 zł,
- dochody własne gminy wierzyciela – 20 lub 40% - 41 381,40 zł,
- dochody własne gminy dłużnika – 20% - 9 078,53 zł.

W roku 2012 dłużnicy alimentacyjni zwrócili zaliczki alimentacyjne w kwocie 9 623,62 zł, z czego 50% wpłaconych zaliczek zwrócono na konto bankowe Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 4 812,00 zł.

WPLYWY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w uchwale budżetowej zostały ujęte w rozdziale 90019. Łączne wydatki stanowią kwotę **1 299 808,67 zł**.

Podział wydatków według realizowanych zadań:

1. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia **101 866,34 zł**

- Edukacja ekologiczna **3 751,26 zł**

w tym: prenumerata i zakup wydawnictw „Aktualizacja Przepisów o Ochronie Środowiska”, „Zieleń miejska” i „Przegląd komunalny”, wydawnictwa „Odpady i Opakowania”, „Gospodarka wodno-ściekowa” oraz publikacje dotyczące „Zasad gospodarowania odpadami komunalnymi”.

- Oczyszczanie terenu gminy i miasta **39 522,78 zł**

w tym: zakup narzędzi gospodarczych, rękawic ochronnych, worków na śmieci i kamizelek ostrzegawczych.

- Urządzenie terenów zielonych oraz ich utrzymanie **54 053,24 zł**

w tym: zakup drzew, krzewów i bylin oraz środków ochrony roślin i nawozów, części zamiennych i etylina do kosiarek, mieszanek traw, narzędzi ogrodniczych i farb do malowania ławek parkowych.

Nowe nasadzenia – drzewa i krzewy ozdobne:

- na terenie miasta – wysadzono 479 szt. krzewów i 289 szt. drzew,

- na terenie wsi – wysadzono 238 szt. krzewów i 80 szt. drzew.

Ponadto wysadzono kwiaty rabatowe w ilości 3 885 sztuk.

- Gospodarka wodno-ściekowa **4 539,06 zł**

w tym: zakup elementów do ustawienia studni, zakup wpustów kanalizacji deszczowej.

2. § 4300 - Zakup usług pozostałych **1 197 942,33 zł**

- Edukacja ekologiczna **6 752,78 zł**

w tym: usługi transportowe, udział w seminarium w zakresie ochrony środowiska z cyklu „Zielona Polska” pt. EKO-LOGIKA, usługa prawnicza i udział w szkoleniu dot. ustawy o utrzymaniu czystości i porządku.

- Oczyszczanie terenu gminy i miasta **519 611,30 zł**

w tym: utrzymanie czystości na terenie miasta i gminy, wywóz i utylizacja odpadów komunalnych, zbiórka i segregacja surowców wtórnych.

- Gospodarka wodno-ściekowa **14 932,48 zł**

w tym: wykonanie mapy do celów opiniodawczych dot. operatu wodno-prawnego, operat wodno-prawny, wykonanie przyłączy kanalizacji sanitarnej, montaż hydrantu.

- Urządzenie terenów zielonych oraz ich utrzymanie **654 652,97 zł**

w tym: wydatki na utrzymanie i konserwację zieleni na terenie miasta i gminy oraz usługi transportowe dotyczące przewozu drzew, krzewów i kwiatów, naprawa kosiarki, naprawa ławek parkowych.

- Badanie gleb **1 992,80 zł**

w tym: wykonanie monitoringu gleby – analiza makroelementowa.

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, dokonane w trakcie 2012 roku

W uchwale na rok budżetowy 2012 plan wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących ze środków budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych, które nie podlegają zwrotowi, zamykał się kwotą **55 491,37 zł** i obejmował zadania:

- w zakresie wydatków bieżących:

- Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius – Projekt „Podróż przez dwa wieki” – 55 491,37 zł, środki w całości pochodzące z budżetu UE.

W trakcie I półrocza 2012 roku plan tych wydatków zmieniamy był dwa razy, na podstawie:

1. Uchwały Rady Miejskiej Nr XVI/99/2012 z dnia 26 stycznia 2012 roku,

2. Uchwały Rady Miejskiej Nr XIX/119/2012 z dnia 22 czerwca 2012 roku.

Po dokonanych zmianach na dzień 30 czerwca 2012 roku plan wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących ze środków budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych, które nie podlegają zwrotowi ogółem stanowi kwotę **1 130 147,81 zł** i obejmuje zadania:

- w zakresie wydatków bieżących:

- Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius – Projekt „Podróż przez dwa wieki” – 55 491,37 zł, środki w całości pochodzące z budżetu UE.

- PKOL – Projekt „Poznaj Siebie – inwestuj w Siebie” – 191 878,44 zł

w tym: środki z budżetu UE – 182 230,92 zł,

środki z budżetu krajowego – 9 647,52 zł.

- w zakresie wydatków majątkowych:

- Budowa placu zabaw i targowiska miejskiego etap I w ramach programu rewitalizacji miasta Janikowa – 882 778,00 zł,

w tym: środki z budżetu UE – 327 778,00 zł,

środki z budżetu gminy – 555 000,00 zł.

W trakcie 2012 roku plan tych wydatków zmieniamy był sześciokrotnie, na podstawie:

1. Uchwały Rady Miejskiej Nr XVI/99/2012 z dnia 26 stycznia 2012 roku,

2. Uchwały Rady Miejskiej Nr XIX/119/2012 z dnia 22 czerwca 2012 roku,

3. Zarządzenia Nr 58/2012 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 04 października 2012 roku,
4. Uchwały Rady Miejskiej Nr XX/153/2012 z dnia 28 listopada 2012 roku,
5. Zarządzenia Nr 76/2012 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 05 grudnia 2012 roku,
6. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXIII/166/2012 z dnia 28 grudnia 2012 roku.

Po dokonanych zmianach na koniec 2012 roku plan wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących ze środków budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych, które nie podlegają zwrotowi ogółem stanowił kwotę **1 009 332,72 zł** i obejmował zadania:

- w zakresie wydatków bieżących:
 - Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius – Projekt „Podróż przez dwa wieki” – 39 015,41 zł, w tym środki z budżetu UE – 39 015,41 zł,
 - PKOL – Projekt „Poznaj Siebie – inwestuj w Siebie” – 214 389,31 zł,
- w tym: środki z budżetu UE – 182 230,92 zł,
środkami z budżetu krajowego – 9 647,52 zł,
środkami z budżetu gminy – 22 510,87 zł.
- w zakresie wydatków majątkowych:
 - Budowa placu zabaw i targowiska miejskiego etap I w ramach programu rewitalizacji miasta Janikowa – 845 928,00 zł,
- w tym: środki z budżetu UE – 327 778,00 zł,
środkami z budżetu gminy – 518 150,00 zł.

Na koniec 2012 roku zrealizowano następujące wydatki:

- w zakresie wydatków bieżących:
 - Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius – Projekt „Podróż przez dwa wieki” – 39 015,41 zł,
 - PKOL – Projekt „Poznaj Siebie – inwestuj w Siebie” – 213 979,81 zł,
 - w zakresie wydatków majątkowych:
 - Budowa placu zabaw i targowiska miejskiego etap I w ramach programu rewitalizacji miasta Janikowa – 845 925,29 zł,
- Łącznie wydatkowano kwotę 1 098 920,51 zł.

UPOWAŻNIENIA UDZIELONE BURMISTRZOWI PRZEZ RADĘ MIEJSKĄ W JANIKOWIE

Podczas wykonywania budżetu gminy Janikowo w okresie sprawozdawczym Burmistrz Gminy i Miasta Janikowo uprawniony był do korzystania z upoważnień wynikających z Uchwały Nr XV/94/2011 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2012 oraz z Uchwały Nr XVII/106/2012 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 09 marca 2012 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy i Miasta Janikowo na rok 2012.

Wykorzystano upoważnienie do:

- zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań na:
 - a) sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu,
 - b) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek,
- dokonywania zmian w planach wydatków budżetu polegających na przeniesieniach pomiędzy paragrafami i rozdziałami w ramach działu klasyfikacji budżetowej, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na wynagrodzenia,
- udzielania poręczeń w roku budżetowym.

W okresie sprawozdawczym nie korzystano z upoważnienia w zakresie lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania według stanu na koniec okresu sprawozdawczego zgodnie ze sprawozdaniem Rb – 28 S ogółem stanowią kwotę **2 692 679,60 zł** i dotyczą między innymi składek ZUS i podatku dochodowego za miesiąc grudzień 2012 roku, z terminem płatności przypadającym na dzień 05 stycznia i 20 stycznia 2013 roku oraz wypłat dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z stan zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw towarów i usług na dzień 31 grudnia 2012 r. wyniósł **440 416,92 zł** i dotyczył płatności z zakresu wydatków bieżących w następujących paragrafach:

- zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) – 19 940,04 zł,
- zakup środków żywności (§ 4220) – 3 107,63 zł,
- zakup energii (§ 4260) – 228 874,24 zł,
- zakup usług remontowych (§ 4270) – 29 939,21 zł,
- zakup usług pozostałych (§ 4300) – 157 079,80 zł,
- szkolenia pracowników (§ 4700) – 1 476,00 zł,

Naliczone odsetki od zobowiązań wobec kontrahentów na dzień 31 grudnia 2012 roku wynoszą 6 508,50 zł. Ogółem zobowiązania wymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-28 S stanowią kwotę 446 925,42 zł.

Powyższe zobowiązania wymagalne wraz z naliczonymi od nich odsetkami dotyczą działów:

- 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 394 851,05 zł (w całości wobec Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Janikowie),
- 801 – Oświata i wychowanie – 52 074,37 zł.

Przyczyną wystąpienia zobowiązań wymagalnych z tytułu towarów i usług jest brak środków finansowych na rachunku bankowym na koniec roku sprawozdawczego.

Zobowiązania wobec PGKiM w Janikowie zostały uregulowane w miesiącu styczniu, a zobowiązania z działu 801 w miesiącu styczniu i lutym 2013 roku.

NALEŻNOŚCI

Na należności wymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-N według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku w kwocie **3 820 699,71 zł** składają się:

- należności podatkowe – 702 404,99 zł,
- należności ze sprzedaży – 293 171,21 zł,
- należności od Urzędów Skarbowych – 19 318,25 zł,
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych (50%) – 384 561,88 zł,
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych dot. części budżetu państwa (50%) – 384 558,14 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego dot. części budżetu państwa (60%) – 1 323 134,74 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego dot. części gminy dłużnika (20%) – 131 381,98 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego (gminy 40 i 20%) – 566 769,80 zł,
- z tytułu zwrotu świadczeń rodzinnych i pielęgnacyjnych – 13 429,02 zł,
- należności jednostki MGZO – 1 969,70 zł.

Z ogólnej kwoty należności na poszczególne jednostki przypada:

- Urząd Miejski – 995 576,20 zł,
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 964 760,70 zł,
- Miejsko Gminny Zespół Oświaty – 1 969,70 zł,
- Budżet JST – 1 858 393,11 zł.

DEFICYT - NADWYŻKA W BUDŻECIE w 2012 ROKU

Realizacja budżetu w 2012 roku

Dochody wykonano w kwocie	41 597 328,13 zł
Wydatki wykonano w kwocie	39 783 359,05 zł

Nadwyżka	1 813 969,08 zł
-----------------	------------------------

Plan budżetu na rok 2012 zakładał nadwyżkę w kwocie 1 664 750,81 zł. Rok budżetowy zakończył się nadwyżką w kwocie 1 813 969,08 zł, co stanowi 108,96 % planu.

Dochody zrealizowane zostały w 97,13 % w stosunku do planowanych.

Wydatki w roku 2012 zrealizowano na poziomie 96,66 % w stosunku do planu.

Wykonanie na poziomie niższym niż 95,00 % planowanych wydatków odnotowano w trzech działach:

700 – Gospodarka mieszkaniowa – z powodu braku środków na rachunku bankowym nie opłacono faktur obejmujących wydatki związane z utrzymaniem bieżącym mieszkań, które stanowią własność gminy i utrzymaniem części wspólnej w budynkach, gdzie powstały wspólnoty mieszkaniowe.

758 – Różne rozliczenia – nie wykorzystano utworzonej w kwocie 88 000,00 zł rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe, stąd niski wskaźnik wykonania planu w tym dziale.

854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – plan zrealizowano na poziomie 94,84 %.

W pozostałych działach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków kształtuje się na poziomie od 96,2 do 100,00 % założonego planu.

Wydatki inwestycyjne, w stosunku do planu tych wydatków zostały zrealizowane na poziomie 98,0 %.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

W OKRESIE 2012 ROKU

Uchwałą Nr XV/95/2011 z dnia 28 grudnia 2011 roku Rada Miejska uchwaliła Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Janikowo na lata 2012-2025.

Określono przedsięwzięcia do realizacji w latach 2012-2015 według poniższego zestawienia:

WYDATKI MAJĄTKOWE w roku 2012 – 660 000,00 zł

Nazwa	Cel	Planowane nakłady finansowe w zł			
		Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Budowa ciśnieniowej kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Janikowo, ul. Polna, Kołuda Mała	Ochrona wód zlewni Jeziora Pakoskiego, poprawa warunków sanitarnych życia mieszkańców	90 000,00	100 000,00		
Budowa ciśnieniowej kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Janikowo, ul. Wiejska, Sielec	j.w.	90 000,00	100 000,00		
Rozbudowa miejsc parkingowych w Janikowie	Zwiększenie ilości miejsc parkingowych	300 000,00	100 000,00		
Rozwój bazy turystycznej poprzez budowę pola kempingowego wraz z zapleczem sanitarno-socjalnym nad Jeziorem Pakoskim w Janikowie	Zwiększenie oferty turystycznej	180 000,00	202 220,00		

WYDATKI BIEŻĄCE w roku 2012 – 3 888,00 zł

	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Poręczenia i gwarancje				
Udzielone dla Wspólnoty Mieszkaniowej - ul. Sportowa w Janikowie	3 888,00	3 888,00	3 888,00	1 620,00

ZMIANY W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY I MIASTA JANIKOWO

Uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Janikowo na lata 2012-2025 w okresie sprawozdawczym była zmieniana siedmiokrotnie, niżej wymienionymi uchwałami:

1. Uchwałą Nr XVII/107/2012 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 09 marca 2012 roku,
2. Uchwałą Nr XVIII/109/2012 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 26 kwietnia 2012 roku,
3. Uchwałą Nr XIX/120/2012 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 22 czerwca 2012 roku,
4. Uchwałą Nr XX/131/2012 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 27 września 2012 roku,
5. Uchwałą Nr XXI/146/2012 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 26 października 2012 roku,
6. Uchwałą Nr XXII/154/2012 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 28 listopada 2012 roku,
7. Uchwałą Nr XXIII/167/2012 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 28 grudnia 2012 roku.

W wyniku wprowadzonych zmian zestawienie przedsięwzięć na koniec okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

WYDATKI MAJĄTKOWE w roku 2012 – 173 760,00 zł

Nazwa	Cel	Planowane nakłady finansowe w zł			
		Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Janikowo	Ochrona wód zlewni Jeziora Pakoskiego, poprawa warunków sanitarnych życia mieszkańców	136 900,00	200 000,00		
Modernizacja sali gimnastycznej przy Gimnazjum w Janikowie	Poprawa bezpieczeństwa i warunków do przeprowadzania zajęć sportowych	0,00	100 000,00		
Rozbudowa miejsc parkingowych w Janikowie	Zwiększenie ilości miejsc parkingowych	34 400,00	100 000,00		
Rozwój bazy turystycznej poprzez budowę pola kempingowego wraz z zapleczem sanitarno-socjalnym nad Jeziorem Pakoskim w Janikowie	Zwiększenie oferty turystycznej	2 460,00	202 220,00		

WYDATKI BIEŻĄCE w roku 2012 – 40 000,00 zł

Poręczenia i gwarancje	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Udzielone dla Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Sportowa w Janikowie	0,00	3 888,00	3 888,00	1 620,00
Poręczenie kredytu dla klubu sportowego działającego w formie stowarzyszenia	40 000,00	177 000,00	162 000,00	38 500,00

Realizacja zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Janikowo – 136 781,80 zł,
- Rozbudowa miejsc parkingowych w Janikowie – 20 161,42 zł,
- Rozwój bazy turystycznej poprzez budowę pola kempingowego wraz z zapleczem sanitarno-socjalnym nad Jeziorem Pakoskim w Janikowie – 2 460,00 zł.

W zakresie przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących, tj. na gwarancje i poręczenia udzielone przez jednostkę, w okresie sprawozdawczym dokonano zmiany poprzez dodanie poręczenia kredytu dla klubu sportowego działającego w formie stowarzyszenia. Na zabezpieczenie to w roku bieżącym przypadła kwota 40 000,00 zł, z której wydatkowano 34 108,09 zł.

Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2012-2025 według stanu na początek roku 2012 oraz po wprowadzonych zmianach na dzień 31 grudnia 2012 roku przedstawiają załączone tabele.

PODSUMOWANIE

Realizacja dochodów budżetowych w roku 2012 stanowi kwotę 41 597 328,13 zł, co stanowi 97,13 % wielkości planowanej.

Wykonanie dochodów bieżących kształtuje się na poziomie 97,03 %, co daje kwotę 38 384 561,22 zł. Dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 3 212 766,91 zł, co stanowi 99,99 % planu tych dochodów.

Podstawowych dochody podatkowe wykonano w kwocie 17 606 862,75 zł, tj. 45,87 % w strukturze wykonanych dochodów bieżących i 42,33 % w strukturze wykonania dochodów ogółem w roku 2012.

Uzyskane dochody podatkowe w roku sprawozdawczym są wyższe w porównaniu do roku poprzedniego o kwotę 1 096 539,96 zł. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i osób fizycznych w porównaniu do wpływów z tego tytułu w roku ubiegłym są niższe o łączną kwotę 211 186,83 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy stanowią kwotę ogółem 1 215 942,80 zł.

W roku sprawozdawczym pozyskano środki finansowe między innymi na:

- modernizację drogi Wierzejewice, Broniewice – 96 840,00 zł,
- budowę obwodnicy miasta Janikowa – 370 539,07 zł,
- realizację programu „Cyfrowa szkoła” – 164 375,07 zł,
- realizację programu Comenius „Podróż przez dwa wieki” – 39 015,41 zł,
- wykonanie podjazdu do budynku ŚDS w Janikowie – 29 500,58 zł,
- realizację projektu „Poznaj Siebie – Inwestuj w Siebie” – 191 743,72 zł,
- budowę placu zabaw i targowiska miejskiego w Janikowie – 618 716,61 zł,
- budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Broniewice, Dobieszewice – 1 300 000,00 zł.

Zrealizowane wydatki budżetowe ogółem są niższe o 7 360 458,48 zł niż w roku 2011. Wydatki bieżące wykonano w kwocie wyższej o 2 698 419,76 zł, a wydatki majątkowe w kwocie niższej o 10 058 878,24 zł.

W stosunku do planu rocznego wykonanie wydatków ogółem stanowi 96,66 % i zamyka się kwotą 39 783 359,05 zł, z czego na wydatki bieżące przypada 37 569 704,96 zł, a na wydatki majątkowe kwota 2 213 654,09 zł.

W roku 2012 okresowo korzystano z kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym.

Na zadłużenie gminy w kwocie 20 934 717,72 zł składają się zobowiązania z tytułu:

- kredytów i pożyczek w kwocie 20 494 300,80 zł,
- dostaw towarów i usług (zobowiązania wymagalne) w kwocie 440 416,92 zł.

Splata zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów wyniosła 3 964 750,81 zł, co stanowi 9,53 % ogólnej kwoty dochodów zrealizowanych w roku 2012. Uwzględniając wyłączenie na spłatę pożyczki zaciągniętej na finansowanie wyprzedzające zadania inwestycyjnego, spłata rat kapitałowych stanowi kwotę 2 738 298,32 zł, co stanowi 6,58 % wykonanych dochodów ogółem.

Opracowany materiał opisujący realizację budżetu w roku 2012 będzie podstawą do dokonania szerokiej analizy działań gminy w zakresie wykonania budżetu w roku 2013.

Do sprawozdania opisowego dołączono załączniki:

- Informację z wykonania planu dochodów w 2012 roku, zawierającą także plan początkowy oraz plan dochodów po wprowadzonych zmianach według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku,
- Informację z wykonania planu wydatków w 2012 roku, zawierającą także plan początkowy oraz plan wydatków po wprowadzonych zmianach według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku,
- Informację o stanie mienia komunalnego za rok 2012,
- Sprawozdanie Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie za 2012 rok,
- Sprawozdanie Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Janikowo za 2012 rok.