

Rada Miejska w Janikowie uchwaliła budżet na rok 2013 w dniu 28 grudnia 2012 roku. Uchwała Nr XXIII/168/2012 w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2013 została opublikowana w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 01 lutego 2013 roku, poz. 654.

Ustalono:

- dochody budżetu w wysokości **39 944 780,00 zł**, w tym:

a) dochody bieżące w kwocie 39 133 280,00 zł,

b) dochody majątkowe w kwocie 811 500,00 zł,

- wydatki budżetu w wysokości **39 889 961,00 zł**, w tym:

a) wydatki bieżące w kwocie – 37 520 261,00 zł,

b) wydatki majątkowe w kwocie 2 369 700,00 zł,

- przychody w kwocie **2 800 000,00 zł**,

- rozchody w kwocie **2 854 819,00 zł**.

Budżet na 2013 rok został zaplanowany z nadwyżką w kwocie 54 819,00 zł, którą zamierzono przeznaczyć na częściowe pokrycie spłat rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych przez Gminę pożyczek i kredytów.

ZMIANY W PLANIE BUDŻETU GMINY I MIASTA JANIKOWO

Podczas wykonywania budżetu w 2013 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 2013 uchwała budżetowa była zmieniana dziewiętnaście razy i to na podstawie:

1. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXIV/170/2013 z dnia 27 lutego 2013 roku,
2. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXV/184/2013 z dnia 27 marca 2013 roku,
3. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVI/194/2013 z dnia 26 kwietnia 2013 roku,
4. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVII/201/2013 z dnia 07 czerwca 2013 roku,
5. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXV III/206/2013 z dnia 28 czerwca 2013 roku,
6. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXIX/213/2013 z dnia 26 lipca 2013 roku,
7. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXX/221/2013 z dnia 19 września 2013 roku,
8. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXI/227/2013 z dnia 24 października 2013 roku,
9. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXII/235/2013 z dnia 28 listopada 2013 roku,
10. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXIII/252/2013 z dnia 30 grudnia 2013 roku.

Ponadto Burmistrz Gminy i Miasta dokonał zmian w budżecie działając w oparciu o upoważnienie zawarte w § 13 uchwały Rady Miejskiej Nr XXIII/168/2012 z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo, następującymi zarządzeniami:

1. Zarządzenia Burmistrza Nr 10/2013 z dnia 13 lutego 2013 roku,
2. Zarządzenia Burmistrza Nr 27/2013 z dnia 21 maja 2013 roku,
3. Zarządzenia Burmistrza Nr 37/2013 z dnia 12 lipca 2013 roku,
4. Zarządzenia Burmistrza Nr 46/2013 z dnia 23 sierpnia 2013 roku,
5. Zarządzenia Burmistrza Nr 51/2013 z dnia 27 września 2013 roku,
6. Zarządzenia Burmistrza Nr 61/2013 z dnia 28 października 2013 roku,
7. Zarządzenia Burmistrza Nr 65/2013 z dnia 18 listopada 2013 roku,
8. Zarządzenia Burmistrza Nr 79/2013 z dnia 11 grudnia 2013 roku,
9. Zarządzenia Burmistrza Nr 83/2013 z dnia 19 grudnia 2013 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 **3 560 956,79 zł**, natomiast plan wydatków o kwotę **1 761 799,43 zł**. W wyniku wprowadzonych zmian planowana nadwyżka uległa zwiększeniu o kwotę 1 799 157,36 zł.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku po dokonanych zmianach plany w budżecie gminy przedstawiały się następująco:

Dochody budżetu gminy i miasta w wysokości **43 505 736,79 zł**.

Podział dochodów:

Dochody bieżące w kwocie	40 353 036,79 zł,
z tego:	
1) dochody własne	14 066 914,23 zł
2) dochody z majątku gminy	3 201 714,92 zł
3) subwencja z budżetu państwa	8 092 603,00 zł
4) dotacje celowe	6 757 282,45 zł
5) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	480 561,19 zł
6) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 753 961,00 zł
Dochody majątkowe w kwocie	3 152 700,00 zł,
z tego:	
1) dotacje i środki otrzymane na inwestycje	81 009,00 zł
2) dochody ze sprzedaży majątku	2 954 691,00 zł
3) dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	117 000,00 zł

Wydatki budżetu gminy i miasta w wysokości **41 651 760,43 zł**.

Podział wydatków:

Wydatki bieżące w kwocie	39 657 770,92 zł,
z tego:	
1) wydatki jednostek budżetowych	30 358 930,91 zł,

w tym na:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 141 534,66 zł
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13 217 396,25 zł
2) dotacje	1 758 179,85 zł
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 927 430,04 zł
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	545 230,12 zł
5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	186 000,00 zł
5) wydatki na obsługę długu	882 000,00 zł
Wydatki majątkowe w kwocie	1 993 989,51 zł,
z tego:	
1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 975 989,51 zł,
2) dotacje	18 000,00 zł.

Przychody w kwocie **3 000 000,00 zł.**

Rozchody w kwocie **4 853 976,36 zł.**

Planowaną nadwyżkę w kwocie **1 853 976,36 zł**, zamierza się przeznaczyć na częściowe pokrycie spłat rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych przez Gminę pożyczek i kredytów.

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 2013 roku zastosowano wykresy i tabele.

DOCHODY BUDŻETOWE

W roku 2013 ostateczna wartość planu dochodów budżetowych po wprowadzonych zmianach ustalona została w kwocie **43 505 736,79 zł**, w tym:

- dochody bieżące	-	40 353 036,79 zł
- dochody majątkowe	-	3 152 700,00 zł

Dochody budżetowe zostały zrealizowane w kwocie **43 175 246,61 zł**, co stanowi 99,24 % planu rocznego, z tego:

- dochody bieżące	-	39 964 577,25 zł,
- dochody majątkowe	-	3 210 669,36 zł.

W porównaniu do roku poprzedniego wykonanie dochodów ogółem w roku sprawozdawczym jest wyższe o kwotę 1 577 918,48 zł.

Struktura wykonania dochodów w roku 2013:

Dochody bieżące – 39 964 577,25 zł w tym:

1. dochody własne	14 083 102,33 zł	32,6 %
2. dochody z majątku gminy	3 143 597,91 zł	7,3 %
3. subwencje z budżetu państwa	8 092 603,00 zł	18,7 %
4. dotacje celowe	6 568 495,92 zł	15,2 %
5. dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	463 698,72 zł	1,1 %
6. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 613 079,37 zł	17,6 %

Dochody majątkowe – 3 210 669,36 zł, w tym:

1. dotacje i środki otrzymane na inwestycje	81 009,00 zł	0,2 %
2. dochody ze sprzedaży majątku	3 012 819,31 zł	7,0 %
3. dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	116 841,05 zł	0,3 %
ogółem	43 175 246,61 zł	100,00 %

Realizacja dochodów podatkowych w kwocie 19 148 007,50 zł stanowi 47,91 % w strukturze wykonanych dochodów bieżących i 44,35 % w strukturze wykonania dochodów ogółem w roku 2013.

Na podstawie sprawozdania Rb-PDP za rok 2013, zrealizowane wpływy podstawowych dochodów podatkowych przedstawiają się następująco:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	880 907,37 zł
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 732 172,00 zł
- podatek rolny	960 845,03 zł
- podatek od nieruchomości	9 718 576,26 zł
- podatek leśny	2 541,00 zł
- podatek od środków transportowych	446 304,40 zł
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	6 763,44 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych	367 960,00 zł
- wpływy z opłaty skarbowej	31 938,00 zł

Dokonując porównania dochodów podatkowych wykonanych w roku sprawozdawczym do ich wykonania w roku 2012 stwierdzono m.in., że:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – wpływy są wyższe o kwotę 299 941,82 zł,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – wpływy są wyższe o kwotę 390 410,00 zł,
- podatek od nieruchomości – wpływy są wyższe o kwotę 948 429,72 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – wpływy są niższe o kwotę 170 570,32 zł,
- podatek rolny – wpływy są wyższe o kwotę 48 970,68 zł,
- podatek od środków transportowych – wpływy są wyższe o kwotę 33 862,40 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 fizycznych 31 769,00 zł, co stanowi 3,5 % należności.

2. Podatek od nieruchomości § 0310

- od osób prawnych 381 218,00 zł, co stanowi 4,39 % należności,
- od osób fizycznych 72 154,65 zł, co stanowi 4,47 % należności.

3. Podatek od środków transportowych § 0340

- od osób prawnych 3 358,00 zł, co stanowi 1,39 % należności,
- od osób fizycznych 31 621,00 zł, co stanowi 7,14 % należności.

4. Podatek leśny § 0330

- od osób fizycznych w kwocie 37,00 zł, co stanowi 5,06 % należności.

Umorzenia zaległości podatkowych ogółem wynoszą 520 157,65 zł.

ODROCZENIA TERMINU PŁATNOŚCI I ROZŁOŻENIA NA RATY

1. Podatek od nieruchomości § 0310

- od osób prawnych - 63 603,00 zł,
- od osób fizycznych - 68 169,06 zł.

2. Podatek rolny § 0320

- od osób fizycznych - 5 175,00 zł

3. Podatek od środków transportowych § 0340

- od osób fizycznych - 38 008,00 zł

Ogółem rozłożono płatności podatków na raty i odroczone terminy płatności na łączną kwotę 174 955,06 zł, co stanowi 1,5 % ogólnej kwoty należności w wymienionych wyżej tytułach podatków.

SKUTKI UDZIELONYCH ULG I ZWOLNIEŃ

W okresie sprawozdawczym udzielono ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę 148 865,00 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 2013.

Zmniejszenia wpływów dotyczyły podatków:

1. Podatku rolnego w kwocie 614 109,00 zł, w tym:
 - od osób prawnych 58 250,00 zł,
 - od osób fizycznych 555 859,00 zł.
2. Podatku od nieruchomości w kwocie 301 481,00 zł, w tym:
 - od osób prawnych 129 529,00 zł,
 - od osób fizycznych 171 952,00 zł.
3. Podatku od środków transportowych w kwocie 357 459,00 zł, w tym:
 - od osób prawnych 168 499,00 zł,
 - od osób fizycznych 188 960,00 zł.

Ogółem skutki obniżenia górnych stawek podatkowych stanowią kwotę 1 273 049,00 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 – 412 122,95 zł

należności – 412 688,08 zł

wykonanie – 412 688,08 zł

% wykonania planu – 100,14

DOCHODY BIEŻĄCE – 412 688,08 zł

Dotacja na realizację zadania zleconego w zakresie zwrotu podatku akcyzowego wliczonego do ceny oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej wyniosła w roku 2013 410 422,95 zł. Wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich stanowią kwotę 2 265,13 zł.

Dział 020 – LEŚNICTWO

plan – 4 191,00 zł

należności – 4 237,43 zł

wykonanie – 4 107,50 zł

% wykonania planu – 97,60

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

DOCHODY BIEŻĄCE – 16,96 zł - dochody z tytułu odsetek.

DOCHODY MAJATKOWE – 4 090,54 zł

- wpływy ze sprzedaży drewna pozyskanego z lasów gminnych.

Zaległości w dziale 020 stanowi kwota 129,93 zł – 108,00 zł za sprzedaż drewna i 21,93 zł z tytułu odsetek.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

plan – 80 501,00 zł

należności – 80 500,25 zł

wykonanie - 80 500,25 zł

% wykonania planu – 100,00

DOCHODY BIEŻĄCE – 4 000,25 zł – wpływy dotyczą opłat za zajęcie pasa drogowego.

DOCHODY MAJATKOWE – 76 500,00 zł - dofinansowanie modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie geodezyjnym Dębina, zgodnie z umową nr UM_RO.7152.1.230.2013 zawartą dnia 23 maja 2013 roku z Województwem Kujawsko-Pomorskim.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan – 6 287 633,92 zł

należności – 6 571 841,51 zł

wykonanie – 6 289 892,30 zł

% wykonania planu – 100,04

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

DOCHODY BIEŻĄCE – 3 164 822,48 zł

- użytkowanie wieczyste nieruchomości – 62 730,99 zł,
- 25% użytkowania wieczystego z tytułu zbycia mieszkania - 3 674,69 zł,
- czynsz z mienia gminnego (lokale mieszkalne na wsi) – 59 603,38 zł,

- wpłaty za zużyty opał do ogrzania mieszkań – 9 797,71 zł,
- dzierżawa gruntów – 13 833,21 zł,
- czynsz z lokali mieszkalnych – 2 841 290,64 zł,
- wynajem lokali użytkowych - 49 618,05 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat – 30 971,40 zł,
- spłata funduszu remontowego i zwrot kosztów za lokale – 93 302,41 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE – 3 125 069,82 zł

- przekształcanie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 116 841,05 zł,
- sprzedaż mienia gminnego (mieszkań i budynków) – 2 273 975,84 zł,
- sprzedaż ratalna nieruchomości – 29 280,15 zł,
- sprzedaż mienia gminnego (działki) – 704 972,78 zł.

Na podstawie sprawozdania Rb-27 S z wykonania dochodów ustalono poziom zaległości i nadpłat na koniec roku 2013 w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa. Z należności w kwocie 326 951,78 zł, zaległości pozostałe do zapłaty wynoszą 314 618,34 zł i dotyczą:

1. opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 36 866,67 zł,
2. dochodów z czynszu za mieszkania wiejskie – 45 340,33 zł,
3. dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 93 731,25 zł,
4. dochodów z tytułu sprzedaży ratalnej – 21 331,14 zł,
5. dochodów z tytułu zwrotu należności czynszowych – 81 490,12 zł,
6. naliczonych odsetek od nieterminowych wpłat – 9 412,41 zł,
7. wpłat na fundusz remontowy – 26 446,42 zł.

Nadpłaty na dzień 31 grudnia 2013 roku dla działu „700” stanowią kwotę 45 002,67 zł i dotyczą:

1. opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 132,02 zł,
2. opłaty z tytułu korzystania z mienia gminnego i czynszu – 9 970,65 zł,
3. wpłaty za wykup mieszkania – 34 900,00 zł.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 9 000,11 zł

należności – 9 059,98 zł

wykonanie – 9 269,08 zł

% wykonania planu – 102,99

DOCHODY BIEŻĄCE – 9 269,08 zł

Nabywcy nieruchomości zapłacili za wycenę lokali i działek budowlanych wraz z odsetkami kwotę 7 769,08 zł. Ponadto gmina otrzymała dotację na utrzymanie cmentarzy w kwocie 1 500,00 zł.

W rozdziale 71014 ustalono nadpłaty w kwocie 209,10 zł za zwrot kosztów wyceny.

Dział 720 - INFORMATYKA

plan – 159 410,00 zł

należności – 176 793,37 zł

wykonanie – 159 677,44 zł

% wykonania planu – 100,17

DOCHODY BIEŻĄCE – 159 677,44 zł

W roku 2013 kontynuowane były działania w zakresie świadczenia usług internetowych, w tym: - montaż urządzeń do sygnału Internetu – 3 018,87 zł,

- abonament – 155 250,42 zł,

- wpływy z tytułu odsetek za zwłokę – 1 408,15 zł.

Zaległości wynoszą 21 544,43 zł i dotyczą montażu i abonamentu za Internet. Nadpłaty stanowią kwotę 4 428,50 zł.

Dział 750 -ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 165 782,00 zł

należności – 188 802,45 zł

wykonanie – 166 110,65 zł

% wykonania planu – 100,2

DOCHODY BIEŻĄCE – 166 110,65 zł

W roku sprawozdawczym gmina otrzymała środki finansowe na realizację zadań zleconych w kwocie **147 502,00 zł**.

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

- za wydane koncesje i licencje – 868,00 zł,

- opłaty adiacenckiej i komorniczej – 454,66 zł,

- wynajmu lokali użytkowych w budynku administracyjnym – 9 375,20 zł,

- zwrot za rozmowy telefoniczne – 1 081,72 zł,

- wynajmu samochodu służbowego – 5 501,00 zł,

- zwrotu prowizji od składek przekazanych do ZUS – 685,50 zł,

- odsetki – 9,18 zł,

- inne dochody – 633,39 zł.

Zaległości w dziale 750:

- z tytułu opłaty adiacenckiej – 240,00 zł,

- z tytułu wynajmu samochodu służbowego - 393,36 zł,
 - z tytułu odsetek – 658,44 zł,
 - za płyty betonowe – 21 400,00 zł.
- Łączna kwota zaległości wynosi 22 691,80 zł.

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

plan – 3 092,00 zł

należności – 3 092,00 zł

wykonanie – 3 092,00 zł

% wykonania – 100,00

DOCHODY BIEŻĄCE – 3 092,00 zł

W roku 2013 na rachunek bieżący gminy wpłynęły środki dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w kwocie 3 092,00 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 – 20 156 638,10 zł

należności – 21 170 247,19 zł

wykonanie – 20 016 262,36 zł

% wykonania planu – 99,3

DOCHODY BIEŻĄCE – 20 016 262,36 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.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY PRAWNE

1. Podatek od nieruchomości osób prawnych - § 0310

plan – 8 589 082,10 zł

wykonanie - 8 583 553,29 zł

% wykonania - 99,94

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

- należności pozostałe do zapłaty 99 476,00 zł , w tym zaległości 35 873,00 zł,
- nadpłaty 22,00 zł.

W sprawozdawczości na koniec roku 2013 ustalono wartość skutków obniżenia górnych stawek podatku i wynoszą one 129 529,00 zł, natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy, to jest udzielonych ulg i zwolnień, umorzeń zaległości podatkowych i rozłożeń na raty wyniosły 593 686,00 zł, gdzie:

- udzielone ulgi i zwolnienia stanowią 148 865,00 zł,
- rozłożenie na raty i odroczenia stanowią 63 603,00 zł,
- umorzenia stanowią 381 218,00 zł.

2. Podatek rolny osób prawnych - § 0320

plan – 95 000,00 zł

wykonanie – 94 975,00 zł

% wykonania - 99,97

W § 0320 ustalono na koniec okresu sprawozdawczego skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych. Utracone dochody stanowią kwotę 58 250,00 zł.

3. Podatek leśny osób prawnych - § 0330

plan – 1 915,00 zł

wykonanie – 1 910,00 zł

% wykonania – 99,74

4. Podatek od środków transportowych osób prawnych - § 0340

plan – 245 000,00 zł

wykonanie – 242 353,00 zł

% wykonania – 98,92

Na skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych, utracone dochody stanowią kwotę 168 499,00 zł. W sprawozdaniu rocznym wykazano kwotę umorzenia zaległości podatkowych – 3 358,00 zł.

5. Podatek od czynności cywilnoprawnych osób prawnych - § 0500

plan – 3 600,00 zł
wykonanie – 3 511,00 zł
% wykonania – 97,53

6. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 600,00 zł
wykonanie – 533,80 zł
% wykonania – 88,97

7. Odsetki od podatków i opłat - § 0910

plan – 4 000,00 zł
wykonanie – 3 853,59 zł
% wykonania – 96,34

Na koniec okresu sprawozdawczego ustalono stan należności w kwocie 5 059,00 zł. Wartość umorzeń stanowi kwotę 6 801,00 zł.

8. Zwrot utraconych dochodów - § 0970

plan – 3 430,00 zł
wykonanie – 3 427,00 zł
% wykonania – 99,91

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

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY FIZYCZNE

1. Podatek od nieruchomości osób fizycznych - § 0310

plan – 1 132 000,00 zł
wykonanie - 1 135 022,97 zł
% wykonania - 100,27

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

- należności – 478 011,81 zł, w tym zaległości – 409 842,75 zł,
- nadpłaty – 309,47 zł.

W sprawozdaniu rocznym Rb-27S ustalono wartość skutków obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatku i stanowią one kwotę 171 952,00 zł. Skutki udzielonych przez gminę umorzeń i rozłożenia płatności na raty lub odroczenie terminu płatności stanowią kwotę ogółem 140 323,71 zł, z czego na umorzenia przypada kwota 72 154,65 zł.

2. Podatek rolny osób fizycznych - § 0320

plan – 855 400,00 zł

wykonanie – 865 870,03 zł

% wykonania - 101,22

Na koniec 2013 roku należności, które pozostały do zapłaty wynoszą 41 576,93 zł, w tym zaległości stanowią kwotę 36 401,93 zł. Ustalono nadpłatę w kwocie 123,60 zł.

Z uwagi na obniżenie przez Radę Miejską górnych stawek tego podatku, wpływy zostały pomniejszone o 555 859,00 zł, natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy miały następujące konsekwencje finansowe:

- odroczenia terminu płatności i rozłożenie na raty – 5 175,00 zł,
- umorzenia – 31 769,00 zł.

3. Podatek leśny osób fizycznych - § 0330

plan – 615,00 zł

wykonanie – 631,00 zł

% wykonania – 102,60

Należności, w tym zaległości stanowią kwotę 100,00 zł. W ciągu roku organ podatkowy umorzył podatek leśny w kwocie 37,00 zł.

4. Podatek od środków transportowych osób fizycznych - § 0340

plan – 210 000,00 zł

wykonanie – 203 951,40 zł

% wykonania – 97,12

W okresie sprawozdawczym należności w podatku od środków transportowych, których właścicielami są osoby fizyczne wyniosły 238 842,39 zł, w tym zaległości – 200 834,39 zł.

Na skutek obniżenia przez gminę górnych stawek utracone dochody stanowią kwotę 188 960,00 zł. Wartość umorzeń stanowi kwotę 31 621,00 zł. Rozłożenia na raty i odroczenie terminu płatności wynoszą 38 008,00 zł.

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

plan – 13 500,00 zł

wykonanie – 13 296,00 zł

% wykonania – 98,49

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27 S za rok 2013 należności w opłatach podatku od spadków i darowizn wynoszą na koniec okresu sprawozdawczego 1 060,00 zł. Kwota ta w całości przypada na zaległości.

6. Podatek od czynności cywilnoprawnych - § 0500

plan – 356 000,00 zł

wykonanie – 364 449,00 zł

% wykonania – 102,37

Na podstawie złożonych sprawozdań przez urzędy skarbowe ustalono zaległości w kwocie 240,00 zł. Nadpłaty stanowią kwotę 401,00 zł.

7. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 9 200,00 zł

wykonanie – 9 567,65 zł

% wykonania – 104,00

8. Odsetki od podatków i opłat - § 0910

plan – 20 200,00 zł

wykonanie – 20 057,21 zł

% wykonania – 99,29

Należności stanowią kwotę 226 328,00 zł, a umorzenia 18 190,00 zł.

WINDYKACJA

W roku 2013 ustanowiono 6 hipotek przymusowych na należności gminne na łączną kwotę 60 323,00 zł.

Na ustalone na dzień 31 grudnia 2013 roku zaległości w podatkach wysłano 1 161 upomnień na łączną kwotę 543 184,55 zł.

Ponadto wystawiono tytuły wykonawcze na zaległości podatkowe wg poniższego zestawienia:

- podatek od nieruchomości – osoby fizyczne – 210	na kwotę 91 427,80 zł
- podatek rolny i łączne zob. pien. – osoby fizyczne – 264	na kwotę 63 849,20 zł
- podatek od nieruchomości – osoby prawne – 8	na kwotę 112 205,50 zł
- podatek od środków transportowych – osoby fizyczne – 7	na kwotę 40 555,00 zł

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

1. Wpływy z opłaty skarbowej - § 0410

plan – 32 000,00 zł

wykonanie – 31 938,00 zł

% wykonania – 99,81

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

plan – 234 070,00 zł

wykonanie – 234 069,43 zł

% wykonania – 100,00

3. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - § 0490

plan – 590 000,00 zł

wykonanie – 582 886,00 zł

% wykonania – 98,79

Powyższe dochody dotyczą gospodarki odpadami komunalnymi. Ustalono zaległości w kwocie 51 117,00 zł oraz nadpłaty w wysokości 4 837,00 zł.

UDZIAŁY GMIN W PODATKACH STANOWIACYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

1. Podatek dochodowy od osób fizycznych - § 0010

plan – 6 986 961,00 zł

wykonanie – 6 732 172,00 zł

% wykonania – 96,35

Plan udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych został ustalony w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów. Wpłaty były niższe o kwotę 254 789,00 zł niż założenia planu na rok 2013. W porównaniu do roku ubiegłego wpływy z tego tytułu w roku sprawozdawczym były wyższe o kwotę 390 410,00 zł.

2. Podatek dochodowy od osób prawnych - § 0020

plan – 767 000,00 zł

wykonanie – 880 907,37 zł

% wykonania – 114,85

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 wyższe o kwotę 299 941,82 zł. Ustalono nadpłaty w kwocie 250,07 zł.

Wpływy z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych , opłacany w formie karty podatkowej stanowią kwotę 6 763,44 zł. Wartość odsetek – 63,18 zł. Ustalono zaległości na kwotę 18 116,84 zł.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 8 135 608,00 zł

należności – 8 135 841,22 zł

wykonanie – 8 135 841,22 zł

% wykonania planu – 100,0

DOCHODY BIEŻĄCE – 8 131 332,22 zł

W roku sprawozdawczym gmina nasza otrzymała środki subwencji ogólnej w łącznej kwocie **8 092 603,00 zł**, w tym:

- część równoważąca subwencji 73 863,00 zł,
- część oświatowa subwencji 8 018 740,00 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 **2 833,41 zł**. Kwota **35 895,81 zł** stanowi zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2011 roku - zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 27 sierpnia 2013 roku Nr WFB.I.3120.54.2013.

DOCHODY MAJĄTKOWE – 4 509,00 zł

Kwota 4 509,00 zł stanowi zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2012 roku – na podstawie Decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 27 sierpnia 2013 roku Nr WFB.I.3120.54.2013.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 760 062,61 zł

należności – 741 263,16 zł

wykonanie – 739 870,76 zł

% wykonania planu – 97,34

DOCHODY BIEŻĄCE – 739 870,76 zł

W roku 2013 dochody do budżetu gminy od placówek oświatowych obejmowały:

- **Szkoły Podstawowe:**

Szkoła Podstawowa w Janikowie:

- wpływy za wydanie duplikatów świadectw szkolnych – 171,00 zł,

- kapitalizacja odsetek oraz prowizja od przekazywanych składek do ZUS i Urzędu Skarbowego – 815,15 zł,
- wpływy za przygotowywanie śniadań dla uczniów finansowanych przez MGOPS – 13 852,00 zł,
- zwrot nadpłaconej kwoty za energię od firmy „Duon” – 3 746,13 zł.

Szkoła Podstawowa w Broniewicach:

- kapitalizacja odsetek oraz prowizja od przekazywanych składek do ZUS i Urzędu Skarbowego – 184,83 zł,
- wpływy za przygotowywanie śniadań dla uczniów – 5 124,00 zł,
- zwrot nadpłaconej kwoty za energię od firmy „Duon” – 771,16 zł.

Szkoła Podstawowa w Ludzisku:

- kapitalizacja odsetek oraz prowizja od przekazywanych składek do ZUS i Urzędu Skarbowego – 155,84 zł,
- wpływy za przygotowywanie śniadań dla uczniów – 8 464,00 zł,
- zwrot nadpłaconej kwoty za energię od firmy „Duon” – 1 070,83 zł.

Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie:

- wpływy za wydanie duplikatów świadectw szkolnych – 63,00 zł,
- kapitalizacja odsetek oraz prowizja od przekazywanych składek do ZUS i Urzędu Skarbowego – 177,79zł,
- wpływy za przygotowywanie śniadań dla uczniów – 9 334,00 zł.,
- refundacja wynagrodzeń z PUP Inowrocław za rok 2012 – 949,24 zł,
- odszkodowanie za utracone i zniszczone mienie – 2 087,31 zł,
- zwrot nadpłaconej kwoty za energię od firmy „Duon” – 477,10 zł.

- ***Gimnazjum w Janikowie:***

- wpływy za wydanie duplikatów świadectw szkolnych oraz wpłaty rodziców, których dzieci nie realizują obowiązku szkolnego – 422,20 zł,
- kapitalizacja odsetek oraz prowizja od przekazywanych składek do ZUS i Urzędu Skarbowego – 859,79 zł,
- zwrot mylnie zapłaconego upomnienia w roku 2012, zwrot kaucji za dzierżawę barku z wodą oraz odszkodowanie za zniszczenie mienia – 12 655,51 zł,
- wpływ z tytułu odpłatności za obiady wydawane przez stołówkę szkolną – 97 934,00 zł.

W roku sprawozdawczym Gimnazjum w Janikowie pozyskało środki na realizację programów Comenius w łącznej kwocie **62 322,96 zł.**

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

- wpływy z opłat za przedszkole – 52 584,00 zł,
- wpływy z opłaty za wyżywienie – 100 133,90 zł,
- odsetki i zwrot nadpłaconej kwoty za energię od firmy „Duon” – 883,58 zł.
- kapitalizacja odsetek oraz prowizja od przekazywanych składek do ZUS i Urzędu Skarbowego – 285,66 zł.

Pozostałą kwotę stanowią:

- wpływy za wynajem pomieszczeń – 9 235,65 zł,
- zwrot za wodę i c.o oraz vending – 7 815,58 zł,
- zwrot za dowożenie dzieci – 357,08 zł,
- wpływy z odsetek – 7,16 zł.

W roku 2013 przedszkole realizowało projekt POKL w ramach Poddziałania 9.1.1. Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechniania edukacji przedszkolnej – Program „Dobre przedszkole- dobry start”. Otrzymano środki na ten cel w kwocie **206 170,31 zł**.

W roku sprawozdawczym gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie łącznej **140 760,00 zł** (51 336,00 zł oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, 89 424,00 zł przedszkola).

Ogółem dochody bieżące uzyskane w dziale 801 zrealizowano w 97,34 % w stosunku do planu, tj. w kwocie **739 870,76 zł**.

Zaległości w tym dziale wynoszą 2 292,40 zł i dotyczą odpłatności za żywienie i za pobyt w przedszkolu. Nadpłaty stanowią kwotę 900,00 zł i dotyczą wynajmu sal w Szkole Podstawowej w Janikowie.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

plan – 492,00 zł

należności – 492,00 zł

wykonanie – 492,00 zł

% wykonania planu – 100,00

DOCHODY BIEŻĄCE – 492,00 zł

Otrzymano dotację w kwocie 492,00 zł na pokrycie kosztów wydawania decyzji przez gminy w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

plan – 5 919 055,00 zł

należności – 6 891 176,65 zł

wykonanie – 5 766 997,82 zł

% wykonania planu – 97,43

DOCHODY BIEŻĄCE – 5 766 997,82 zł

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

rozdz. 85203

- dotacja dla ośrodka wsparcia – 625 007,00 zł,

-

rozdz. 85212

- dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych – 3 573 206,09 zł,

rozdz. 85213

- dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne – 10 839,85 zł,

rozdz. 85228

- dotacja na usługi opiekuńcze – 31 688,24 zł,

rozdz. 85278

- dotacja z przeznaczeniem na wypłatę zasiłku celowego dla rodziny poszkodowanej w wyniku orkanu „Ksawery”. – 6 000,00 zł,

rozdz. 85295

- dotacja na zasiłki w ramach rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 64 742,27 zł

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

rozdz. 85213

- dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne – 13 009,44 zł,

rozdz. 85214

- dotacja na zasiłki okresowe – 561 596,85 zł,

rozdz. 85216

- dotacja na zasiłki stałe – 192 352,57 zł,

rozdz. 85219

- dotacja na utrzymanie MGOPS – 212 939,00 zł,

rozdz. 85295

- dotacja na dożywianie – 369 600,00 zł.

Na pozostałą kwotę uzyskanych dochodów składają się:

- wpływy za wydane posiłki w ŚDS – 12 409,21 zł,
- wpływy z tytułu kosztów upomnienia i zwrot kosztów egzekucyjnych w rozdziale 85212 – 1 083,18 zł,
- wpływy z tytułu odsetek – 3,11 zł,
- wpływy z tytułu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego – 47 858,54 zł,
- wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek – 90,66 zł,
- zwrot nadpłaty za energię elektryczną od firmy „Duon” – 1 480,04 zł,
- wpływy z tytułu odpłatności za świadczenie usług opiekuńczych u chorego w domu – 39 746,35 zł,
- zwrot nienależnie pobranego świadczenia oraz refundacja wynagrodzeń za rok 2012 z PUP w Inowrocławiu – 3 345,42 zł,

Na podstawie sprawozdania Rb 27S należności na koniec roku sprawozdawczego w dziale 852 stanowią kwotę 1 124 262,38, z czego zaległości stanowią kwotę 1 097 440,75 zł. Kwota

83,55 zł stanowi wartość nadpłat.

Łączne dochody bieżące uzyskane w dziale 852 stanowią kwotę 5 766 997,82 zł. Plan zrealizowano na poziomie 97,43 %.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

plan – 211 807,52 zł

należności – 195 205,45 zł

wykonanie – 195 205,45 zł

% wykonania planu – 92,16

DOCHODY BIEŻĄCE – 195 205,45 zł

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie w 2013 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 195 205,45 zł.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

plan – 128 068,00 zł

należności – 122 673,93 zł

wykonanie – 121 928,97 zł

% wykonania planu – 95,21

DOCHODY BIEŻĄCE – 121 928,97 zł

W ramach pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym gmina otrzymała środki w kwocie 104 405,76 zł.

Plan dochodów został wykonany w 97,26 %, ponieważ dokonano zwrotu otrzymanej dotacji w kwocie 2 945,24 zł. Wszystkie złożone wnioski, które spełniały wymogi formalne zostały zrealizowane.

W roku sprawozdawczym gmina otrzymała dotację na zakup podręczników szkolnych w kwocie 17 449,59 zł. Plan dochodów został wykonany w 84,23 %, ponieważ dokonano zwrotu otrzymanej dotacji w kwocie 3 267,41 zł. Ogółem w gminie z tej formy pomocy skorzystało 57 rodzin – dofinansowano zakup podręczników dla 68 dzieci.

Pozostałe dochody dotyczą zwrotu nienależnie pobranej pomocy materialnej, kosztów upomnienia i odsetek w łącznej kwocie 73,62 zł.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA

I OCHRONA ŚRODOWISKA

plan – 729 328,38 zł

należności – 745 054,30 zł

wykonanie – 731 136,65 zł

% wykonania planu – 100,25

DOCHODY BIEŻĄCE – 731 136,65 zł

W roku sprawozdawczym zrealizowano dochody z następujących tytułów:

- zwrot za zużycie energii elektrycznej (korekty faktur) – 14 137,88 zł,
- z opłaty produktowej – 955,33 zł,
- z opłat za korzystanie z przystanków autobusowych – 5 611,16 zł,
- dzierżawy placu targowego – 48 780,48 zł,
- za dzierżawę placu pod reklamę – 14 885,58 zł,
- wynajem placu na działalność rozrywkową – 1 220,00 zł,
- wpływy z odszkodowań – 54 946,69 zł,
- odsetek – 67,84 zł.

Na podstawie umów dotacji zawartych z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu gmina otrzymała:

- kwotę 33 029,64 zł z tytułu dofinansowania przedsięwzięcia pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Janikowo” – umowa dotacji Nr DB13136/OZ-az zawarta w dniu 30 lipca 2013 roku,
- kwotę 10 000,00 zł z tytułu dofinansowania przedsięwzięcia pn. „Zadrzewienia i zakrzewienia na terenie Gminy Janikowo – zakup materiału zadrzewieniowego” – umowa dotacji Nr DB13046/OP-zz zawarta w dniu 11 czerwca 2013 roku.

Ponadto na podstawie umowy zawartej w dniu 24 czerwca 2013 roku z Powiatem Inowrocławskim gmina otrzymała dofinansowanie w kwocie 2 964,86 zł z przeznaczeniem na realizację Akcji „Sprzątanie Świata”.

W okresie roku 2013 gmina otrzymała z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu kwotę 544 537,19 zł tytułem gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Dochody bieżące w dziale 900 zrealizowano na poziomie 100,25 % w stosunku do zaplanowanych do zrealizowania dochodów.

Na koniec roku sprawozdawczego ustalono zaległości w kwocie 14 040,65 zł, które dotyczą:

- dzierżawy gruntów wraz z odsetkami – 2 208,51 zł,
- opłat za korzystanie z przystanków autobusowych – 252,60 zł,
- grzywny za spalone kosze do selektywnej zbiórki odpadów – 11 579,54 zł.

Kwota 123,00 zł stanowi wielkość nadpłat, które dotyczą wynajmu placu targowego.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

plan – 342 944,20 zł

należności – 390 893,74 zł

wykonanie – 342 174,08 zł

% wykonania planu – 99,78

DOCHODY BIEŻĄCE – 341 674,08 zł

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

- wpływy ze sprzedaży biletów wstępu na Krytą Pływalnię „WODNIK” – 145 208,05 zł,
- wpływy ze sprzedaży karnetów na siłownię i ściankę wspinaczkową, za wynajem powierzchni reklamowej i wynajem hali na rozgrywki sportowe – 63 235,00 zł,
- wpływy z utargu w barze – 9 906,30 zł,
- wpływy ze statku wycieczkowego „Janek” – 6 268,00 zł,
- wypożyczanie sprzętu pływającego – 5 380,00 zł,
- wpływy za udział w lidze piłki nożnej i wynajem przystani żeglarskiej – 10 364,71 zł,
- wpływy za wynajem pomieszczeń – 31 108,88 zł,
- prowizja od przelewów składek ZUS i podatku – 317,18 zł,
- opłata za noclegi uczestników obozów sportowych – 19 142,00 zł,
- zwrot za energię elektryczną – 16 939,08 zł,
- zwrot podatku VAT – 29 356,00 zł,
- kapitalizacja odsetek oraz odsetki od nieterminowych wpłat – 152,99 zł,

Pozostałe wpływy dotyczą zwrotu dotacji w kwocie 3 624,20 zł oraz odsetek w wysokości 671,69 zł od klubu sportowego „Basket” w Janikowie.

Zaległości stanowią kwotę 48 719,66 zł i dotyczą:

- nierozliczonej dotacji klubu sportowego „Unia” Janikowo – 18 410,26 zł,
- wpłat za wynajem pomieszczeń wraz z odsetkami – 30 309,40 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE – 500,00 zł

Kwotę powyższą otrzymano ze sprzedaży złomowanego ciągnika.

WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków budżetowych na 2013 rok wynosił **39 889 961,00 zł**, w tym:

- wydatki bieżące	-	37 520 261,00 zł
- wydatki majątkowe	-	2 369 700,00 zł

Po wprowadzeniu zmian w oparciu o uchwały Rady Miejskiej i Zarządzenia Burmistrza ostateczna wartość planu wydatków budżetowych ustalona została w kwocie **41 651 760,43 zł**, w tym:

- wydatki bieżące	-	39 657 770,92 zł
- wydatki majątkowe	-	1 993 989,51 zł

Saldo zmian budżetowych po stronie wydatków ogółem jest dodatnie i stanowi kwotę **1 761 799,43 zł**. Planowane wydatki bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 2 137 509,92 zł, a wydatki majątkowe zmniejszeniu o kwotę 375 710,49 zł.

Wykonanie budżetu po stronie wydatków na koniec roku 2013 zamyka się kwotą **40 478 966,80 zł**, w tym:

- wydatki bieżące	-	38 508 721,44 zł
- wydatki majątkowe	-	1 970 245,36 zł

co stanowi **97,18 %** kwoty planowanej po zmianach.

Zrealizowane wydatki budżetowe ogółem są wyższe o kwotę 695 607,75 zł niż w roku 2012. Wydatki bieżące wykonano w kwocie wyższej o 939 016,48 zł, a wydatki majątkowe w kwocie niższej o 243 408,73 zł.

Struktura wykonania wydatków w 2013 roku:

Wydatki bieżące – 38 508 721,44 zł, z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 746 616,18 zł	41,4 %
2. wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostki	12 705 990,57 zł	31,4 %
3. dotacje	1 756 647,78 zł	4,3 %
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 714 521,92 zł	14,1 %
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich	529 719,22 zł	1,3 %
6. wydatki na obsługę długu i poręczenia	1 055 225,77 zł	2,6 %

Wydatki majątkowe – 1 970 245,36 zł, z tego:

1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 952 276,92 zł	4,8 %
2. dotacje	17 968,44 zł	0,1 %

ogółem	40 478 966,80 zł	100,0 %
---------------	-------------------------	----------------

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

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

plan – 434 886,95 zł

wykonanie – 434 787,75 zł

% wykonania – 99,98

WYDATKI BIEŻĄCE – 434 787,75 zł

W roku 2013 dokonano przelewu środków finansowych na rzecz:

- Kujawsko-Pomorskiej Izby Rolniczej z siedzibą w Przysieku z tytułu składek na jej działalność statutową w kwocie 13 464,00 zł,
- Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Czarnoziem na Soli” w kwocie 10 900,80 zł.

Producentom rolnym wypłacono kwotę 402 375,44 zł tytułem zwrotu podatku akcyzowego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej. Z należnej prowizji z tego tytułu w kwocie 8 047,51 zł zakupiono fotele, stoliki, krzesła, monitor, USB, głośniki, papier, czajnik.

Dział 020 – LEŚNICTWO

plan – 374,70 zł

wykonanie – 373,99 zł

% wykonania – 99,81

WYDATKI BIEŻĄCE – 373,99 zł

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

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 373,99 zł. Uregulowano faktury za ustawienie tyczek bambusowych celu ochrony nowych nasadzeń.

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

plan – 305 620,00 zł

wykonanie – 305 619,65 zł

% wykonania – 100,00

WYDATKI MAJĄTKOWE – 305 619,65 zł

40001 § 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 244 155,00 zł

Wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji sieci c.o. na terenie miasta Janikowo.

40004 § 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 61 464,65 zł

Przebudowa sieci gazowej ul. Przemysłowej w Janikowie.

Dział 600 – TRANSPORT i ŁĄCZNOŚĆ

plan – 758 548,11 zł

wykonanie – 748 959,43 zł

% wykonania – 98,74

WYDATKI BIEŻĄCE – 497 041,71 zł

Na utrzymanie gminnych dróg i ulic w 2013 roku wydano ogółem **497 041,71 zł**.

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne 369,43 zł

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe 39 344,00 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 32 000,00 zł

§ 4270 – Zakup usług remontowych 195 294,04 zł

Na remonty dróg, których zakres opisano poniżej wydatkowano kwotę 195 294,04 zł. Plan został zrealizowany na poziomie 97,65 %.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych 206 834,24 zł

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

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

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

- zakupiono 190 ton żużla paleniskowego oraz ok. 3 tys. ton przesiewu z podtorza na remonty dróg gminnych na terenie m. Janikowa i sołectw,
- zakupiono 37 znaków drogowych, 62 obejmę i 17 słupków do znaków drogowych z przeznaczeniem na wymianę zniszczonych znaków,
- poprawiono nawierzchnię dróg żużlowych i tłuczniowych,
- zakupiono 360 l farby dromal i oznakowano przejścia dla pieszych w miejscowościach: Janikowo i Kołodziejewo,
- wykonano remont cząstkowy nawierzchni dróg i ulic o łącznej długości 7 km,
- na bieżąco dokonywano napraw chodników na terenie miasta,
- wykonano profilowanie nawierzchni dróg gminnych i śródpolnych – 22 km,
- 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 – 251 917,72 zł

Z zaplanowanej kwoty 251 950,00 zł w okresie sprawozdawczym wydatkowano 100,0 %, tj. kwotę **251 917,72 zł**, z przeznaczeniem na:

- modernizację drogi gminnej Dębina-Ratowo o długości 0,455 km – 216 049,00 zł,
w tym:
 - wykonanie koryta pod warstwy konstrukcyjne, podbudowy tłoczniowej i nawierzchni z mieszanek mineralno-bitumicznych o łącznej grubości 8 cm,
 - umocnienie warstwą tłucznia poboczy i zjazdów,
 - odtworzenie rowów przydrożnych dla poprawienia odwodnienia.
- zakup i montaż wiaty przystankowej EURO 3– ul. 1 Maja w Janikowie – 5 624,78 zł,
- mapy do opracowania p[rojektów ulic: Jana z Ludziska, Powstańców Wielkopolskich-Polna, Sportowa w Janikowie oraz zatoki postojowej w Kołodziejewie– 12 275,50 zł,
- remont chodnika w Kołodziejewie, w ciągu drogi powiatowej zgodnie z porozumieniem z dnia 28 listopada 2013 roku zawartym z Powiatem Inowrocławskim – 17 968,44 zł,

Dział 700– GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan – 3 414 437,38 zł

wykonanie – 3 370 477,86 zł

% wykonania – 98,71

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 – 3 370 477,86 zł

Wydatki bieżące obejmują:

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne - 192,07 zł

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe – 1 942,00 zł

Uregulowano rachunek do umowy zlecenia za obsługę kotłowni w budynku gminnym w Kołodziejewie.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 43 833,76 zł

Dokonano zakupu drewna i węgla do ogrzewania budynków mieszkalnych na terenie wiejskim. Ponadto zakupiono kuchnię elektryczną, muszlę klozetową oraz artykuły wod.-kan.

§ 4260 Zakup energii – 1 609 386,54 zł

- zakup energii elektrycznej – 1 604 533,95 zł,

- zakup energii cieplnej – 3 613,96 zł,
- zakup wody – 1 238,63 zł.

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

§ 4270 Zakup usług remontowych – 492 970,73 zł

W planie na 2013 roku uwzględniono wydatki na remonty bieżące budynków w mieście i na terenie gminy. Zrealizowane wydatki obejmują:

- remonty budynków wspólnot mieszkaniowych – 295 236,87 zł,
- remonty budynków mieszkalnych w mieście – 64 280,01 zł,
- remont budynków mieszkalnych na wsi – 133 453,85 zł.

Prace remontowe w budynkach gminnych obejmują między innymi:

- remont mieszkań socjalnych ul. Powstańców Wlkp. w Janikowie:
 - wymiana czujnika przegrzania oraz węzownicy,
 - wymiana czujnika NTC.
- remont budynku pływalni ul. Bp. M.Kozala w Janikowie;
 - wykucie otworów okiennych – 2 szt.,
 - osadzenie nadproży okiennych,
 - montaż okien wraz z parapetami wewnętrznymi i zewnętrznymi.
- remont budynku ul. Klonowa 9 w Janikowie;
 - naprawa pokrycia dachowego,
 - wykonanie obróbek blacharskich kołnierzy kominów,
 - wymiana rur kanalizacyjnych,
 - wykonanie wywietrzników dachowych z blachy ocynkowanej,
 - przebudowa pomieszczeń piwnicznych,
 - postawienie ścianki działowej i wymiana drzwi wewnętrznych.
- remont mieszkania przy ul. Powstańców Wlkp. w Janikowie:
 - naprawa tynku w pokoju,
 - naprawa komina, uzupełnienie drzwiczek kominowych, skucie płytek.
- remont budynku w Kołodziejewie:
 - odbicie tynków wewnętrznych,
 - uzupełnienie tynków zewnętrznych,
 - obróbki blacharskie kołnierzy kominów i ścian świetlików,
 - pokrycie dachu papą termozgrzewalną i montaż wjazdu dachowego,,
 - malowanie ścian i sufitów.

- remont budynku Balice 6:
 - wymiana pokrycia dachu z płyt azbestowo-cementowych na blachodachówkę,
 - wykonanie wymiany i wzmocnienia konstrukcji więźby dachowej,
 - wymiana instalacji wod.-kan. oraz demontaż instalacji co,
 - remont schodów wewnętrznych i zewnętrznych,
 - naprawa przewodów kominowych i wymiana drzwiczek do wybierania sadzy,
 - wzmocnienie konstrukcji dachu w związku z pomurowaniem nowych kominów,
 - rozebranie ścianki działowej,
- remont mieszkania ul. Słoneczna 3 w Janikowie:
 - ułożenie paneli podłogowych,
 - zerwanie wykładziny PCV i ułożenie płytek w kuchni,
 - demontaż i montaż ościeżnic i skrzydeł drzwiowych,
 - remont łazienki.
- remont budynku Urzędu Miejskiego w Janikowie:
 - wymiana odcinka wewnętrznej instalacji zimnej wody w pomieszczeniach piwnicznych.
- wymiana drzwi wewnętrznych w lokalach gminnych – 7 szt.,
- wymiana posadzki,
- roboty ogólnobudowlane – lokal mieszkalny w Dębowie,
- wymiana drzwi balkonowych i okna PCV w lokalu przy ul. Głównej 31 w Janikowie,
- wykonanie łazienki w lokalu mieszkalnym Broniewice 14, ul. Kasprowicza 60 w Janikowie,
- wymiana pieca grzewczego - Dobieszewice 8,
- montaż bojlera, wymiana kompaktu wc, montaż szyby – lokal ul. Dworcowa 19,
- przebudowa i naprawa kominów – Dobieszewice 8 i 17, Broniewice 17, Dębowo 14,
- wymian stolarki okiennej – ul. Topolowa, Broniewice 11, Balice 6,
- pozostałe drobne prace remontowe.

§ 4300 Zakup usług pozostałych - 1 187 624,44 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 podziale klasyfikacji budżetowej obejmują również:

- obsługę kotłowni – Kołodziejewo,
- czyszczenie przewodów kominowych i opinie kominiarskie,
- przegląd kotłów gazowych,
- opłatę za sprzątanie budynków gminnych,
- przeglądy roczne stanu technicznego budynków,

- opłaty za inwentaryzację budowlaną.

§ 4430 Różne opłaty i składki - 7 507,22 zł

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

§ 4600 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 27 021,10 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.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 119 700,00 zł

wykonanie – 112 759,95 zł

% wykonania – 94,20

WYDATKI BIEŻĄCE – 112 759,95 zł

710-71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 16 186,80 zł

Pokryto koszty sporządzenia opracowania strategii rozwoju gminy oraz ogłoszeń prasowych.

710-71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Na wydatki w kwocie 95 073,15 zł, poniesione w okresie roku sprawozdawczego składają się:

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 19 299,00 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 75 774,15 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.

Dział 720 – INFORMATYKA

plan – 345 235,20 zł

wykonanie – 336 028,55 zł

% wykonania – 97,33

WYDATKI BIEŻĄCE – 321 259,94 zł

W dziale 720 Informatyka wykonano wydatki bieżące:

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 133 600,40 zł

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 11 467,55 zł

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 25 223,43 zł

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 3 551,99 zł

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 7 824,87 zł

W roku 2013 za kwotę 7 824,87 zł zakupiono: modemy oraz materiały do montażu sieci internetowej. Plan zrealizowano w 97,6 %.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 25 199,50 zł
– wsparcie techniczne, asysta techniczna.

§ 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet – 109 743,00 zł

Abonament za Internet dla wszystkich abonentów (jednostki organizacyjne gminy i odbiorcy indywidualni) opłacony w 2013 roku. Plan zrealizowano na poziomie 99,45 %.

§ 4440 – Odpisy na ZFŚS – 4 649,20 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE – 14 768,61 zł

Zakupiono serwer logujący. Plan został zrealizowany na poziomie 100,0 %.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 3 447 401,53 zł

wykonanie – 3 382 883,11 zł

% wykonania – 98,13

WYDATKI BIEŻĄCE – 3 342 883,11 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 – 286 411,18 zł

W okresie sprawozdawczym gmina nasza otrzymała środki na realizację zadań zleconych w kwocie 147 502,00 zł.

Poniesione wydatki ogółem obejmowały:

- | | |
|--|----------------|
| a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi od płac | 276 716,66 zł, |
| b) pozostałe wydatki i naliczenie na ZFŚS | 9 694,52 zł. |

Zakupiono druki, napoje, kwiaty, świece. Dokonano zapłaty za wykonane zdjęcia, przesyłki druków oraz pranie firan.

Dopłata do utrzymania pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim, którzy wykonują zadania zlecone gminie, wyniosła w 2013 roku 138 909,18 zł.

750 – 75022 Rady Gmin - 117 054,72 zł

Wydatki na działalność Rady Miejskiej stanowiły 96,34 % planu i obejmowały:

§ 3030 - wypłaty delegacji i diet dla radnych	98 351,35 zł
---	--------------

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia	14 965,35 zł
---	--------------

Zakupiono: kalendarze, napoje i artykuły spożywcze, puchary, medale, nagrody, kwiaty oraz naczynia i sztucce.

§ 4300 – zakup usług pozostałych	2 660,23 zł
----------------------------------	-------------

Poniesione wydatki obejmowały: publikacje, usługi prawnika, przedłużenie licencji edytora aktów prawnych.

§ 4370 – usługi telekomunikacyjne	627,79 zł
-----------------------------------	-----------

§ 4700 – szkolenia pracowników	450,00 zł
--------------------------------	-----------

750 – 75023 Urzędy Gmin - 2 608 676,92 zł

WYDATKI BIEŻĄCE – 2 568 676,92 zł

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

Plan wydatków został zrealizowany w 97,85 %.

§ 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń –	3 676,54 zł
---	-------------

Dokonano zwrotu kosztów zakupu okularów korekcyjnych, wypłacono ekwiwalent za zakup odzieży ochronnej, opłacono świadczenia bhp.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników –	1 496 065,74 zł
--	-----------------

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne –	116 677,11 zł
---	---------------

§ 4100 – Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne –	14 674,00 zł
---	--------------

Wynagrodzenia dla sołtysów za inkaso podatków.

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne –	261 432,28 zł
---	---------------

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy –	31 868,15 zł
-------------------------------------	--------------

§ 4140 – Wpłata na PFRON	53 476,00 zł
--------------------------	--------------

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe –	30 000,00 zł
-------------------------------------	--------------

Opłacono koszty zatrudnienia audytora wewnętrznego.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 184 501,28 zł

w tym:

- zakup herbaty, kwiatów, worków na śmieci, wody źródlanej i środków czystości – 21 481,27 zł,
- zakup materiałów biurowych – 68 083,59 zł,
- prenumerata czasopism – 20 859,61 zł,
- zakup materiałów różnych – 27 140,67 zł (czajnik, wycieraczki, wyrzynarka, naczynia, puchary, farba, niszczarka, fotel obrotowy, gaśnice, kserokopiarka, telefon, dekoracja świąteczna, kartki świąteczne)
- sprzęt komputerowy – 21 638,24 zł (monitor, głowica do drukarki, licencje, mysz do komputera i inne akcesoria),
- zakup materiałów do samochodu służbowego (w tym paliwo) – 25 297,90 zł.

§ 4260 – Zakup energii – 65 178,89 zł

w tym:

- energia elektryczna – 35 746,74 zł,
- energia cieplna – 25 383,62 zł,
- woda – 4 048,53 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 25 394,58 zł

w tym:

- naprawa samochodu służbowego – 1 195,40 zł,
- konserwacja oprogramowania, naprawa kserokopiarki, naprawa drukarki, konserwacja gaśnic i inne – 24 199,18 zł.

Plan tego paragrafu został zrealizowany na poziomie 95,5 %.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 792,00 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 132 700,55 zł

w tym:

- usługi świadczone przez prawnika, asysta techniczna, abonament LEX, czynsz za barek, aktualizacja oprogramowania, opłata roczna strony BIP, przedłużenie licencji programu antywirusowego, wynajem podnośnika do mycia okien, wykonanie kopii kluczy, przegląd techniczny samochodu służbowego, wymiana opon i inne – 90 374,83 zł,
- opłaty pocztowe – 40 030,60 zł,
- opłata za ścieki – 2 295,12 zł.

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej 10 171,13 zł

§ 4370 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej 19 073,05 zł

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 35 596,92 zł

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 34 230,28 zł

§ 4440 – Odpisy na ZFŚS – 34 681,21 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE – 40 000,00 zł

W roku sprawozdawczym dokonano zakupu samochodu służbowego marki Volkswagen. Pojazd wykorzystywany jest do przewozu osób i rzeczy.

750– 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 19 670,79 zł**§ 4300 – Zakup usług pozostałych –****19 670,79 zł**

Na promocję gminy i miasta wydatkowano środki w kwocie 19 670,79 zł, co stanowi 98,35 % planu rocznego. Dokonano m.in. zapłaty za kalendarze, ogłoszenia w prasie, koszulki, pendrive i smycze z logo gminy. Ponadto zrealizowano umowę na promocję gminy podczas Mistrzostw Świata Juniorów i Juniorek we Francji w warcabach 100-polowych, których reprezentantką była Patrycja Chrzęszcz.

750 – 75095 – Pozostała działalność - 351 069,50 zł**§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych –****38 750,00 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 9 950,00 zł.

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne –**637,23 zł****§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe –****9 855,47 zł**

Pokryto koszty umów zleceń wraz z pochodnymi dla kierowców – mechaników wozów specjalistycznych OSP.

§ 4480 – Podatek od nieruchomości -**232 337,00 zł****§ 4500 – Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (podatek leśny)****195,00 zł**

Ponadto kwotę **66 565,80 zł** przeznaczono na częściowy zwrot potrąconej kary z należności wynikającej z wystawionej faktury za wykonanie robót na podstawie wyroku Sądu Okręgowego w Bydgoszczy z dnia 31 grudnia 2012 roku oraz kwotę **2 729,00 zł** na pokrycie części opłaty sądowej.

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

plan – 3 092,00 zł

wykonanie – 3 092,00 zł

% wykonania – 100,00

WYDATKI BIEŻĄCE – 3 092,00 zł

Na realizację zadań w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców wydatkowano środki w kwocie **3 092,00 zł**. W okresie sprawozdawczym na wydatki związane z zakupami materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 1 417,04 zł, natomiast na pokrycie rachunku z umowy-zlecenia wraz z pochodnymi dla pracownika Urzędu Miejskiego za prowadzenie rejestru wyborców i jego aktualizację przeznaczono kwotę 1 674,96 zł.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE

I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

plan – 81 764,96 zł

wykonanie – 77 675,89 zł

% wykonania – 95,00

WYDATKI BIEŻĄCE – 77 675,89 zł

75412 – Ochotnicze Straże Pożarne – 55 156,04 zł

W okresie sprawozdawczym poniesione wydatki rzeczowe związane z działalnością jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej stanowiły kwotę **55 156,04 zł**.

Wydatki te obejmują między innymi:

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 9 135,00 zł

Wypłacono ekwiwalenty za dyżury pełnione przez strażaków.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 18 761,17 zł

zakup materiałów, w tym:

- olej napędowy,
- godło i stojak
- artykuły biurowe, kalendarze,
- artykuły spożywcze,
- hełmy, czapki, rękawice, obuwie,
- nagrzewnica dla OSP Trłąg.

§ 4260 – Zakup energii – 3 186,56 zł

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 7 862,60 zł

w tym: remont systemu alarmowego, remont samochodów pożarniczych dla OSP Trłąg i Kołodziejewo oraz remont radiotelefonu.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 1 630,70 zł

Specjalistyczne badania lekarskie strażaków.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 4 522,55 zł

w tym: przegląd techniczny samochodów strażackich, wykonanie instrukcji przeciwpożarowej, opłata za udział w seminarium, opłata za zezwolenie na kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi, usługa transportowa.

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 87,46 zł

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 9 970,00 zł

Ubezpieczenie samochodów specjalistycznych i ubezpieczenie strażaków.

Plan wydatków w rozdziale 75412 został zrealizowany w 95,92 %.

75414 – Obrona cywilna – 1 974,51 zł

Wydatki bieżące zrealizowane w okresie sprawozdawczym dotyczyły:

- naprawy syreny alarmowej,
- pokrycia kosztów wyjazdów służbowych,
- zakupu artykułów papierniczych i chemicznych,
- zakupu stojaka flagowego.

75495 – Pozostała działalność – 20 545,34 zł

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

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 202,96 zł

§ 4110 – Składka na ubezpieczenie społeczne – 722,49 zł

§ 4120 – Składka na Fundusz Pracy – 62,13 zł

Wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2012 oraz opłacono składki ZUS i na Fundusz Pracy za pracowników zatrudnionych przy obsłudze monitoringu.

§ 4260 – Zakup energii – 2 470,56 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 13 087,20 zł

Opłacono usługę czyszczenia kamer i konserwacji systemu monitoringu.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

plan – 1 068 000,00 zł

wykonanie – 1 055 225,77 zł

% wykonania – 98,80

WYDATKI BIEŻĄCE – 1 055 225,77 zł

W 2013 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 870 523,87 zł, w tym od kredytów i pożyczek zaciągniętych w bankach:

- BGK O/Toruń – 83 203,03 zł,
- PKO BP O/Bydgoszcz – 471 459,93 zł,
- PBS Janikowo – 279 984,51 zł,
- Bank Zachodni WBK – 1 852,56 zł,
- od pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu – 34 023,84 zł.

W dniu 24 kwietnia 2012 roku gmina zawarła umowę poręczenia z Piastowskim Bankiem Spółdzielczym w Janikowie w związku z zaciągnięciem kredytu długoterminowego przez Międzyszakładowy Ludowy Klub Sportowy „UNIA” Janikowo. Kredytobiorca regulował

zobowiązanie do końca miesiąca września 2012 roku. W związku z powyższym w roku 2013 bank obciążył gminę kwotą 184 701,90 zł.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 116 100,00 zł

wykonanie – 15 214,40 zł

% wykonania – 13,10

WYDATKI BIEŻĄCE – 15 214,40 zł

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

Rezerwa ogólna utworzona w budżecie na rok 2013 w kwocie 255 000,00 zł została rozdysponowana przy okazji zmian budżetowych dokonanych:

- Uchwałami Rady Miejskiej w Janikowie:

- Nr XXIV/170/2013 z dnia 27 lutego 2013 roku,
- Nr XXX/221/2013 z dnia 19 września 2013 roku,

- Zarządzeniami Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo:

- Nr 46/2013 z dnia 23 sierpnia 2013 roku,
- Nr 51/2013 z dnia 27 września 2013 roku,
- Nr 61/2013 z dnia 28 października 2013 roku,
- Nr 65/2013 z dnia 18 listopada 2013 roku.

Nie wykorzystano utworzonej w kwocie 94 100,00 zł rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe, stąd niski wskaźnik wykonania planu w tym dziale.

OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 15 317 588,31 zł

wykonanie – 14 936 274,41 zł

% wykonania – 97,51

WYDATKI BIEŻĄCE – 14 403 066,97 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE – 533 207,44 zł

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA

WYCHOWAWCZA

plan – 510 731,73 zł

wykonanie – 480 309,58 zł

% wykonania – 94,04

WYDATKI BIEŻĄCE – 480 309,58 zł

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Na działalność czterech szkół gminnych stopnia podstawowego, jednej w mieście oraz trzech szkół wiejskich, wydatkowano kwotę – **7 116 808,31 zł**, tj. 97,9 % planowanych wydatków.

Na powyższą kwotę składają się:

- wydatki bieżące – 7 109 971,13 zł,
- wydatki majątkowe – 6 837,18 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.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku zatrudnienie w Szkole Podstawowej w Janikowie kształtowało się następująco:

- nauczyciele – 45,83 etatów – 46 osób, w tym:
 - nauczyciele dyplomowani – 36 osób,
 - nauczyciele mianowani – 5 osób,
 - nauczyciele kontraktowi – 5 osób,
- obsługa – 17 etatów – 17 osób.

Na realizację swych zadań szkoła w 2013 roku wydatkowała środki w kwocie **4 442 283,56 zł**, co stanowi 97,652 % planu. Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **3 993 187,85 zł**.

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 – **2 507 778,27 zł**,

- wynagrodzenia pracowników administracyjno-obługowych szkoły w wysokości **386 729,30 zł**
- pochodne od wynagrodzeń nauczycieli w wysokości **476 238,58 zł**
- pochodne od wynagrodzeń pracowników obsługi i administracji w kwocie **69 453,21 zł**. Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę **2 984 016,85 zł**, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-obługowych zamykają się kwotą **456 182,51 zł**.

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

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 4 882,65 zł

Zgodnie z art. 72 ust.1 Karty Nauczyciela, na podstawie złożonych wniosków udzielono pomocy zdrowotnej nauczycielom w wysokości **700,00 zł**.

Pozostałe wydatki w tym paragrafie w wysokości **4 182,65 zł** dotyczą wypłaty świadczeń bhp. W ramach tych świadczeń zakupiono: herbatę, proszki do prania, fartuchy, obuwie ochronne, obuwie i dres dla nauczycieli wychowania fizycznego

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe 4 127,57 zł

Umowy-zlecenia dla osób sprawujących opiekę podczas dowozu uczniów do szkół oraz dla osób wykonujących remont gabinetu pedagoga i logopedy.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia - 60 305,94 zł

W roku sprawozdawczym na zakup materiałów i wyposażenia dla Szkoły Podstawowej w Janikowie wydano 60 305,94 zł. W ramach tego paragrafu zakupiono:

- środki czystości – 11 958,79 zł,
- materiały biurowe – 2 716,54 zł,
- wyposażenie szkoły – 27 859,84 zł (komputery, tablice ceramiczne, szafy, kserokopiarka, drukarka itp.),
- materiały do napraw bieżących – 208,19 zł,
- materiały różne – 17 562,58 zł (tonery do drukarek, tusze, druki, roczny abonament na program antywirusowy, markery do tablic ścieralnych itp.).

§ 4220 Zakup środków żywności 13 926,00 zł

Zakupiono artykuły spożywcze do przygotowania śniadań dla uczniów finansowanych przez MGOPS w Janikowie.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 5 970,20 zł

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

- książki – 1 273,00 zł,
- materiały i pomoce naukowe – 4 697,20 zł.

§ 4260 Zakup energii – 172 573,65 zł

Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii w roku 2013:

- energia elektryczna – 31 847,46 zł,
- gaz ziemny (budynek szkoły przy ul. Szkolnej) – 90 977,33 zł,

- energia ciepła (budynek przy ul. Kozala) – 46 318,67 zł,

- zimna woda – 3 430,19 zł.

§ 4270 Zakup usług remontowych –

81 911,76 zł

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

- projekt budowlany na przebudowę instalacji gazowej kotłowni,

- wymieniono źródła światła,

- wymieniono drzwi wewnętrzne,

- roboty remontowo-budowlane gabinetu logopedy i pedagoga,

- dokonano naprawy i konserwacji sprzętu (konserwacja kserokopiarek, przegląd gaśnic, konserwacja systemu alarmowego).

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych –

883,00 zł

Badania lekarskie objęły pracowników administracyjno-obslugowych szkoły oraz nauczycieli. Plan przewidziany na rok 2012 został zrealizowany w 88,30 %, z uwagi na trudności w oszacowaniu, jakie dodatkowe badania specjalistyczne będą konieczne w celu potwierdzenia zdolności do pracy pracowników.

§ 4300 Zakup usług pozostałych –

22 943,69 zł

Kwotę 22 943,69 zł z tego paragrafu wydatkowano na następujące usługi:

- usługi komunalne – 11 144,28 zł,

- usługi pocztowe – 749,29 zł,

- usługi transportowe – 3 467,68 zł,

- prowizje bankowe – 1 582,32 zł,

- pozostałe usługi: odśnieżanie dachów, przeprowadzenie kontroli bhp, przegląd kotłowni gazowej, dostęp do portalu internetowego itp. – 6 000,12 zł.

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

1 284,08 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 –

2 138,38 zł

§ 4430 Różne opłaty i składki

6 775,00 zł

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych –

172 693,41 zł

§ 4700 Szkolenia pracowników –

2 573,16 zł

Wydatki tego paragrafu stanowią 97,1 % środków zawartych w planie finansowym. Sfinansowano szkolenia:

- z zakresu bhp,

- z zakresu zamówień publicznych,

- dla opiekunów uczniów dowożonych do szkół.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 6 837,18 zł

Wykonano przebudowę instalacji gazowej do kotłowni co w budynku szkoły przy ul. Szkolnej w Janikowie.

Szkoła Podstawowa w Broniewicach

Według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku zatrudnienie w Szkole Podstawowej w Broniewicach kształtowało się następująco:

- nauczyciele – 10,69 etatów – 11 osób, w tym:
 - nauczyciele dyplomowani – 8 osób,
 - nauczyciele mianowani – 3 osoby,
- obsługa – 4 etaty – 4 osoby.

Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **1 170 248,13 zł**, co stanowi 97,11 % planu rocznego.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **1 071 325,02 zł**.

W § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników - na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **586 619,71 zł**, a dla obsługi **70 285,16 zł**.

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

- § 4110 Ubezpieczenia Społeczne – **129 126,30 zł** (nauczyciele – 116 231,50 zł; obsługa – 12 894,80 zł),
- § 4120 Fundusz Pracy – **18 755,23 zł** (nauczyciele – 16 682,18 zł; obsługa – 2 073,05 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego - § 4040 wydatkowano środki w kwocie **47 906,73 zł**, z tego: nauczyciele – **42 276,64 zł**, obsługa – **5 630,09 zł**.

W § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano **1 785,00 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 **395,07 zł** natomiast dodatki wiejskie **40 631,73 zł**.

Z § 3020 wydatkowano również środki na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli w kwocie **270,00 zł**.

Kwotę **1 336,83 zł** przeznaczono na świadczenia BHP, w tym na:

- herbatę, wodę i proszek do prania,
- obuwie i odzież dla pracownika obsługi,
- okulary ochronne.

Łączna kwota wydatków w § 3020 stanowi kwotę **42 633,63 zł**, tj. 96,98 % planu.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano środki w łącznej wysokości **79 653,40 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **69 991,70 zł**. Środki zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota **3 655,24 zł**. Na materiały biurowe jednostka wydatkowała kwotę **886,94 zł**.

Kwotę **5 119,52 zł** przeznaczono na zakup różnych materiałów i do bieżących napraw.

Zakupiono między innymi:

- program antywirusowy,
- materiały związane z organizacją roku szkolnego: druki, świadectwa,
- toner, dyplomy, gaśnice.

Plan tego paragrafu został wykonany w 95,39 %.

Kwotę **5 544,00 zł** wydatkowano na zakup środków żywności przeznaczonych do przygotowywania śniadań dla uczniów.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - § **4240** wydano kwotę **270,00 zł**. Zakupiono książki i czasopisma.

W 2013 roku w § **4260 Zakup energii** wykorzystano kwotę **8 432,86 zł**. Uregulowano faktury za energię elektryczną i zużytą wodę.

W ramach § **4270 Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w wysokości **20 582,85 zł**, z czego kwota 18 618,16 zł przypada na remont i modernizację budynku. Zrealizowano:

- naprawę elewacji i rynien,
- wykonanie robót ogólnobudowlanych,
- wymianę opraw oświetleniowych,
- wymianę zamków.

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

- przegląd i konserwacja gaśnic,
- konserwacja zaworu kotła c.o.,
- konserwacja i przegląd kserokopiarki.

W roku sprawozdawczym w § **4280 Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **304,30 zł**.

W § **4300 Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **12 149,12 zł**, z tego na:

- usługi komunalne – 1 710,91 zł,
- usługi transportowe – 32,60 zł,
- czynsz – 103,32 zł,
- usługi pocztowe – 538,78 zł,
- prowizje bankowe – 684,10 zł,
- pozostałe usługi – 9 079,41 zł.

W ramach usług pozostałych wydatkowo środki finansowe na: abonament „Personel w Oświacie”, „Niezbędnik Dyrektora”, monitoring, program zwalczania szkodników, usługi bhp, abonament RTV, wykonanie regałów, utrzymanie strony BIP.

Opłaty z tytułu zakupu usług dostępu do sieci internetowej w § **4350** wyniosły **1 428,00 zł**.

Wydatki § **4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej** wynoszą **857,45 zł**.

W okresie objętym sprawozdaniem w ramach § 4410 Krajowe podróże służbowe wydatkowano kwotę **35,10 zł**.

Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej wydatkowano kwotę **903,00 zł**.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **43 866,60 zł**.

Na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - § 4700 wydano środki w kwocie **186,58 zł** na:

- szkolenie pn. „Organizacja sekretariatu”,
- szkolenie opiekunów dowożących dzieci.

Szkoła Podstawowa w Ludzisku

Według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku zatrudnienie w Szkole Podstawowej w Ludzisku kształtowało się następująco:

- nauczyciele – 11,6 etatów – 12 osób, w tym:
 - nauczyciele dyplomowani – 4 osoby,
 - nauczyciele mianowani – 5 osób,
 - nauczyciele kontraktowi – 3 osoby,
- obsługa – 4 etaty – 4 osoby.

W okresie sprawozdawczym na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **1 083 960,21 zł**, co stanowi 98,21 % planu.

Wydatki przypadające na szkołę podstawowa wynoszą **999 167,97 zł**.

W § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **493 626,68 zł** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **73 510,99 zł**.

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

- § 4110 Ubezpieczenia Społeczne – **108 827,25 zł** (nauczyciele – 95 475,62 zł; obsługa – 13 351,63 zł)
- § 4120 Fundusz Pracy – **14 981,20 zł** (nauczyciele – 12 783,30 zł; obsługa – 2 197,90 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego - § 4040 wydatkowano środki w kwocie **41 548,73 zł**, z tego:

- nauczyciele – 35 646,58 zł,
- obsługa – 5 902,15 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 **279,07 zł** natomiast dodatki wiejskie **36 810,67 zł**.

W ramach świadczeń BHP wydatkowano kwotę **732,66 zł**; zakupiono:

- herbatę i wodę dla pracowników,

- obuwie dla pracownika obsługi,
- proszek do prania.

Wypłacono zapomogę zdrowotną na kwotę 200,00 zł.

Łączna kwota wydatków w § 3020 wynosi **38 022,40 zł**, tj. 98,28 % planu.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe

1 648,71 zł

Wypłacono należność wynikającą z zawartej umowy-zlecenia dla osoby zajmującej się obsługą kotłowni.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydano środki w łącznej wysokości **73 402,12 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **48 742,13 zł**. Na środki czystości wydatkowano **4 653,36 zł**, a na materiały biurowe kwotę **1 313,81 zł**.

Na zakup wyposażenia przeznaczono kwotę **4 900,29 zł**, za którą zakupiono:

- komputer,
- program komputerowy,
- tablice magnetyczne i przybory.

Na zakup materiałów różnych wydatkowano kwotę **13 792,53 zł**, za którą zakupiono:

- tonery i tusze do drukarek,
- prasę powyciskania,
- płyty meblowe,
- rośliny i sprzęt ogrodniczy,
- worki, folię,
- dyplomy, gaśnice i środki higieniczne,
- materiały do napraw bieżących.

Na zakup artykułów spożywczych do przygotowywania śniadań dla uczniów wydatkowano kwotę **8 610,00 zł**. Wykonanie w tym paragrafie wynosi 87,86 %, ponieważ ze śniadań skorzystała mniejsza liczba dzieci niż pierwotnie założono.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - § 4240 wydatkowano kwotę **2 131,79 zł**, w tym na:

- książki – 1 427,09 zł,
- piłki – 541,00 zł,
- zegary – 163,70 zł.

W 2013 roku w § 4260 **Zakup energii** wykorzystano kwotę **13 253,94 zł**. Na energię elektryczną przypada kwota **11 599,03 zł**, natomiast wydatki poniesione na zużytą wodę to kwota **1 654,91 zł**. Wykonanie stanowi 96,04 % planowanych wydatków na ten cel.

W ramach § 4270 **Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w kwocie **68 341,55 zł** z przeznaczeniem na:

- remont pokrycia dachowego,
- usługi kominiarskie,
- usługi elektryczne i hydrauliczne,

- przegląd gaśnic.

W okresie sprawozdawczym w § 4280 **Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **252,00 zł**.

W § 4300 **Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **14 654,19 zł**, z tego na:

- usługi pocztowe – 621,05 zł,

- prowizje bankowe – 746,18 zł,

- usługi komunalne – 10 049,94 zł,

- usługi transportowe – 329,52 zł,

- usługi pozostałe – 2 907,50 zł, w tym: prowadzenie strony internetowej, abonament RTV, monitoring.

Wydatki § 4370 **Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej** wynoszą **901,76 zł**.

W roku 2013 w ramach § 4410 **Krajowe podróże służbowe** wykorzystano kwotę **471,19 zł**.

Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej - § 4430 **Różne opłaty i składki** wydatkowano kwotę **1 757,00 zł**.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **42 889,89 zł**.

Wydatki w § 4700 **Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** stanowią kwotę **336,58 zł** - szkolenie dla sekretarki, opiekunów dowożonych dzieci i szkolenie z zakresu bhp.

Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

Według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku zatrudnienie w Szkole Podstawowej w Kołodziejewie kształtowało się następująco:

- nauczyciele – 11 etatów – 11 osób, w tym:
 - nauczyciele dyplomowani – 5 osób,
 - nauczyciele mianowani – 4 osoby,
 - nauczyciele kontraktowi – 2 osoby,
- obsługa – 5 etatów – 5 osób.

Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **1 140 175,64 zł**, co stanowi 97,25 % planowanych wydatków.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową stanowią kwotę **1 026 290,35 zł**, tj. 97,39 % planu.

W § 4010 **Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **529 745,31 zł** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **68 237,05 zł**.

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

- § 4110 **Ubezpieczenia Społeczne** – **113 489,12 zł** (nauczyciele – 102 543,40 zł; obsługa – 10 945,72 zł)

- **§ 4120 Fundusz Pracy – 14 434,91 zł** (nauczyciele – 12 422,16 zł; obsługa – 2 012,75 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego - **§ 4040** wydatkowano środki w kwocie **46 940,76** z tego:

- nauczyciele – 40 496,18 zł;

- obsługa – 6 444,58 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 **360,93 zł** natomiast dodatki wiejskie **36 948,15 zł**.

Z **§ 3020** wydatkowano również środki na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli w kwocie **250,00 zł**.

W ramach świadczeń BHP wydatkowano kwotę **1 279,38 zł**, w tym zakupiono:

- wodę mineralną i herbatę dla pracowników,

- fartuch i obuwie dla pracowników obsługi,

- dres dla nauczyciela wychowania fizycznego,

- proszek do prania.

Łączna kwota wydatków w **§ 3020** stanowi kwotę **38 838,46 zł**.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe

8 785,66 zł

Wypłacono należność wynikającą z zawartej umowy-zlecenia dla osoby zajmującej się obsługą kotłowni.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano środki w łącznej wysokości **91 778,13 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **81 905,51 zł**. Środki zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota **2 761,30 zł**. Na materiały biurowe w 2013 roku jednostka wydatkowała kwotę **1 362,51 zł**.

Zakup materiałów i wyposażenia stanowi kwotę **5 748,81 zł**, z czego zakupiono:

- tablicę suchościeralną,

- tonery do drukarek,

- butle z gazem,

- gaśnice proszkowe,

- środki opatrunkowe,

- program komputerowy,

- materiały do bieżących napraw.

Plan tego paragrafu został wykonany w 90,16 %, ponieważ łagodna zima sprzyjała mniejszemu wydatkowaniu środków na zakup oleju opałowego.

Na zakup środków żywności wykorzystywanych do przygotowywania śniadań dla uczniów wydatkowano kwotę **10 196,00 zł**.

Wydatki na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - **§ 4240** zamykają się kwotą **542,48 zł**. Zakupiono książki i płyty oraz program edukacyjny.

W roku sprawozdawczym w § 4260 **Zakup energii** wykorzystano kwotę **9 657,98 zł**. Na energię elektryczną przypada kwota **8 219,58 zł**, natomiast na zużytą wodę **1 438,40 zł**.

W ramach § 4270 **Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w kwocie **17 351,14 zł**, w tym na:

- wymianę rur ściekowych,
- remont sali lekcyjnej,
- wymianę instalacji elektrycznej,
- kontrolę stanu technicznego przewodów kominowych,
- przeróbkę instalacji wody,
- przegląd kuchni gazowej,
- przegląd techniczny i konserwację gaśnic,
- naprawę i konserwację kserokopiarki,
- konserwację i przegląd kamer i kotłowni olejowej.

W okresie sprawozdawczym w § 4280 **Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **194,00 zł** z przeznaczeniem na badania lekarskie pracowników.

W § 4300 **Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **18 355,03 zł**, z tego na:

- usługi pocztowe – 354,37 zł,
- usługi komunalne – 7 388,28 zł,
- usługi transportowe – 256,00 zł,
- prowizje bankowe – 776,94 zł,
- pozostałe usługi – 9 579,44 zł.

Środki wydatkowane w ramach usług pozostałych przeznaczono m.in. na: abonament RTV, program zwalczania szkodników, usługi bhp, prace informatyczne, miesięczny dostęp do Portalu Oświatowego, odśnieżanie dachów, wymiana i montaż stolików uczniowskich.

Oplaty z tytułu zakupu usług dostępu do sieci internetowej w § 4350 wyniosły **1 428,00 zł**.

Wydatki § 4370 **Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej** wynoszą **1 455,42 zł**.

W okresie objętym sprawozdaniem w ramach § 4410 **Krajowe podróże służbowe** wykorzystano kwotę **112,07 zł**.

Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej - § 4430 **Różne opłaty i składki** wydatkowano kwotę **2 743,00 zł**.

§ 4440 **Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** stanowi kwotę **51 819,25 zł**.

Wydatki § 4700 **Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** stanowią **186,58 zł**. Kwota ta została przeznaczona na:

- szkolenie z zakresu procedur zamówień publicznych
- szkolenie dla opiekunów uczniów dowożonych do szkół.

Ponadto w roku 2013 dokonano zwrotu środków na realizację projektu „Program Indywidualizacji Procesu Nauczania i Wychowania uczniów klas I-III Szkół Podstawowych w Województwie Kujawsko-Pomorskim” w kwocie 19 999,94 zł.

PRZEDSZKOLA I ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE

Rozdział 80104

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 1 W JANIKOWIE

Według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku zatrudnienie w Przedszkolu w Janikowie kształtowało się następująco:

- nauczyciele – 13,13 etatów – 15 osób, w tym:
 - nauczyciele dyplomowani – 6 osób,
 - nauczyciele mianowani – 7 osób,
 - nauczyciele kontraktowi – 2 osoby,
- obsługa – 12 etatów – 12 osób.

W 2013 roku na terenie gminy Janikowo działało jedno Przedszkole Publiczne przy ulicy Słonecznej w Janikowie wraz z oddziałem wiejskim w Kołodziejewie.

Na działalność przedszkola wydano **1 474 080,42 zł** (rozdział 80104 i 80146), tj. 95,91 % planowanych wydatków.

W strukturze wydatków dokonanych w przedszkolu w 2013 roku wyodrębnić można wydatki osobowe i rzeczowe.

Na **wydatki osobowe** zrealizowane w §§ 4010, 4019, 4040, 4110, 4119, 4120, 4129 przypadają wynagrodzenia dyrektora, nauczycieli i pracowników administracyjno-obsługowych przedszkola oraz pracownika obsługi realizującego Projekt EFS w wysokości **935 302,83 zł**, z tego środki własne 852 854,75 zł, wkład własny do Projektu 8 024,08 zł oraz środki z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 74 424,00 zł. Pochodne od wynagrodzeń stanowią kwotę **172 841,47 zł**, w tym środki własne – 171 265,55 zł oraz wkład własny do Projektu 1 575,92 zł.

Wydatki rzeczowe wykonane zostały według następujących paragrafów:

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń **6 280,07 zł**

Zgodnie z zapisami Karty Nauczyciela nauczycielom zatrudnionym na terenie wiejskim wypłacono dodatki wiejskie w kwocie 3 257,25 zł i mieszkaniowe w wysokości 38,92 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 2013 roku na podstawie złożonych wniosków udzielono pomocy zdrowotnej nauczycielom na kwotę 250,00 zł. Pozostała kwota wydatków w § 3020 dotyczy wyżywienia personelu – 2 037,90 zł i zakupu obuwia dla pracowników obsługi – 696,00 zł.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe **800,00 zł**

Środki w tym paragrafie przeznaczono na wypłatę umowy zlecenia dla nauczyciela prowadzącego naukę języka angielskiego.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **27 324,92 zł**

Zakupiono:

- zabawki, kralnicę, meble, tablicę korkową, telefon, notebook – 14 628,66 zł,
- toner, gaśnice, dzienniki lekcyjne, tablice informacyjne – 4 216,33 zł,
- środki czystości – 7 049,38 zł,
- materiały do napraw bieżących, wykonywanych we własnym zakresie – 911,78 zł.

§ 4219 Zakup materiałów i wyposażenia

17 798,99 zł

W ramach wkładu własnego do Projektu FES zakupiono zabawki, telewizor, kamery i odtwarzacz.

§ 4220 Zakup środków żywności

91 476,14 zł

W roku sprawozdawczym środki na zakup żywności dla przedszkola i jego wiejskiej filii wykorzystano w kwocie 91 476,14 zł, co stanowi 82,98 % planu. Niskie wykonanie planu spowodowane było wystawieniem faktur dotyczących miesiąca grudnia z datą płatności przypadającą w styczniu 2014 roku.

§ 4260 Zakup energii

103 580,08 zł

Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii w tym roku prezentuje się następująco:

- energia elektryczna – 19 317,21 zł,
- energia ciepła – 78 550,39 zł,
- gaz ziemny – 2 200,18 zł,
- zimna woda – 3 512,30 zł.

Z wydatków na zakup energii kwota 15 000,00 zł stanowi środki z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego.

§ 4270 Zakup usług remontowych

9 472,88 zł

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

- kontrolę instalacji gazowej, okresową kontrolę stanu technicznego przewodów kominowych, częściową wymianę pionu kanalizacji, naprawę rury spustowej – 2 829,39 zł,
- przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, konserwacja dźwigu towarowego, modernizacja systemu alarmowego, naprawa pralki automatycznej – 6 643,59 zł.

§ 4279 Zakup usług remontowych

12 421,01 zł

Środki z tego paragrafu przeznaczono na wyremontowanie pomieszczenia, które służy do przeprowadzania zajęć z dziećmi uczestniczącymi w realizacji Projektu EFS.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych

385,00 zł

Badania lekarskie objęły pracowników przedszkola, które zostały przeprowadzone w celu oceny zdolności do pracy pracowników oraz przedłużenia ważności książeczek sanitarnych.

§ 4300 Zakup usług pozostałych

20 350,87 zł

Środki wydatkowano na następujące usługi:

- usługi komunalne – 8 092,86 zł,
- usługi pocztowe – 125,71 zł,
- usługi transportowe – 93,40 zł,

- prowizja bankowa – 1 405,11 zł,
- pozostałe usługi: dozór techniczny windy towarowej, abonament RTV, zwalczanie szkodników, ochrona w systemie monitoringu – 9 149,51 zł,
- czynsz za barek z wodą mineralną – 1 484,28 zł.

§ 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej 1 029,69 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 623,48 zł

§ 4430 Różne opłaty i składki 637,00 zł

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 71 071,55 zł

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 136,58 zł

Pozostała wydatkowana kwota w rozdziale 80104, tj. **200 967,93 zł** dotyczy przekazanej dotacji na prowadzenie Punktu Przedszkolnego „Mali Odkrywcy” w Janikowie, Przedszkola Niepublicznego w Kołodzie Wielkiej i Przedszkola w Inowrocławiu.

PROGRAM „Dobre przedszkole – dobry start”

W roku 2013 Przedszkole w Janikowie realizowało projekt POKL w ramach Poddziałania 9.1.1 Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechniania edukacji przedszkolnej.

WW ramach tego projektu w przedszkolu powstała dodatkowa grupa przedszkolna składająca się z 15 dzieci. Na salę do prowadzenia zajęć zostało zaadaptowane pomieszczenie gospodarcze.

Pozyskane środki na realizację tego programu w kwocie **206 170,31 zł** wydatkowano na:

§ 4017 Wynagrodzenia osobowe pracowników 56 079,90 zł

Zatrudniono dwie nauczycieli kontraktowe.

§ 4117 Składki na ubezpieczenia społeczne 9 569,21 zł

§ 4127 Składki na Fundusz Pracy 1 363,81 zł

Odprowadzono składki naliczone od wynagrodzeń.

§ 4177 Wynagrodzenia bezosobowe 41 202,50 zł

Wyplacono umowy zlecenia dla osób pracujących przy realizacji projektu (koordynator, asystent koordynatora, nauczyciel rytmiki, nauczyciel języka angielskiego, logopeda, księgowy).

§ 4217 Zakup materiałów i wyposażenia 45 898,85 zł

- wyposażenie – 25 487,37 zł (zabawki, gry, meble, rolety i firanki, aparat cyfrowy, odtwarzacz CD, sztucce, naczynia itp.),

- artykuły biurowe – 2 583,73 zł,

- materiały różne – 17 827,75 zł (kamizelki odblaskowe, tonery i tusze, druki, dyplomy, papierowe ręczniki, mydło, słodczyce, napoje, nagrody na konkursy, choinkę i ozdoby itp.).

§ 4227 Zakup żywności	6 813,91 zł
Opłacono koszty wyżywienia grupy przedszkolnej.	
§ 4247 Zakup pomocy naukowych i książek	9 322,43 zł
Zakupiono książki, puzzle, układanki edukacyjne itp.	
§ 4277 Zakup usług remontowych	8 022,22 zł
Przeprowadzono remont pomieszczenia na salę zajęć oraz łazienki dla dzieci.	
§ 4307 Zakup usług pozostałych	27 297,64 zł
- usługi transportowe – 7 819,20 zł (opłacono koszty przejazdu wycieczki),	
- prowizja bankowa – 352,13 zł,	
- usługi pozostałe – 19 126,31 zł (nauka tańca, warsztaty plastyczne, piknik w Miasteczku Westernowym w Bożejewiczkach, pokaz wypieku toruńskich pierników, usługi gastronomiczne podczas wycieczek, piknik dla wszystkich dzieci z przedszkola itp.).	
§ 4437 Różne opłaty i składki	599,84 zł
Wykupiono polisę NW dla przedszkolaków.	

Wkład własny do realizacji programu:

§ 4019 Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 024,08 zł
Wypłacono dodatek specjalny dla dyrektora przedszkola za pełnienie nadzoru pedagogicznego nad grupą oraz dodatek specjalny dla woźnej oddziałowej.	
§ 4119 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 379,32 zł
§ 4129 Składki na Fundusz Pracy	196,60 zł
Odprowadzono składki od wypłaconych dodatków specjalnych.	
§ 4219 Zakup materiałów i wyposażenia	17 798,99 zł
Zakupiono telewizor, kamerę cyfrową, odtwarzacz CD, basen z kulkami i zabawki.	
§ 4279 Zakup usług remontowych	12 421,01 zł
Przeprowadzono remont pomieszczenia na salę zajęć oraz łazienki dla dzieci.	

Rozdział 80103

ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE PRZY SZKOŁACH PODSTAWOWYCH

Z zaplanowanych środków finansowych w wysokości **519 357,54 zł** wydatkowano 96,99%, tj. kwotę **503 737,04 zł**.

SZKOŁA PODSTAWOWA W JANIKOWIE

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Janikowie wydatki wyniosły **237 197,31 zł**, tj. 97,77 % planu i obejmowały:

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

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników **167 613,78 zł**

(140 703,78 zł środki własne, 26 910,00 zł środki z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego).

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne **10 800,32 zł**

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **26 639,59 zł**

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy **4 132,09 zł**

- **wydatki rzeczowe** według paragrafów:

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **14 119,21 zł**

Zakupiono gry i zabawki, wykładzinę, stoliki, krzesła, radiomagnetofon i regały.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek **1 776,10 zł**

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych **107,00 zł**

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **12 009,22 zł**

Według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku do prowadzenia zajęć w oddziałach zerowych przy Szkole Podstawowej w Janikowie zatrudniano pięć nauczycielek, w tym: 2 dyplomowane, 1 mianowana i 2 kontraktowe.

SZKOŁA PODSTAWOWA W BRONIEWICACH

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Broniewicach poniesione wydatki wyniosły **79 034,15 zł**, co stanowi 95,82 % planu.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **55 527,24 zł** (49 317,24 zł środki własne, 6 210,00 zł środki z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego). Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 11 050,28 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy - 1 458,54 zł

W 2013 roku wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - **§ 4040** w kwocie **4 116,32 zł**.

Zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela zatrudnionemu nauczycielowi przysługiwała wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego (§ 3020). Wpłacono: dodatek wiejski - 3 825,57 zł, dodatek mieszkaniowy – 26,29 zł.

W paragrafie **4210 – Zakup materiałów i wyposażenia** wydatkowano 100,0 % zaplanowanych wydatków, tj. kwotę **150,00 zł**.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **2 879,91 zł**.

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

SZKOŁA PODSTAWOWA W LUDZISKU

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Ludzisku poniesione wydatki stanowią kwotę **79 880,92 zł**, tj. 97,54 % planu.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **52 848,28 zł** (44 154,28 zł środki własne, 8 694,00 zł środki z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego).

Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **9 566,72 zł**

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy **1 328,88 zł**

W 2013 roku wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne - **§ 4040** w kwocie **5 751,33 zł**.

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

- dodatek wiejski **4 142,90 zł**
- dodatek mieszkaniowy **49,28 zł**

Wydatki tego paragrafu stanowią kwotę łączną **4 192,18 zł**.

Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę **996,20 zł**, a na zakup pomocy dydaktycznych kwotę **449,20 zł**.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 4 748,13 zł.

Według stanu na koniec roku 2013 do prowadzenia zajęć w klasach „O” zatrudniano jednego nauczyciela dyplomowanego i jednego nauczyciela kontraktowego.

SZKOŁA PODSTAWOWA W KOŁODZIEJEWIE

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie poniesione wydatki stanowiły kwotę **107 624,66 zł**, tj. 95,78 % zaplanowanych wydatków.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **72 012,05 zł** (62 490,05 zł środki własne, 9 522,00 zł środki z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego).

Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 13 530,32 zł,

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 1 863,80 zł.

W 2013 roku wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - **§ 4040** w kwocie **6 965,59 zł**.

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

- dodatek wiejski – 6 691,84 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 43,72 zł.

Razem wydatki **§ 3020** stanowią kwotę **6 735,56 zł**, tj. 96,44 % planu.

W roku sprawozdawczym w **§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** wydatkowano środki w wysokości **660,52 zł**, które zostały przeznaczone na zakup tęczowej szatni i zabawek.

W ramach § 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wydatkowano kwotę **44,00 zł**.

Na badania lekarskie pracowników wydatkowano kwotę **53,00 zł**.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **5 759,82 zł**.

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

GIMNAZJUM w JANIKOWIE

Rozdział 80110

Według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku zatrudnienie w Gimnazjum w Janikowie kształtowało się następująco:

- nauczyciele – 42,58 etatów – 43 osoby, w tym:
 - nauczyciele dyplomowani – 34 osoby,
 - nauczyciele mianowani – 7 osób,
 - nauczyciele kontraktowi – 2 osoby,
- obsługa – 12 etatów – 12 osób.

W 2013 roku w Gimnazjum w Janikowie na realizację swych zadań wydatkowano środki budżetowe w kwocie **3 624 743,89 zł**, co stanowi 97,52 % planu.

Na **wydatki osobowe** zrealizowane w paragrafach § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 przypadają: wynagrodzenia nauczycieli – **2 406 954,28 zł** i pracowników administracyjno-obsługowych szkoły w wysokości **246 559,15 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w wysokości **502 078,70 zł**. Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę **2 867 033,17 zł**, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-obsługowych zamykają się kwotą **288 558,96 zł**.

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

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń **6 084,14 zł**

Wykonanie w § 3020 kształtuje się na poziomie 97,67 %. Środki z tego paragrafu w kwocie 1 200,00 zł przeznaczono na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli zgodnie z art. 72 ust. 1 Karty Nauczyciela. Pozostałą kwotę 4 884,14 zł wydano na świadczenia BHP przysługujące pracownikom szkoły. Zakupiono obuwie ochronne i fartuchy dla pracowników obsługi, herbatę, proszek do prania oraz wodę mineralną, a także dres i obuwie sportowe dla nauczycieli wychowania fizycznego.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe **873,00 zł**

Opłacono umowę-zlecenie osobie sporządzającej dokumentację bhp.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **42 055,01 zł**

Zakupiono:

- środki czystości – 10 688,11 zł,
- artykuły biurowe – 6 639,79 zł,
- wyposażenie (odkurzacz, rolety wewnętrzne, zestaw do sprzątania, krzesła, kamera -

monitoring) – 12 064,60 zł,

- materiały różne (aktualizacje poradników, prenumeraty, tonery, drabinę, dzienniki, druki itp.) – 9 555,82 zł,

- materiały do napraw wykonywanych we własnym zakresie – 3 106,69 zł.

W roku 2013 w formie darowizny od Rady Rodziców szkoła otrzymała telewizor Samsung. Od Oddziału Regionalnego PZU otrzymano dofinansowanie do zakupu kamery do monitoringu w kwocie 1 300,00 zł.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 9 952,90 zł

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

- książki i płyty CD – 328,66 zł,

- pomoce do fizyki, chemii, skrzynia, koziół i materace gimnastyczne, pomoce do nauczania indywidualnego – 9 624,24 zł.

Szkoła otrzymała w darze książki o wartości 511,00 zł oraz wizualizer w ramach programu „Ćwiczę, poznaję, wygrywam”.

§ 4260 Zakup energii 163 677,41 zł

Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii w roku 2013 przedstawia się następująco:

- energia elektryczna – 27 895,56 zł,

- energia cieplna – 132 959,64 zł,

- zimna woda – 2 622,27 zł,

- gaz – 199,94 zł.

§ 4270 Zakup usług remontowych 37 843,64 zł

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

- remont tarasu – 2 466,29 zł,

- wymiana posadzki i malowanie ścian – 2 000,00 zł,

- wymiana wykładziny – 2 000,00 zł,

- remont pomieszczenia po pożarze – 10 500,01 zł,

- pozostałe roboty ogólnobudowlane – 14 532,74 zł,

- naprawa, przegląd i konserwacja kserokopiarek, konserwacja gaśnic, faksu -6 344,60 zł.

Plan w tym paragrafie został wykonany w 97,77%.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych 1 070,00 zł

Pokryto koszt przeprowadzonych badań lekarskich pracowników szkoły.

§ 4300 Zakup usług pozostałych 27 349,11 zł

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

- usługi komunalne – 10 801,50 zł,

- usługi pocztowe – 1 956,27 zł,

- usługi transportowe (wyjazdy uczniów na konkursy, olimpiady oraz transport zakupionego

wyposażenia) – 4 269,67 zł,

- prowizja bankowa – 1 613,98 zł,

- pozostałe usługi, w tym m.in.: abonament RTV, zwalczanie szkodników, ochrona w systemie monitoringu, dostęp do portalu oświatowego itp. – 8 495,53 zł,

- czynsz za barek z wodą mineralną – 212,16 zł.

§ 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej **1 299,77 zł**

W ramach tego paragrafu opłacano abonament i rozmowy telefoniczne.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe **943,87 zł**

§ 4430 Różne opłaty i składki **4 128,00 zł**

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

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **163 388,33 zł**

§ 4700 Szkolenia pracowników **486,58 zł**

W ramach tego paragrafu wydatkowano środki na szkolenia pracowników niezwiązane z podnoszeniem kwalifikacji nauczycieli. Kwota ta została przeznaczona na szkolenie sekretarek z zakresu zamówień publicznych i na szkolenie osób zatrudnionych przy dowożeniu dzieci do szkoły.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 526 370,26 zł

W ramach tego paragrafu zakupiono wyposażenie pracowni lingwistycznej za kwotę 10 000,00 zł. Pozyskano dofinansowanie od sponsorów w kwocie 8 362,06 zł na realizację tego zadania.

W roku sprawozdawczym dokonano modernizacji sali gimnastycznej przy Gimnazjum w Janikowie, na którą wydatkowano 516 370,26 zł, z czego na modernizację przypada kwota 481 613,24 zł, a na zakup wyposażenia kwota 34 757,02 zł.

Środki finansowe przeznaczono na:

- przebudowę ścian podłużnych (rozbiórka, konstrukcja szkieletu drewnianego nowych ścian, montaż poszycia, okien i obróbek blacharskich, prace wykończeniowe),
- wymianę stolarki okiennej i drzwiowej,
- docieplenie dachu sali i łącznika,
- wykonanie oświetlenia,
- malowanie ścian i sufitów,
- remont podłogi (cyklinowanie, malowanie, polerowanie, malowanie linii boisk i logo, montaż listew podłogowych),
- dostawę wentylatorów i nagrzewnic,
- instalację co,
- pomurowanie kominów wg zaleceń kominiarza.

W ramach wyposażenia sali zakupiono:

- drabinki gimnastyczne – 21 szt.,

- wsporniki, belki, podpórki do drabinek,
- bramki do piłki ręcznej i siatki – 2 szt.,
- szyny naścienne, siatki, wsporniki, belki do badmintonu i tenisa,
- wsporniki piłkochwytów i siatki – 4 szt.,
- ławeczki gimnastyczne – 6 szt.

Program Comenius „Podróż przez dwa wieki”

W 2013 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.

Zrealizowano następujące wydatki:

§ 4117 Składki na ubezpieczenia społeczne – 440,06 zł

Opłacono składki od wypłaconych umów zleceń.

§ 4177 Wynagrodzenia bezosobowe – 4 059,94 zł

Wypłacono wynagrodzenie dla osób zatrudnionych do realizacji projektu w ramach umowy zlecenia.

§ 4217 Zakup materiałów i wyposażenia – 4 820,36 zł

Zakupiono projektor, drukarkę, drobny sprzęt komputerowy, artykuły papiernicze, tusze do drukarek, ozdoby reklamowe.

§ 4247 Zakup pomocy dydaktycznych i książek – 1 500,00 zł

Zakupiono książki, słowniki, podręczniki do nauki języka angielskiego.

§ 4307 Zakup usług pozostałych – 17 410,98 zł

- opłacono pobyt uczestników projektu w Warszawie (noclegi, dojazd, wyżywienie),
- zorganizowano imprezę kończącą projekt, w której brali udział uczestnicy projektu ze wszystkich krajów,
- zorganizowano piknik dla młodzieży w Mikorzynie.

§ 4417 Podróże służbowe krajowe – 434,61 zł

§ 4427 Podróże służbowe zagraniczne – 4 794,41 zł

Opłacono diety, noclegi, bilety na samolot nauczycielom biorącym udział w wyjeździe do Turcji.

Na realizację programu w roku 2013 poniesiono wydatki w kwocie **33 460,36 zł**.

Program Comenius „Shell we dance”

W roku 2013 Gimnazjum w Janikowie realizowało projekt Comenius „Shell we dance”.

Z otrzymanych środków sfinansowano:

§ 4217 Zakup materiałów i wyposażenia – 1 353,60 zł

Zakupiono nagrywarke, artykuły papiernicze, tusze do drukarek, ozdoby reklamowe.

§ 4307 Zakup usług pozostałych – 11 477,40 zł

- opłacono zakup biletów i koszty dowozu uczestników projektu do opery,
- zorganizowano imprezę rozpoczynającą projekt, w której brali udział uczestnicy projektu ze wszystkich krajów,
- pokryto koszty oprawy muzycznej i pokazu tańca.

Na realizację programu w roku 2013 poniesiono wydatki w kwocie **12 831,00 zł**.

Program Comenius „Uczę, wychowuję, poznaję – rozwój nowoczesnych metod edukacyjnych”

W roku 2013 Gimnazjum w Janikowie realizowało projekt Comenius, w którym uczestnikami byli nauczyciele.

Z otrzymanych środków sfinansowano:

§ 4427 Podróże służbowe zagraniczne – 16 292,00 zł

Zakupiono bilety na samolot dla nauczycieli biorącym udział w wyjeździe do Hiszpanii w ramach realizacji projektu.

DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ **rozdział 80113**

Na dowożenie dzieci do szkół wydano **664 258,86 zł**, tj. 98,52 % środków zaplanowanych na ten cel. Na wydatki w tym rozdziale składają się opłaty za:

- dowożenie uczniów do szkół z terenu gminy oraz na zajęcia prowadzone na basenie – 641 523,51 zł,
- zwrot kosztów dowożenia dzieci niepełnosprawnych, do szkół funkcjonujących poza terenem naszej gminy – 22 735,35 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 **312 257,15 zł**, co stanowi 98,37 % planu.

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

742,45 zł

Pokryto koszty zakupu herbaty oraz okularów korekcyjnych dla dwóch pracowników.

Na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń dla pięciu pracowników MGZO wydano kwotę **273 354,33 zł.**

W § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników - na wypłaty wynagrodzeń wydatkowano środki w wysokości **211 020,45 zł.**

- § 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 17 329,50 zł.

- § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 39 485,10 zł,

- § 4120 Fundusz Pracy – 5 519,28 zł.

W § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe – 3 699,98 zł

W ramach umowy zlecenia zatrudniono osobę sprawującą opiekę nad dzieckiem w czasie dowozu do szkoły specjalnej w Szerzawach.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia poniesione wydatki stanowią kwotę **12 814,70 zł.** Zakupiono:

- artykuły biurowe – 2 701,07 zł,

- zestaw szaf, komputer, monitor, drukarka, licencja roczna na program place- 6 811,51 zł,

- tonery, publikacje, druki, czajniki – 3 302,12 zł.

W § 4300 Zakup usług pozostałych wykorzystano środki w kwocie **8 294,68 zł**, na:

- usługi pocztowe – 789,48 zł,

- prowizje bankowe – 2 471,33 zł,

- usługi transportowe – 148,10 zł,

- pozostałe usługi – 4 885,77 zł.

§ 4360 – Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej – 742,41 zł.

§ 4370 - Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 2 006,01 zł.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe – 1 408,36 zł.

§ 4430 Różne opłaty i składki – 101,00 zł.

§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5 469,65 zł

W roku 2013 uregulowano podatek od nieruchomości w kwocie **452,00 zł.**

Na szkolenia pracowników przeznaczono środki w kwocie **3 171,58 zł.** Pracownicy uczestniczyli w szkoleniach z zakresu naliczania płac dla nauczycieli, składek ZUS i rachunkowości.

DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI

rozdział 80146

GIMNAZJUM W JANIKOWIE

Na plan **25 428,40 zł** wykonanie stanowi kwotę **8 630,23 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek **2 393,24 zł**

Zakupiono publikacje służące doskonaleniu zawodowemu nauczycieli.

§ 4300 Zakup usług pozostałych 3 900,00 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 328,99 zł

W 2013 roku na opłacenie delegacji służbowych nauczycielom gimnazjum, biorącym udział w zajęciach na uczelni gdzie podnoszą swoje kwalifikacje, wydatkowano środki w kwocie 328,99 zł.

§ 4700 Szkolenie pracowników 2 008,00 zł

Ze środków tego paragrafu sfinansowano szkolenia kadry pedagogicznej m.in.: „*Jak pracować z uczniem zdolnym*”, „*Ruch kadrowy w oświacie*”, „*Pierwsza pomoc*”..

SZKOŁA PODSTAWOWA W JANIKOWIE

Na plan 26 998,50 zł wykonanie stanowi kwotę 13 094,97 zł i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 1 347,57 zł

- zakupiono publikacje służące doskonaleniu zawodowemu nauczycieli

§ 4300 Zakup usług pozostałych 3 900,00 zł

- opłacono kurs oligofrenopedagogiki

§ 4700 Szkolenia pracowników 6 483,00 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 6 483,00 zł. Odbyły się szkolenia dotyczące:

- przeciwdziałania agresji u dzieci,
- motywacji do nauki,
- roli szkoły i rodziców,
- programu EXCEL,
- dobrych manier.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe 1 364,40 zł

W 2013 roku na opłacenie delegacji służbowych nauczycielom, biorącym udział w szkoleniach wydatkowano środki w kwocie 1 364,40 zł.

SZKOŁA PODSTAWOWA W BRONIEWICACH

Na doskonalenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli zatrudnionych w Szkole Podstawowej w Broniewicach z zaplanowanej sumy 6 245,44 zł wydatkowano kwotę 2 565,16 zł, która obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1 270,72 zł

Zakupiono materiały szkoleniowe oraz pomoce dla dyrektora i rady pedagogicznej.

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 1 200,00 zł

Opłacono udział w kursie oligofrenopedagogiki i kursie kwalifikacyjnym

§ 4410 Krajowe podróże służbowe

W ramach tego paragrafu opłacono nauczycielom delegacje służbowe w kwocie **94,44 zł.**

SZKOŁA PODSTAWOWA w LUDZISKU

Na plan **5 328,90 zł** wykonanie stanowi kwotę **4 412,34 zł.**

Poniesiono wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 354,21 zł.

Zakupiono teczki pracy dla logopedy.

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 1 450,00 zł

Opłacono udział w kursach kwalifikacyjnych dla nauczycieli.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe

W ramach tego paragrafu opłacono nauczycielom delegacje służbowe w kwocie **418,13 zł.**

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 2 190,00 zł, z przeznaczeniem na:

- szkolenie dla członków rad pedagogicznych,
- szkolenie „Rola szkoły w profilaktyce”,
- szkolenie „Bezpieczna szkoła”.

SZKOŁA PODSTAWOWA w KOŁODZIEJEWIE

Na plan **5 898,40 zł** wykonanie stanowi kwota **5 870,63 zł.**

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1 199,35 zł

W ramach tego paragrafu zakupiono:

- materiały szkoleniowe „Podstawy pracy na rzecz rozwoju innych”,
- materiały szkoleniowe „Doskonalenie zawodowe nauczycieli”.

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 1 450,00 zł

Opłacono udział w kursie oligofrenopedagogiki oraz dofinansowano koszty studiów podyplomowych.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe – 210,28 zł.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 3 011,00 zł, z przeznaczeniem na:

- szkolenie Rady Pedagogicznej,
- szkolenie „Program szkolenia siatkarza”,
- szkolenie z zakresu pierwszej pomocy.

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 1 w JANIKOWIE

Na plan **6 281,00 zł** wykonanie stanowi kwotę **2 547,86 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	738,64 zł
W ramach tego paragrafu zakupiono publikacje służące doskonaleniu zawodowemu nauczycieli.	
§ 4300 Zakup usług pozostałych	300,00 zł
Dofinansowanie do kursu kwalifikacyjnego z zakresu oligofrenopedagogiki.	
§ 4410 Krajowe podróże służbowe	640,22 zł.
§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 869,00 zł, z przeznaczeniem na:	
- szkolenie „Zmiany w funkcjonowaniu przedszkola”,	
- szkolenie „Organizacja zajęć dodatkowych w przedszkolach”,	
- szkolenie „Rozwiązywanie i przekształcanie stosunku pracy”.	
Do wysokości planowanych wydatków w roku 2013 na doszkalać i doskonalenie zawodowe nauczycieli przyjęto obowiązujący jednoprocentowy odpis. Ogółem planowane wydatki stanowiły kwotę 76 180,64 zł, z której wydatkowano 37 121,19 zł, tj. 48,73 %.	

STOŁÓWKI SZKOLNE

Stołówka szkolna przy Gimnazjum w Janikowie

rozdział 80148

W okresie sprawozdawczym na działalność stołówki funkcjonującej przy Gimnazjum w Janikowie wydano **219 723,55 zł**, co stanowi 97,36 % planu. Zatrudnienie według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosiło 3 etaty.

I. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

- wynagrodzenia osobowe (§ 4010, 4040)	68 315,82 zł
- pochodne od wynagrodzeń (§ 4110)	11 168,73 zł

II. Wydatki rzeczowe

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	288,01 zł
---	------------------

W ramach tej kwoty zakupiono obuwie i fartuchy ochronne dla pracowników stołówki.

§ 4220 Zakup środków żywności	106 572,94 zł
§ 4260 Zakup energii	781,46 zł

Wydatek ten poniesiono na zakup gazu.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	35,00 zł
---------------------------------------	-----------------

Opłacono wykonanie badań okresowych pracowników stołówki.

§ 4300 Zakup usług pozostałych	28 915,16 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	3 646,43 zł
--	--------------------

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Rozdz. 85401 Świetlice szkolne

Na działalność wszystkich świetlic, które były prowadzone przy szkołach w roku sprawozdawczym wydatkowano kwotę **480 309,58 zł**. Plan został zrealizowany w 94,04 %.

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 **198 803,43 zł**, tj. 96,77 % założonego planu.

Wykonanie wydatków w ramach :

- **wydatków osobowych** kształtuje się następująco:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	147 492,83 zł
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	11 217,98 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	25 085,38 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	3 565,21 zł

- **wydatków rzeczowych** odzwierciedlają następujące paragrafy :

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 999,80 zł
--	--------------------

Zakupiono artykuły papiernicze.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	756,50 zł
---	------------------

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	46,00 zł
---------------------------------------	-----------------

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 639,73 zł
--	--------------------

Świetlica przy Szkole Podstawowej w Broniewicach

Na prowadzenie świetlicy szkolnej w roku 2013 wydatkowano ogółem kwotę **17 323,80 zł**, tj. 97,61 % planu rocznego.

Na wynagrodzenia osobowe pracowników przeznaczono kwotę **13 227,68 zł**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki w następującej wysokości:

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 1 996,13 zł,

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 284,50 zł.

Zatrudnionemu nauczycielowi wypłacono dodatek wiejski – **861,34 zł** i dodatek mieszkaniowy – **3,78 zł** – (§ 3020).

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **950,37 zł**.

Do prowadzenia zajęć w świetlicy szkolnej zatrudniano od 01.09.2013 jednego nauczyciela kontraktowego.

Świetlica przy Szkole Podstawowej w Ludzisku

Na prowadzenie świetlicy szkolnej w roku 2013 wydatkowano kwotę **498,98 zł**, tj. 99,8 % planu rocznego. Zakupiono materiały do prowadzenia zajęć w świetlicy szkolnej.

Świetlica przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie

Na prowadzenie świetlicy szkolnej w roku 2013 wydatkowano ogółem kwotę **390,00 zł**, tj. 97,50 % planu rocznego. Zakupiono materiały do prowadzenia zajęć w świetlicy szkolnej.

Świetlica przy Gimnazjum w Janikowie

W roku sprawozdawczym na działalność świetlicy wydatkowano ogółem **115 336,58 zł**. Do prowadzenia zajęć zatrudnionych było 2 nauczycieli.

Wykonanie wydatków kształtuje się następująco :

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 625,20 zł
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 287,63 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	15 422,54 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	2 198,09 zł
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	713,30 zł
Zakupiono artykuły papiernicze.	
§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	330,00 zł
Zakupiono gry edukacyjne.	
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 759,82 zł

85415 POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW

W ramach pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym wypłacono:

- stypendia dla uczniów – 130 507,20 zł
 - w I półroczu 2013 roku – 81 wnioski na 135 uczniów,
 - w II półroczu 2013 roku – 112 wniosków na 191 uczniów.

Na powyższą kwotę składają się środki z budżetu państwa -104 405,76 zł i środki samorządowe - 26 101,44 zł.

- dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum – 17 449,59 zł.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

plan – 289 062,00 zł

wykonanie – 287 863,64 zł

% wykonania – 99,59

WYDATKI BIEŻĄCE – 287 863,64 zł

W okresie sprawozdawczym wydatki związane z działalnością Komisji d/s Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wyniosły **234 070,00 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 (§ 4010 i 4040)– 20 272,11 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 20 795,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 3 783,40 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 83 445,39 zł,
- zakup usług pozostałych – 85 449,95 zł,
- odpis na ZFŚS – 218,79 zł,
- koszty podróży służbowych – 297,51 zł,
- współfinansowanie telefonicznego pogotowia dla ofiar przemocy w rodzinie – „Niebieska Linia” – 679,85 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. Z posiadanych środków sfinansowano:

- badania i wydanie opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu,
- konsultacje prawne w punkcie konsultacyjnym,
- konsultacje i terapia indywidualna prowadzona w punkcie konsultacyjnym,
- nadzór medyczny oraz porady i konsultacje psychiatryczne,
- dofinansowanie przejazdów osób nadużywających, uzależnionych od alkoholu i narkotyków na terapię ambulatoryjną,
- wczesną terapię uzależnień od alkoholu i pobyt dla osób przebywających w O środku Profilaktyki, Wczesnej Terapii Uzależnień i Opieki nad Nietrzeźwymi w Inowrocławiu,
- finansowanie i dofinansowywanie działań profilaktycznych, sportowych dla mieszkańców miasta i gminy Janikowo na wszelkich festynach promujących zdrowy tryb życia (zakup nagród i żywności),
- dofinansowanie działań profilaktycznych, promujących zdrowy tryb życia, happeningi, konkursy, „Rodzinne spotkania z rzeźbą”,

- kontynuowanie działań w kampaniach pt. „Zachowaj trzeźwy umysł”, „Wyhamuj w porę”, „Nie bo tak”, „Postaw na Rodzinę” i „Obudź się”,
- dofinansowanie zakupu nagród dla uczestników zajęć i półkolonii organizowanych przez Klub „Zefir”,
- zakup materiałów informacyjnych, książek, ulotek, czasopism, koszulek niezbędnych do przeprowadzenia działań profilaktycznych na terenie gminy,
- zakup nagród i artykułów spożywczych dla dzieci uczestniczących w festynach odbywających się na terenie gminy promujących zdrowy tryb życia,
- dofinansowanie obozów profilaktycznych, wypoczynku na koloniach, w których uczestniczą dzieci z rodzin z problemem alkoholowym.
- realizacja programów profilaktycznych, rekreacyjnych i sportowych, którymi objęto dzieci i młodzież z rodzin zagrożonych alkoholizmem i narkomanią – programy realizowane w szkołach podstawowych na terenie gminy Janikowo,
- finansowanie bieżącej działalności, zajęć, warsztatów– oraz zatrudnienia w świetlicy środowiskowej „Urwisy” działającej przy MGOPS w Janikowie dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym,
- dofinansowanie zakupu żywności dla dzieci z Janikowskiego Stowarzyszenia Przyjaciół Dzieci Specjalnej Troski „Dar Serca” i ze świetlicy „Urwisy” w Janikowie oraz dzieci biorących udział w popołudniowych zajęciach,
- współfinansowanie telefonicznego pogotowia dla ofiar przemocy w rodzinie – Niebieska Linia,

Na działalność filii Pogotowia Ratunkowego działającej w Janikowie ogółem wydatkowano kwotę **53 793,64 zł**, m.in. na:

- energię elektryczną, energię ciepłą, gaz ziemny i wodę – 10 350,06 zł,
- dzierżawę budynku, przegląd przewodów kominowych i opłatę za ścieki – 42 951,58 zł.

Kwotę **492,00 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 – 7 984 684,45 zł

wykonanie – 7 651 354,06 zł

% wykonania – 95,83

WYDATKI BIEŻĄCE – 7 651 354,06 zł

Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie działający jako jednostka budżetowa, realizował budżet w roku 2013 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 **7 626 354,06 zł**, co stanowi 95,8 % 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 – 200 rodzin,
- z powodu ubóstwa – 339 rodzin,
- w przypadku bezdomności – 4 rodziny,
- z uwagi na potrzebę ochrony macierzyństwa – 53 rodziny,
- w przypadku bezrobocia – 372 rodzin,
- z powodu niepełnosprawności – 158 rodzin,
- z tytułu bezradności w sprawach opiekuńczo – wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego – 53 rodziny,
- z uwagi na przemoc w rodzinie – 17 rodzin,
- w powodu alkoholizmu – 48 rodzin,
- z powodu zdarzeń losowych – 2 rodziny,
- w związku z trudnościami w przystosowaniu się do życia w społeczeństwie po opuszczeniu zakładu karnego – 7 rodzin,
- z powodu sytuacji kryzysowej – 2 rodziny.

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 2013 roku wydatkowano środki w kwocie **229 659,26 zł**. Plan w tej podziałce klasyfikacji budżetowej zrealizowany został w 96,5 %. Na przestrzeni roku z tej formy pomocy korzystało 15 osób.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała środki w wysokości **625 007,00 zł** na działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Janikowie, które zostały wykorzystane w 100,0 %.

Na bieżące funkcjonowanie wykorzystano również środki samorządowe w kwocie **600,20 zł**. Łącznie w roku sprawozdawczym wydatkowano 98,52 % planu rocznego, tj. kwotę **625 607,20 zł**.

Placówka ta 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 pracownie 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. W Domu Środowiskowym powołano zespół wspierająco – rehabilitacyjny, który czuwa nad przebiegiem procesu rewalidacji podopiecznych.

Na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi przeznaczono **373 916,44 zł.**

W ramach przyznanej dotacji celowej i środków samorządowych dokonano zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie **89 753,78 zł.**

Zakupiono:

- akcesoria komputerowe,
- artykuły dekoracyjne,
- nagrody na turnieje i konkursy,
- artykuły biurowe i papiernicze,
- meble (fotele, krzesła, taborety, szafy, meble kuchenne),
- drukarkę i notebook,
- prenumeratę czasopism,
- pakiet szkoleń,
- artykuły do pracowni terapeutycznych,
- środki czystości, artykuły gospodarcze i chemiczne,
- konsolę z oprogramowaniem i wzmacniacz,
- sprzęt do terapii ruchowej,
- sprzęt nagłośnieniowy,
- koloterapia Zeppter,
- stół bilardowy,

- wodę źródłaną i inne.

W Środowiskowym Domu Samopomocy wydawane są posiłki dla uczestników zajęć terapeutycznych. W roku 2013 na zakup artykułów żywnościowych wydano **34 597,98 zł**.

Na opłaty za zużytą energię elektryczną, centralne ogrzewanie i wodę przeznaczono **21 636,03 zł**.

W ramach zakupu usług remontowych wydatkowano środki w wysokości **33 033,02 zł** na remont korytarza i pracowni, remont wewnętrznej instalacji centralnego ogrzewania, usługi malarskie, remont elewacji zewnętrznej budynku.

Na zakup usług pozostałych wydatkowano środki w kwocie **53 502,39 zł**. Wydatki dotyczą opłat za: usługi transportowe, pocztowe, bankowe, wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, przegląd i konserwację gaśnic, obsługę artystyczną imprez okolicznościowych, porady psychiatryczne, usługi fotograficzne, naprawę maszyny do szycia i naprawę lamp oświetleniowych, dezynsekcję, noclegi (wycieczka), turnus rehabilitacyjny, bilety wstępu, usługę przewodnika i inne.

Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych wynoszą **2 059,62 zł** natomiast opłaty z tytułu zakupu dostępu do sieci Internet stanowią kwotę **260,00 zł**.

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

- krajowe podróże służbowe – **2 155,51 zł**,
- różne opłaty i składki (w tym ubezpieczenie mienia) – **748,00 zł**,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - **10 164,43 zł**,
- zakup usług zdrowotnych – **175,00 zł**,
- szkolenia pracowników – **2 985,00 zł**,
- wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń – **620,00 zł**.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Środki samorządowe w wysokości **1 812,85 zł** przeznaczono na:

- zakup materiałów - teczek procedur i inne – **1 010,09 zł**,
- usługi – koszty wysyłki i inne – **122,76 zł**,
- szkolenia – **680,00 zł**.

Rozdział 85206 Wspieranie rodziny

Środki samorządowe w wysokości **6 780,53 zł** przeznaczono na:

- wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń – **728,88 zł**,
- koszty wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz koszty pokrycia świadczenia w związku utrzymaniem dziecka umieszczonego w rodzinie zastępczej – **878,48 zł**,
- zakup materiałów -teczka dokumentacji pracy z rodziną, tusz do drukarki, materiały

- biurowe, licencja na oprogramowanie – asystent rodziny – 1 547,45 zł,
- podróże służbowe asystenta rodziny – 2 111,23 zł,
 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1 093,93 zł,
 - szkolenia w zakresie pieczy zastępczej – 250,00 zł,
 - zakup usług pozostałych i telekomunikacyjnych – 170,56 zł.

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

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 rozdziale tym ujmuje się również świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

W roku sprawozdawczym gmina otrzymała dotację na finansowanie świadczeń oraz na pokrycie kosztów obsługi tych świadczeń w wysokości **3 573 206,09 zł**.

Faktycznie poniesione wydatki na świadczenia dla osób uprawnionych do przyznania pomocy w 2013 roku wynosiły 3 329 132,78 zł i obejmowały między innymi:

1. zasiłki rodzinne (8 449 świadczeń) na kwotę 842 152,00 zł,
2. dodatki do zasiłków rodzinnych (4 280 świadczeń) na kwotę 454 780,00 zł z tytułu:
 - urodzenia dziecka – 39 000,00 zł
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 72 200,00 zł
 - samotnego wychowywania dziecka – 77 660,00 zł
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 42 320,00 zł
 - rozpoczęcia roku szkolnego – 55 100,00 zł
 - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 61 460,00 zł
 - wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej – 107 040,00 zł
3. zasiłki pielęgnacyjne (5 508 świadczeń) na kwotę 842 724,00 zł,
4. świadczenia pielęgnacyjne (750 świadczeń) na kwotę 403 774,00 zł,
5. dodatek do świadczenia pielęgnacyjnego (203 świadczenia) na kwotę 20 300,00 zł,
6. specjalny dodatek opiekuńczy (16 świadczeń) na kwotę 8 320,00 zł,
7. jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka (76 świadczeń) na kwotę 76 000,00 zł,
8. fundusz alimentacyjny (1 787 świadczeń) na kwotę 689 995,00 zł.

W okresie sprawozdawczym odzyskano kwotę 28 668,22 zł nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, z czego 19 756,00 zł przekazano do budżetu państwa oraz odzyskano 500,00 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 **3 636 738,37 zł**, w tym z dotacji 3 573 206,09 zł, a ze środków samorządowych 63 532,28 zł.

Wyżej wymienione środki finansowe zostały przeznaczone na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 225,14 zł,
- świadczenia rodzinne – 2 639 137,78 zł,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 689 995,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 95 309,40 zł,
- pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS i FP) oraz składki ZUS od świadczeniobiorców – 156 174,12 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 7 105,34 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 18 826,28 zł,

Zakupiono m.in.: artykuły biurowe i papirnicze, druki, akcesoria komputerowe, licencję na programowanie, krzesła biurowe, szafy, stanowiska biurowe i inne.

- zakup pozostałych (opłaty pocztowe, prowizje bankowe i inne – 22 282,73 zł,
- rozmowy telefoniczne – 725,49 zł,
- podróże służbowe – 200,60 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 4 813,29 zł,
- szkolenia – 1 456,00 zł,
- koszty postępowania sądowego – egzekucje komornicze - 487,20 zł.

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

W ramach zadań zleconych w 2013 roku wydatkowano 10 839,85 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 13 009,44 zł.

Łączne wydatki tego rozdziału stanowią kwotę 23 849,29 zł.

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.

Otrzymane środki zostały wydatkowane na wypłaty zasiłków okresowych z powodu bezrobocia, długotrwałej choroby, niepełnosprawności i inne oraz na wypłaty zasiłków celowych i specjalnych zasiłków celowych. Łącznie wypłacono świadczenia na kwotę **816 324,28 zł**, z czego kwota **254 727,43 zł** stanowi dopłatę środków samorządowych.

Z otrzymanej dotacji wypłacono następujące zasiłki okresowe (w pełnych złotych):

- z powodu bezrobocia – 1 240 świadczeń dla 188 rodzin na kwotę 513 931,00 zł,
- z powodu długotrwałej choroby – 41 świadczeń dla 9 rodzin na kwotę 21 358,00 zł,
- z powodu niepełnosprawności – 54 świadczenia dla 13 rodzin na kwotę 19 859,00 zł,
- inne – 19 świadczeń dla 5 rodzin na kwotę 6 449,00 zł.

Kwota 254 727,43 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 99,47 %.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Według stanu księgowego na dzień 31 grudnia 2013 roku wypłacono dodatki mieszkaniowe w kwocie 255 002,04 zł. Plan roczny w zakresie tych świadczeń został wykonany w 99,61 %.

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

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację na wypłaty zasiłków stałych.

Wydano 32 osobom decyzje, którymi przyznano ogółem 328 świadczeń dla osób samotnie gospodarujących oraz 14 osobom decyzje, którym przyznano 128 świadczeń dla osoby w rodzinie. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę 192 352,57 zł. Plan tego rozdziału zrealizowano w 98,85 %.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Na utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janikowie w 2013 roku gmina otrzymała środki finansowe w ramach dotacji na dofinansowanie zadań własnych. Dotacja została wykorzystana w kwocie 212 939,00 zł. Środki samorządowe stanowiły kwotę 654 643,87 zł. Ogółem wydatki w tym rozdziale to kwota **867 582,87 zł**.

Struktura zrealizowanych wydatków w okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco:

- świadczenia bhp dla pracowników – 5 770,85 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 527 645,39 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 41 214,31 zł,
- pochodne od płac – 111 639,08 zł,
- wpłaty na PFRON – 46 997,00 zł,

- zakup materiałów – 32 042,36 zł (licencja na oprogramowanie, artykuły biurowe i papiernicze, środki czystości, artykuły malarskie i gospodarcze, wydawnictwa, druki, pieczątki, prenumerata, akcesoria komputerowe, programy antywirusowe i inne),
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 18 724,50 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 292,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 45 860,58 zł (w tym: obsługa informatyczna, prowizja bankowa od przelewów i wypłat gotówkowych, wywóz nieczystości, opłaty pocztowe, usługi prawnicze, usługi transportowe i logistyczne, usługi kominiarskie, opłata za ścieki, konserwacja oprogramowania, konserwacja strony internetowej, naprawa i konserwacja kserokopiarki i inne),
- usługi telekomunikacyjne – 4 621,92 zł,
- delegacje służbowe – 10 409,42 zł,
- różne opłaty i składki – 728,50 zł,
- naliczenie odpisu na ZFŚS – 18 450,95 zł,
- szkolenia pracowników – 3 186,01 zł.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W roku 2013 plan roczny wydatków na usługi opiekuńcze został zrealizowany w kwocie **264 065,19 zł**. Dotacja na zadania w zakresie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych została wykorzystana w kwocie **31 688,24 zł**. Gmina z własnych środków sfinansowała tego rodzaju usługi na kwotę **232 376,95 zł**.

Na podstawie decyzji przyznano świadczenie dla 44 osób wymagających pomocy z uwagi na nabyte schorzenia lub niepełnosprawność. Usługami opiekuńczymi objęto 44 rodziny na podstawie stosownych decyzji. Liczba osób w tych rodzinach, którym sfinansowano świadczenia w zakresie specjalistycznych usług opiekuńczych w okresie sprawozdawczym wyniosła 20. Objętych pomocą w tym zakresie zostało 19 rodzin.

Łączne wydatki tego rozdziału stanowi kwota 264 065,19 zł, którą przeznaczono na:

- świadczenia bhp dla opiekunek domowych – 2 853,35 zł,
- wynagrodzenia dla opiekunek domowych i psychologa – 167 410,92 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 34 235,89 zł,
- wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 11 811,15 zł,
- odpis na ZFŚS – 7 365,79 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 28 549,59 zł,
- zakup materiałów i usług pozostałych – 10 136,23 zł,
- badania lekarskie – 117,60 zł,
- krajowe podróże służbowe – 1 584,67 zł.

Rozdział 85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W ramach otrzymanej dotacji na zadania zlecone przyznano jednej rodzinie świadczenie na podstawie stosownej decyzji – zasiłek celowy w wysokości 6 000,00 zł na pokrycie wydatków związanych ze skutkami przejścia orkanu „Ksawery”.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

W roku 2013 realizacja rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” objęła środki własne gminy i środki otrzymane z budżetu państwa.

Łącznie kwotę **528 000,00 zł**, w tym z otrzymanej dotacji – 369 600,00 zł i 158 400,00 zł ze środków samorządowych wydatkowano na:

- zasiłki celowe i świadczenia rzeczowe w ramach programu – 320 298,00 zł,
- zapłatę za posiłki – 167 702,00 zł,
- dowożenie do punktów wydawania posiłków – 40 000,00 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 „Urwisy” przeznaczono kwotę **43 860,72 zł**, która została wydatkowana na:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń dla wychowawców – 27 413,55 zł,
- zakup materiałów potrzebnych do prowadzenia zajęć w świetlicy – 7 925,58 zł,
- zakup energii – 5 706,96 zł,
- zakup usług pozostałych – 464,65 zł,
- odpis na ZFŚS – 2 187,86 zł,
- delegacje służbowe – 162,12 zł.

W okresie sprawozdawczym gmina była organizatorem prac społecznie użytecznych. Wydatki związane z wypłatą świadczeń za wykonywanie tych prac stanowią kwotę **19 818,20 zł**.

Ponadto z dotacji rządowej na zadania zlecone w kwocie **62 800,00 zł** wypłacono zasiłki w ramach rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz wydatkowano kwotę **1 942,27 zł** na obsługę tych świadczeń.. Od m miesiąca marca do grudnia 2013 roku w porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Inowrocławiu zatrudniano 8 osób w ramach robót publicznych. Wydatki z tym związane kształtują się następująco:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne – **38 253,76 zł**,
- zakup usług zdrowotnych i odpis na ZFŚS – **5 904,66 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”	9 000,00 zł,
- Klubu Seniora „Złoty Wiek”	10 000,00 zł,
- Towarzystwo Przyjaciół Janikowa im. Henryka Czamana	3 500,00 zł,
- Polski Czerwony Krzyż	2 500,00 zł.

Łączne wydatki poniesione w rozdziale 85295 stanowią kwotę **725 579,61 zł**, tj. 96,9 % planu rocznego.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE

POLITYKI SPOŁECZNEJ

plan – 236 656,45 zł

wykonanie – 221 145,55 zł

% wykonania – 93,45

WYDATKI BIEŻĄCE – 221 145,55 zł

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie w 2013 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 – 86 728,64 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 6 962,29 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 18 650,57 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 10 578,68 zł, w tym:
 - aparat fotograficzny,
 - przesuwana szafa na dokumenty,
 - projektor multimedialny,
 - tablica magnetyczna,
 - zorganizowanie spotkania inauguracyjnego i podsumowującego realizację projektu,
 - artykuły biurowe, szkolne i papiernicze,
 - materiały dydaktyczne,
 - konsumpcja (wycieczka),

- akcesoria komputerowe i inne,
- zakup usług pozostałych – 72 962,24 zł, w tym:
 - wynajem sali na prowadzenie zajęć warsztatowych,
 - warsztaty aktywizacji zawodowej i doradztwa zawodowego i catering,
 - warsztaty gospodarowania budżetem domowym i catering,
 - zakup biletów miesięcznych dla uczestników projektu,
 - trening aktywizacji zawodowej i catering,
 - warsztaty umiejętności wychowawczych,
 - usługa turystyczna,
 - bilety wstępu do muzeum,
 - przewóz osób (wycieczka),
 - 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 i inne.
- usługi telekomunikacyjne – 767,79 zł,
- różne opłaty i składki (czesne za szkołę uczestnika projektu) – 1 100,00 zł.

W ramach wkładu własnego wypłacono zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe w kwocie 23 395,34 zł.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA

I OCHRONA ŚRODOWISKA

plan – 3 333 249,88 zł

wykonanie – 3 224 682,70 zł

% wykonania – 96,74

OGÓŁEM WYDATKI BIEŻĄCE – 2 844 714,49 zł

OGÓŁEM WYDATKI MAJĄTKOWE – 379 968,21 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 – 252 875,42 zł

Środki finansowe zostały wydatkowane na:

- wykonanie kanalizacji sanitarnej ul. Polna- Kołuda Mała – 198 850,35 zł,
- podłączenie budynku gminnego w Broniewicach do sieci kanalizacji – 3 084,42 zł,
- wykonanie map i projektów pod kanalizację Kołuda Mała – Trłąg, Dobieszewice – Dobieszewiczki i w Broniewicach – 50 940,65 zł.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

WYDATKI BIEŻĄCE – 575 726,33 zł

W roku 2013 na prowadzenie gospodarki odpadami wydatkowano kwotę 575 726,33 zł, w tym na:

- wynagrodzenia osobowe – 25 771,43 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 3 827,49 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 436,03 zł,
- odpis na ZFŚS – 820,45 zł,
- szkolenia pracowników – 442,00 zł,
- zakup programu komputerowego do ewidencji wpłat – 9 828,93 zł,
- koszty odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych – 534 600,00 zł.

Plan w tym rozdziale zrealizowano na poziomie 97,58 %.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

WYDATKI BIEŻĄCE – 42 723,57 zł

Na opłacenie umów – zleceń za pełnione dyżury podczas „Akcji Zima” wydatkowano kwotę 7 711,68 zł.

Kwotę 874,37 zł wydatkowano m.in. na zakup oleju napędowego, karmy dla kotów, drabiny.

W ramach § 4300 – Zakup usług pozostałych wydano kwotę 34 137,52 zł, którą przeznaczono na utylizację azbestu i wyłapywanie bezdomnych psów.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

WYDATKI BIEŻĄCE – 4 900,00 zł

Pokryto koszty zawartych umów-zleceń za zwalczanie chwastów, szkodników drzew i krzewów ozdobnych – 4 400,00 zł. Kwota 500,00 zł stanowi wydatek na zakup materiałów.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

WYDATKI BIEŻĄCE – 31 914,37 zł

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

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

plan – 708 182,29 zł

wykonanie - 680 495,79 zł

% wykonania – 96,09

WYDATKI BIEŻĄCE – 623 063,25 zł

Wydatki bieżące związane z zakupem energii elektrycznej do oświetlenia ulic, placów i dróg, według stanu na koniec 2013 roku stanowią kwotę 399 902,05 zł, a wydatki związane z konserwacją oświetlenia ulicznego kwotę 223 161,20 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 57 432,54 zł

Wykonanie oświetlenia ulicy Prusa w Janikowie – 11 lamp – 33 025,82 zł. Ponadto kwotę 2 447,72 zł wydatkowano na dopłatę do zadania realizowanego w ramach Funduszu Sołeckiego – oświetlenie w Dobieszewicach. Pozostała kwota, tj. 21 959,00 zł dotyczy wydatków poniesionych na wykonanie oświetlenia w ramach wydatkowania środków z Funduszu Sołeckiego – szczegółowy opis str. 84 sprawozdania opisowego.

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

Szczegółowy opis wydatków tego rozdziału został umieszczony na str. 88 sprawozdania opisowego.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

plan – 680 641,89 zł

wykonanie - 644 731,38 zł

% wykonania - 94,72

WYDATKI BIEŻĄCE – 575 071,13 zł

W 2013 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 **7 283,48 zł**

Zakupiono odzież ochronną.

§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników - **335 405,12 zł**

§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne - **42 285,74 zł**

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

i Fundusz Pracy)

63 900,20 zł

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia **21 861,85 zł**

- zakupiono narzędzia i wodę mineralną,

- kamizelki ostrzegawcze,

- olej napędowy,
- materiały do bieżących napraw,
- zakup urządzeń na place zabaw (przeplotnia, karuzele, zjeżdżalnia)
- montaż żagla przeciwsłonecznego nad piaskownicą.

§ 4260 – zakup energii **6 316,02 zł**

w tym:

- energia elektryczna – 4 953,97 zł,
- energia ciepła – 1 236,73 zł,
- woda – 125,32 zł.

§ 4270 – zakup usług remontowych **25,83 zł**

- przegląd gaśnic

§ 4280 – zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i na robotach publicznych) **2 777,00 zł**

§ 4300 – zakup usług pozostałych **54 352,97 zł**

Środki finansowe zostały wydatkowane m.in. na:

- oflagowanie miasta,
- wykonanie świątecznego wystroju miasta i jego demontaż,
- przegląd przewodów wentylacyjnych,
- montaż urządzeń zabawowych na placach zabaw,
- transport piasku.

§ 4430 – Różne opłaty i składki **300,00 zł**

§ 4440 – odpis na ZFŚS **40 562,92 zł**

W okresie sprawozdawczym Urząd Miejski w Janikowie był organizatorem prac interwencyjnych i robót publicznych. Średnioroczne zatrudnienie stanowiło 37,08 etatów.

Zatrudnieni 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 – 15 000 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. 84

WYDATKI MAJĄTKOWE – 69 660,25 zł

Wydatek w kwocie 39 999,99 zł został poniesiony na wykonanie prac przy budowie placu zabaw w Janikowie. Kwotę 1 845,00 zł wydatkowano na dokumentację projektową budowy placu zabaw w Broniewicach. Za kwotę 27 815,26 zł zakupiono urządzenia do monitoringu stałego targowiska miejskiego w Janikowie.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

plan – 1 458 329,40 zł

wykonanie – 1 424 180,22 zł

% wykonania – 97,66

WYDATKI BIEŻĄCE – 1 350 851,83 zł

W 2013 roku dla instytucji kultury przekazano w transzach dotację w kwocie **1 250 000,00 zł**, z czego kwota 1 000 000,00 zł przypadła na działalności Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie, a kwota 250 000,00 zł na działalność bibliotek. Kierownictwo tych placówek złożyło sprawozdanie roczne, które stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania.

Na podstawie umowy zawartej w dniu 03 października 2013 roku z Parafią Rzymsko-Katolicką św. Ap. Piotra i Pawła w Trłagu przekazano kwotę **30 000,00 zł** z przeznaczeniem na wykonanie prac konserwatorskich, restauratorskich i robót budowlanych w budynku kościoła parafialnego, będącego zabytkiem wpisanym do rejestru zabytków.

Pozostała kwota **70 851,83 zł** dotyczy wydatków poniesionych przez sołectwa, w ramach Funduszu Sołeckiego – szczegółowy opis zawiera załącznik do sprawozdania opisowego, umieszczony na str. 84.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 73 328,39 zł

Powyższa kwota została wydatkowana na wykonanie zadaszonego miejsca spotkań w miejscowości Ludzisko.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

plan – 2 426 297,38 zł

wykonanie – 2 410 058,29 zł

% wykonania – 99,33

WYDATKI BIEŻĄCE – 2 038 622,95 zł

W okresie sprawozdawczym wydatki bieżące na utrzymanie obiektów sportowych wyniosły **1 788 622,95 zł**, tj. 99,11 % planu i kształtowały się w poszczególnych paragrafach jak niżej:

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 16 317,66 zł

W roku 2013 środki tego paragrafu przeznaczono m.in. na: zakup odzieży ochronnej, środków czystości dla pracowników, wody źródlanej, herbaty oraz na ekwiwalent za pranie odzieży roboczej.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników - 645 959,40 zł

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

§ 4110 Ubezpieczenia Społeczne	117 639,22 zł
§ 4120 Fundusz Pracy	12 264,42 zł
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne -	50 350,42 zł
§ 4170 – Wynagrodzenie bezosobowe	108 018,51 zł

w tym:

- basen 7 444,00 zł
- konserwacja urządzeń automatyki
- hala sportowa 3 626,00 zł
- sędziowanie rozgrywek sportowych
- stadiony 21 092,71 zł
- utrzymanie i konserwacja boiska w Kołodziejewie i Kołodzie Wielkiej oraz organizacja turniejów piłki nożnej na boisku wielofunkcyjnym w Broniewicach
- statek 8 001,09 zł
- zarządzanie jednostką pływającą
- boiska „Orlik” 67 854,71 zł
- wykonywanie usług z zakresu dozoru obiektu sportowego i pełnienie funkcji instruktora sportu – 66 654,71 zł,
- organizacja turnieju tenisa stołowego w Trługu oraz zorganizowanie przetargu na usługi ratownicze – 1 200,00 zł.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	147 363,85 zł
--	----------------------

w tym:

- basen 70 880,81 zł
- środki chemiczne do uzdatniania wody basenowej, środki czystości, artykuły biurowe i tusze do drukarek, pokarm dla rybek i akcesoria do akwariów, aparat fotograficzny, żetony szatniowe i paski termoplastyczne, karnety, artykuły elektryczne i wodnokanalizacyjne, rolety, odkurzacz, lina, koła i rzutki ratownicze, pompa wody, szafa, regały i inne.
- hala widowiskowo-sportowa 18 076,28 zł
- środki czystości, materiały budowlane i malarskie, sprzęt sportowo-gimnastyczny, filtry do klimatyzatora, mikrofon, stojak, odkurzacz, rolety i moskitiery i inne.
- stadiony i szatnie sportowe 22 424,01 zł
- paliwo do kosiarek i traktora, nawóz mineralny oraz środki chwastobójcze, środki czystości, noże do agregatu, węgiel, myjka, siatki, wykładziny i klej do wykładzin i inne.
- statek „Janek” 5 928,53 zł
- olej napędowy, materiały opatrunkowe.
- hangary i plaża 4 138,15 zł

- materiały opatrunkowe, leżaki drewniane, piasek i pozostałe.
- boiska sportowe „Orlik” i lodowisko „Biały Orlik” 4 057,52 zł
- piłkochwyty, klej do sztucznej trawy, piłki.
- pozostałe 7 341,55 zł
- nagrody rzeczowe, napoje i słodczy, puchary i medale

Łącznie wydatki OSiR w tym paragrafie stanowią kwotę **132 846,85 zł**.

Pozostała kwota, tj. **14 517,00 zł** dotyczy wydatków poniesionych przez sołectwa, w ramach Funduszu Sołeckiego – szczegółowy opis zawiera załącznik do sprawozdania opisowego, umieszczony na str. 84

§ 4220 – Zakup środków żywności 6 112,10 zł

- słodczy i napoje do baru na terenie hali widowiskowo-sportowej.

§ 4260 – Zakup energii 408 534,00 zł

w tym:

- basen 209 125,11 zł
- hala widowiskowo-sportowa 132 897,49 zł
- stadiony i szatnie sportowców, boiska „Moje Boisko – Orlik 2012” 36 294,84 zł
- hangary 30 216,56 zł

§ 4270 – Zakup usług remontowych 67 725,04 zł

w tym:

- basen 34 590,02 zł
- przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, remont nieci basenu, naprawa drzwi automatycznych, wymiana oświetlenia, remont urządzeń wodno-kanalizacyjnych.
- hala widowiskowo-sportowa 17 951,28 zł
- prace remontowe w szatniach sportowców, montowanie nakładek krawędzi stopnia, usuwanie awarii instalacji ciepłej wody, wymiana szyby, wymiana świetlówek, naprawa klimatyzatora.
- stadiony 1 710,59 zł
- przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, remont zaczepu, koła podporowego i dyszla oraz inne.
- statek „Janek” 1 226,50 zł
- wymiana oleju i filtrów, malowanie kadłuba, przegląd techniczny
- hangary i plaża 10 310,53 zł
- przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, remont balustrad, naprawa kotła gazowego, uszczelnienie brodzika, remont pomieszczeń przystani żeglarskiej, roboty elektryczne
- „Orlik” 1 936,12 zł
- wymiana lamp matelohalogenowych

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników OSiR) 633,00 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych 154 221,47 zł

w tym:

- basen 123 040,75 zł
- usługi ratownicze, prowadzenie zajęć aerobiku, opłaty za ścieki, zwalczanie szkodników zgodnie z programem i deratyzacja, czynsz za barek z wodą źródłaną, wywóz nieczystości, badanie wody, licencja i konserwacja oprogramowania i inne.
- hala widowiskowo-sportowa 5 349,82 zł
- usługi publicznego odtwarzania dźwięku, czynsz za barek z wodą źródłaną, przegląd systemu nagłaśniającego, sanitaryzacja, ścieki, pozostałe
- stadiony i szatnie sportowców 8 360,94 zł
- wywóz nieczystości, przegląd przewodów kominowych, usługi transportowe i inne
- statek „Janek” 678,70 zł
- czynsz za barek z wodą mineralną i sanitaryzacja, usługa reklamowa statku.
- hangary i plaża 4 980,40 zł
- badania wody z jeziora, usługi ratownicze, serwis i wynajem kabin WC, usługa transportowa, przegląd kominów
- boiska sportowe „Orlik 2012” 123,00 zł
- usługa transportowa – przewóz kleju do sztucznej nawierzchni, przegląd gaśnic
- pozostałe 8 287,86 zł
- okresowy przegląd budynków, prowizje bankowe, opłaty za prowadzenie rachunku bankowego, usługi transportowe, aktualizacja serwisu www, zabezpieczenie medyczne imprezy na rzecz Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy i innych imprez i zawodów sportowych, wydruk folderów informacyjnych i inne

Łącznie wydatki przeznaczone na zakup usług pozostałych dla OSiR stanowią kwotę **150 821,47 zł.**

Pozostała kwota, tj. **3 400,00 zł** dotyczy wydatków poniesionych przez sołectwa, w ramach Funduszu Sołeckiego – szczegółowy opis zawiera załącznik do sprawozdania opisowego, umieszczony na str. 84.

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej 1 641,99 zł

§ 4370 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej 1 240,37 zł

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe 6 158,42 zł

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

§ 4430 – Różne opłaty i składki 17 830,00 zł

Ubezpieczenie obiektów.

§ 4440 – Odpis na ZFŚS 25 798,50 zł

§ 4700 Szkolenia**814,58 zł**

Opłacono udział w szkoleniach z zakresu:

- udzielania pierwszej pomocy,
- używania środków ochrony roślin i nawozów,
- zamówień publicznych.

Roczny plan dotacji na dofinansowanie działalności klubów sportowych został zrealizowany w 100 %. Dotacje w kwocie **250 000,00 zł** były przekazywane zgodnie z zawartymi umowami dla:

- Klub Żeglarski „KORMORAN” Janikowo	20 000,00 zł
- Międzyszkolny Klub Sportowy „BASKET” Janikowo	25 000,00 zł
- Miejsko-Gminne Zrzeszenie LZS Janikowo	194 000,00 zł
- Klub NO LIMITS Janikowo	8 000,00 zł
- Klub Sportowy KARATE Janikowo	3 000,00 zł

WYDATKI MAJATKOWE – 371 435,34 zł

Kwota **271 162,47 zł** dotyczy realizacji budowy wielofunkcyjnego boiska sportowego w Kołudzie Wielkiej o powierzchni 816 m² z ogrodzeniem panelowym. W ramach wyposażenia zakupiono: bramki z siatkami, zestawy do koszykówki, słupki do siatkówki i siatkę, piłkochwyty.

Pozostała kwota wydatkowana w tym rozdziale, tj. **21 645,76 zł** dotyczy wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego opisanego na str. 84.

§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej**78 627,11 zł**

Za powyższe środki zakupiono:

- pomost wypływający nieckę basenową,
- kosiarkę samojezdną,
- agregat do przeczesywania murawy.

FUNDUSZ SOŁECKI

Na podstawie Uchwały Nr XVII/103/2012 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 09 marca 2012 roku, wyodrębniono w budżecie gminy na rok 2013 środki stanowiące fundusz sołecki w łącznej kwocie **180 762,77 zł**. Wydatkowano ogółem kwotę **132 373,59 zł**, co stanowi 73,23 % planu. Realizację zaplanowanych wydatków przedstawia poniższa tabela.

Dział, rozdział, paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
	OGÓŁEM	180 762,77 zł	132 373,59 zł	73,23
<u>Dział 900</u>	<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	<u>33 388,01 zł</u>	<u>21 959,00 zł</u>	<u>65,77</u>
Rozdział 90015	<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	33 388,01 zł	21 959,00 zł	65,77
§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 388,01 zł	21 959,00 zł	65,77
	Sołectwo Dobieszewice - mapy do projektowania budowy oświetlenia	3 675,00 zł	3 675,00 zł	100,00
	Sołectwo Dębowo - mapy do projektowania budowy oświetlenia	6 772,14 zł	5 658,00 zł	83,55
	Sołectwo Broniewice - mapy do projektowania budowy oświetlenia	5 000,00 zł	5 000,00 zł	100,00
	Sołectwo Ludzisku - mapy do projektowania budowy oświetlenia	17 940,87 zł	7 626,00 zł	42,51
<u>Dział 921</u>	<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>	<u>105 000,40 zł</u>	<u>70 851,83 zł</u>	<u>67,48</u>
Rozdział 92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	105 000,40 zł	70 851,83 zł	67,48
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	61 750,40 zł	49 211,52 zł	79,69
	Sołectwo Broniewice - zakupiono art. gospodarstwa domowego i art. spożywcze	9 000,00 zł	997,25 zł	11,08
	Sołectwo Dębowo - zakupiono art. spożywcze, farba, pędzel do malowania elementów drewnianych wyposażenia placu zabaw	2 500,00 zł	1 714,21 zł	68,57

	Sołectwo Dobieszewice - zakupiono sprzęt AGD, pojemnik na śmieci, art. spożywcze – organizacja imprezy „Noc Świętojańska”	3 000,55 zł	2 999,80 zł	99,98
	Sołectwo Głogówek - zakupiono impregnat do malowania stołów i ławek, art. spożywcze, naczynia jednorazowe	1 429,53 zł	1 183,31 zł	82,78
	Sołectwo Góry - zakupiono węgiel, art. spożywcze i obrusy	1 099,98 zł	864,71 zł	78,61
	Sołectwo Kołodziejewo - zakupiono kuchenkę gazowo-elektryczną, art. spożywcze, papiernicze bilety wstępu (kompleks zabawowy)	3 500,00 zł	3 500,00 zł	100,00
	Sołectwo Kołuda Mała - zakupiono witrynę, patelnię, stół cateringowy, drewno, śruby, nakrętki (plac zabaw) oraz art. spożywcze	5 236,91 zł	3 369,78 zł	64,35
	Sołectwo Kołuda Wielka - zakupiono chłodziarkę, stół cateringowy, - organizacja imprezy z okazji Dnia Babci i Dziadka	11 903,95 zł	11 594,90 zł	97,40
	Sołectwo Ludzisko - zakupiono art. spożywcze	1 900,00 zł	936,52 zł	49,29
	Sołectwo Sielec - zakupiono stół cateringowy, krzesła, stół, art. spożywcze	4 625,55 zł	4 625,36 zł	100,00
	Sołectwo Trłąg - zakupiono zestaw nagłaśniający, art. spożywcze, roletę, moskitierę, kosiarkę spalinową	8 748,27 zł	8 747,99 zł	100,00
	Sołectwo Wierzejewice - zakupiono umywalkę, naczynia, krzesła, huśtawkę, art. spożywcze, zestaw do tenisa stołowego	8 805,66 zł	8 677,69 zł	98,55
§ 4270	Zakup usług remontowych	9 500,00 zł	9 494,32 zł	99,94
	Sołectwo Dobieszewice - roboty ogólnobudowlane przy świetlicy	3 500,00 zł	3 494,32 zł	99,84

	Sołectwo Góry - roboty ogólnobudowlane przy świetlicy	6 000,00 zł	6 000,00 zł	100,00
§ 4300	Zakup usług pozostałych	22 750,00 zł	12 145,99 zł	53,39
	Sołectwo Dobieszewice - usługa muzyczna	800,00 zł	800,00 zł	100,00
	Sołectwo Głogówiec - wynajem i obsługa urządzeń zabawowych, przygotowanie potraw regionalnych	5 500,00 zł	4 890,00 zł	88,91
	Sołectwo Kołuda Mała - opłacono usługę transportową, wynajem zjeżdźalni, organizacja imprezy z okazji Dnia Babci i Dziadka	5 200,00 zł	1 515,99 zł	29,15
	Sołectwo Kołuda Wielka - opłacono usługę muzyczną, organizacja imprezy z okazji Dnia Babci i Dziadka, wykonanie tablicy ogłoszeń	4 000,00 zł	1 900,00 zł	47,50
	Sołectwo Trłąg - opłacono wynajem urządzeń zabawowych	1 000,00 zł	1 000,00 zł	100,00
	Sołectwo Ludzisko - opłacono usługę muzyczną, organizacja imprezy z okazji Dnia Babci i Dziadka	4 000,00 zł	2 040,00 zł	51,00
	Sołectwo Wierzejewice	2 250,00 zł	0,00 zł	0,00
§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Dębowo	4 000,00 zł	0,00 zł	0,00
§ 6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Góry	7 000,00 zł	0,00 zł	0,00
<u>Dział 926</u>	<u>Kultura fizyczna</u>	<u>42 374,36 zł</u>	<u>39 562,76 zł</u>	<u>93,36</u>
Rozdział 92601	Obiekty sportowe	42 374,36 zł	39 562,76 zł	93,36
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 269,86 zł	14 517,00 zł	84,06
	Sołectwo Broniewice - zakupiono piłki, siatkę wraz z linką i haczykami do mocowania, zatyczki do słupów ogrodzenia	1 869,86 zł	1 135,61 zł	60,73

	Sołectwo Głogówiec - zakupiono stół, siedzisko drewniane, ławki	3 000,00 zł	2 499,98 zł	83,33
	Sołectwo Kołodziejewo - zakupiono medale, puchary – organizacja turnieju tenisa stołowego, art. spożywcze	1 500,00 zł	1 500,00 zł	100,00
	Sołectwo Kołuda Mała	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Kołuda Wielka - zakupiono art., spożywcze (organizacja festynu)	1 000,00 zł	521,12 zł	52,11
	Sołectwo Ludzisko - zakupiono art. spożywcze i AGD	300,00 zł	267,71 zł	89,24
	Sołectwo Sielec - zakupiono zaprawę do osadzenia słupków ogrodzeniowych boiska sportowego, beton, siatkę z liną mocującą, piłkochwyty, art. spożywcze	4 000,00 zł	4 000,00 zł	100,00
	Sołectwo Trłąg - zakupiono beton, siatkę wraz z liną mocującą, piłkochwyty, art. spożywcze, nagrody – organizacja turnieju tenisa stołowego oraz materiały do ogrodzenia boiska	4 600,00 zł	4 592,58 zł	99,84
§ 4300	Zakup usług pozostałych	3 400,00 zł	3 400,00 zł	100,00
	Sołectwo Broniewice - ogrodzenie siatką boiska sportowego	500,00 zł	500,00 zł	100,00
	Sołectwo Głogówiec - obsługa i wynajem urządzeń zabawowych (festyn)	1 500,00 zł	1 500,00 zł	100,00
	Sołectwo Kołuda Mała - opłacono przewóz uczestników zimowiska sportowego	500,00 zł	500,00 zł	100,00
	Sołectwo Trłąg - organiz. turnieju tenisa stołowego	900,00 zł	900,00 zł	100,00
§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 704,50 zł	21 645,76 zł	99,73
	Sołectwo Kołodziejewo - modernizacja trybuny oraz montaż przyłącza i oświetlenia boiska sportowego	21 704,50 zł	21 645,76 zł	99,73

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 **991 315,84 zł**, tj. 99,63 % planu.

Podział wydatków według realizowanych zadań:

1. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia **105 535,15 zł**

- Edukacja ekologiczna **2 136,98 zł**

w tym: prenumerata i zakup wydawnictw „Aktualizacja Przepisów o Ochronie Środowiska”, „Zieleń miejska” i „Przegląd komunalny”, wydawnictwa „Odpady i Opakowania”, „Gospodarka wodno-ściekowa”, publikacje dotyczące „Zasad gospodarowania odpadami komunalnymi” oraz książki i nagrody dla laureatów Olimpiady o ochronie środowiska.

- Oczyszczanie terenu gminy i miasta **39 285,23 zł**

w tym: zakup narzędzi gospodarczych (miotły, grabie, szpadle, odśnieżacze), rękawic ochronnych, worków na śmieci i kamizelek ostrzegawczych.

- Urządzenie terenów zielonych oraz ich utrzymanie **64 112,94 zł**

w tym: zakup drzew, krzewów i bylin oraz środków ochrony roślin i nawozów, części zamiennych i etylina do kosiarek, mieszanek traw oraz narzędzi ogrodniczych.

Nowe nasadzenia – drzewa i krzewy ozdobne:

- na terenie miasta – wysadzono 1 313 szt. krzewów i 210 szt. drzew,

- na terenie wsi – wysadzono 1 048 szt. krzewów i 1 145 szt. drzew.

Ponadto wysadzono kwiaty rabatowe w ilości 3 600 sztuk.

2. § 4300 - Zakup usług pozostałych **885 780,69 zł**

- Edukacja ekologiczna **4 206,57 zł**

w tym: usługi transportowe, udział w seminarium w zakresie ochrony środowiska z cyklu „Zielona Polska” pt. EKO-LOGIKA.

- Oczyszczanie terenu gminy i miasta **279 862,76 zł**

w tym: utrzymanie czystości na terenie miasta i gminy, wywóz i utylizacja odpadów komunalnych, zbiórka i segregacja surowców – wtórnych.

- Gospodarka wodno-ściekowa **912,55 zł**

w tym: wykonanie podłączenia budynku przy ul. Miłej 11 do sieci kanalizacji deszczowej oraz uzupełnienie pokryw studzienek kanalizacyjnych.

- Urządzenie terenów zielonych oraz ich utrzymanie **598 798,93 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 **1 999,88 zł**

w tym: wykonanie monitoringu gleby – analiza makroelementowa.

ZADANIA ZLECONE

W uchwale Rady Miejskiej Nr XXIII/168/2012 z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia budżetu na 2013 rok planowana wartość dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych wyniosła 4 503 292,00 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 5 054 024,95 zł.

Wykonanie planu wydatków stanowi kwotę 4 872 992,40 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	410 422,95 zł	8,4 %
750 - Administracja publiczna	147 502,00 zł	3,0 %
751 - Urzędy naczelnych organów....	3 092,00 zł	0,1 %
851 – Ochrona zdrowia	492,00 zł	0,0 %
852 - Pomoc społeczna	4 311 483,45 zł	88,5 %
Ogółem	4 872 992,40 zł	100,0 %

WYKONANIE PLANU DOTACJI Z BUDŻETU GMINY JANIKOWO ZA 2013 ROK

Na koniec roku 2013 plan dotacji po zmianach dla podmiotów związanych i nie związanych z sektorem finansów publicznych oraz dla instytucji kultury stanowił kwotę 1 776 179,85 zł. Wykonanie zamyka się kwotą 1 774 616,22 zł.

Dotacje były przekazywane w transzach określonych w zawartych umowach.

WYKONANIE WG DZIAŁÓW

Dział 600 Transport i łączność	- 17 968,44 zł
Dział 801 Oświata i wychowanie	- 200 967,93 zł
Dział 851 Ochrona zdrowia	- 679,85 zł
Dział 852 Pomoc społeczna	- 25 000,00 zł
Dział 921 Kultura i ochrona....	- 1 280 000,00 zł
Dział 926 Kultura fizyczna	- 250 000,00 zł

Podział dotacji oraz ich przeznaczenie opisane jest przy poszczególnych działach.

PRZYCHODY I ROZCHODY

WYKONANIE W 2013 ROKU

Według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku kwota planowanych przychodów wynosiła **3 000 000,00 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 2017 -2022.

Plan rozchodów na rok 2013 stanowił kwotę **4 853 976,36 zł** i obejmował spłaty otrzymanych krajowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w następujących bankach:

- Bank Zachodni WBK	- 82 393,00 zł
- BGK Oddział Toruń	- 583 333,32 zł
- PKO BP O/Bydgoszcz	- 588 889,04 zł
- Piastowski Bank Spółdzielczy w Janikowie	- 3 415 961,00 zł
- pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu	- 183 400,00 zł

ogółem

4 853 976,36 zł

Plan przychodów i rozchodów w roku 2013 został zrealizowany w 100,0%.

W roku 2013 wystąpiono do Piastowskiego Banku Spółdzielczego w Janikowie z prośbą o przesunięciem terminu płatności rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów przypadających do spłaty w roku 2014, na rok sprawozdawczy. Po wyrażeniu zgodny i po ustaleniu nowego harmonogramu spłat uregulowano raty z roku 2014 od kredytów na: pokrycie deficytu budżetu z roku 2011 oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów z roku 2012.

Powyższe działanie podyktowane było koniecznością spełnienia wskaźnika wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA W ROKU 2013

W roku 2013 realizacja dochodów budżetu państwa przez naszą gminę przedstawia się następująco:

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wpływy z tytułu opłat za udzielone informacje wyniosły 1 674,00 zł.

Do Urzędu Wojewódzkiego przekazano kwotę 1 590,30 zł, natomiast na rzecz jednostki samorządu terytorialnego potrącono 5% prowizji w kwocie 83,70 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Na rachunek bankowy Urzędu Wojewódzkiego przekazano dochody z tytułu odpłatności za wydawane posiłki w Środowiskowym Domu Samopomocy w Janikowie w kwocie 7 457,11 zł, zaliczek alimentacyjnych w kwocie 6 300,74 zł oraz z tytułu funduszu alimentacyjnego w wysokości 65 112,52 zł. Odsetki od funduszu alimentacyjnego stanowiły kwotę 15 953,18 zł. Ogółem przekazano 94 823,55 zł.

Należności pozostałe do zapłaty na koniec 2013 roku, wynikające ze sprawozdania Rb 27 ZZ przedstawiają się następująco:

- zaliczki alimentacyjne – 370 056,90 zł,
- fundusz alimentacyjny – 1 700 194,22 zł,
- odsetki od funduszu alimentacyjnego – 745 522,86 zł,
- dochody od obcych gmin – 174 955,37 zł.

Ogółem należności wobec budżetu państwa zamykają się kwotą 2 990 729,35 zł.

W okresie sprawozdawczym dłużnicy alimentacyjni zwrócili kwotę 112 971,06 zł, z czego kwoty zwrócone przez dłużników z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego zostały podzielone na:

- dochody budżetu państwa – 60 lub 80% - 65 112,52 zł,
- dochody własne gminy wierzyciela – 20 lub 40% - 40 149,93 zł,
- dochody gminy dłużnika i obcych gmin – 20% - 7 708,61 zł.

W roku 2013 dłużnicy alimentacyjni zwrócili zaliczki alimentacyjne w kwocie 12 601,11 zł, z czego 50% wpłaconych zaliczek zwrócono na konto bankowe Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 6 300,74 zł.

**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 2013 roku**

W uchwale na rok budżetowy 2013 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 **270 116,81 zł** i obejmował zadania:

- w zakresie wydatków bieżących:
 - Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius – Projekt „Podróż przez dwa wieki” – 33 460,36 zł, środki w całości pochodzące z budżetu UE,
 - PKOL – Projekt „Poznaj Siebie – inwestuj w Siebie” – 236 656,45 zł
- w tym: środki z budżetu UE – 201 157,98 zł,
środkami z budżetu krajowego – 10 649,54 zł,
środkami z budżetu gminy – 24 848,93 zł.

W trakcie 2013 roku plan tych wydatków zmieniany był jedenaście razy, na podstawie:

1. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXIV/170/2013 z dnia 27 lutego 2013 roku,
2. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXV/184/2013 z dnia 27 marca 2013 roku,
3. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVI/194/2013 z dnia 26 kwietnia 2013 roku,
4. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVII/201/2013 z dnia 07 czerwca 2013 roku,
5. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVIII/206/2013 z dnia 28 czerwca 2013 roku,
6. Zarządzenia Nr 46/2013 Burmistrza GiM Janikowo z dnia 23 sierpnia 2013 roku,
7. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXI/227/2013 z dnia 24 października 2013 roku,
8. Zarządzenia Nr 62/2013 Burmistrza GiM Janikowo z dnia 28 października 2013 roku,
9. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXII/235/2013 z dnia 28 listopada 2013 roku,
10. Zarządzenia Nr 79/2013 Burmistrza GiM Janikowo z dnia 11 grudnia 2013 roku,
11. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXIII/252/2013 z dnia 30 grudnia 2013 roku.

Po dokonanych zmianach na koniec 2013 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 **545 230,12 zł** i obejmował zadania:

- w zakresie wydatków bieżących:
 - Projekt „Dobre przedszkole-dobry start”, tym:
 - środkami z budżetu UE – 206 170,31 zł,
 - środkami z budżetu gminy – 39 820,00 zł,

- Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius – Projekt „Podróż przez dwa wieki” – 33 460,36 zł - środki z budżetu UE,
- Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius – Projekt „Zagraniczna mobilność szkolnej kadry edukacyjnej” – 16 292,00 zł - środki z budżetu UE,
- Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius – 12 831,00 zł - środki z budżetu UE,
- POKL – Projekt „Poznaj Siebie – inwestuj w Siebie” – 236 656,45 zł, w tym:
 - środki z budżetu UE – 201 157,98 zł,
 - środki z budżetu krajowego – 10 649,54 zł,
 - środki z budżetu gminy – 24 848,93 zł.

Realizacja wydatków na poszczególne programy przedstawiała się następująco:

PROGRAM „Dobre przedszkole – dobry start”

Pozyskane środki na realizację tego programu w kwocie **206 170,31 zł** wydatkowano na:

§ 4017 Wynagrodzenia osobowe pracowników **56 079,90 zł**

Zatrudniono dwie nauczycieli kontraktowe.

§ 4117 Składki na ubezpieczenia społeczne **9 569,21 zł**

§ 4127 Składki na Fundusz Pracy **1 363,81 zł**

Odprowadzono składki naliczone od wynagrodzeń.

§ 4177 Wynagrodzenia bezosobowe **41 202,50 zł**

Wyplacono umowy zlecenia dla osób pracujących przy realizacji projektu (koordynator, asystent koordynatora, nauczyciel rytmiki, nauczyciel języka angielskiego, logopeda, księgowy).

§ 4217 Zakup materiałów i wyposażenia **45 898,85 zł**

- wyposażenie – 25 487,37 zł (zabawki, gry, meble, rolety i firanki, aparat cyfrowy, odtwarzacz CD, sztucce, naczynia itp.),

- artykuły biurowe – 2 583,73 zł,

- materiały różne – 17 827,75 zł (kamizelki odblaskowe, tonery i tusze, druki, dyplomy, papierowe ręczniki, mydło, słodycze, napoje, nagrody na konkursy, choinkę i ozdoby itp.).

§ 4227 Zakup żywności **6 813,91 zł**

Opłacono koszty wyżywienia grupy przedszkolnej.

§ 4247 Zakup pomocy naukowych i książek **9 322,43 zł**

Zakupiono książki, puzzle, układanki edukacyjne itp.

§ 4277 Zakup usług remontowych **8 022,22 zł**

Przeprowadzono remont pomieszczenia na salę zajęć oraz łazienki dla dzieci.

§ 4307 Zakup usług pozostałych **27 297,64 zł**

- usługi transportowe – 7 819,20 zł (opłacono koszty przejazdu wycieczki),

- prowizja bankowa – 352,13 zł,
- usługi pozostałe – 19 126,31 zł (nauka tańca, warsztaty plastyczne, piknik w Miasteczku Westernowym w Bożejewiczkach, pokaz wypieku toruńskich pierników, usługi gastronomiczne podczas wycieczek, piknik dla wszystkich dzieci z przedszkola itp.).

§ 4437 Różne opłaty i składki **599,84 zł**

Wykupiono polisę NW dla przedszkolaków.

Wkład własny do realizacji programu- 39 820,00 zł:

§ 4019 Wynagrodzenia osobowe pracowników **8 024,08 zł**

Wypłacono dodatek specjalny dla dyrektora przedszkola za pełnienie nadzoru pedagogicznego nad grupą oraz dodatek specjalny dla woźnej oddziałowej.

§ 4119 Składki na ubezpieczenia społeczne **1 379,32 zł**

§ 4129 Składki na Fundusz Pracy **196,60 zł**

Odprowadzono składki od wypłaconych dodatków specjalnych.

§ 4219 Zakup materiałów i wyposażenia **17 798,99 zł**

Zakupiono telewizor, kamerę cyfrową, odtwarzacz CD, basen z kulkami i zabawki.

§ 4279 Zakup usług remontowych **12 421,01 zł**

Przeprowadzono remont pomieszczenia na salę zajęć oraz łazienki dla dzieci.

Program Comenius „Podróż przez dwa wieki”

§ 4117 Składki na ubezpieczenia społeczne – 440,06 zł

Opłacono składki od wypłaconych umów zleceń.

§ 4177 Wynagrodzenia bezosobowe – 4 059,94 zł

Wypłacono wynagrodzenie dla osób zatrudnionych do realizacji projektu w ramach umowy zlecenia.

§ 4217 Zakup materiałów i wyposażenia – 4 820,36 zł

Zakupiono projektor, drukarkę, drobny sprzęt komputerowy, artykuły papiernicze, tusze do drukarek, ozdoby reklamowe.

§ 4247 Zakup pomocy dydaktycznych i książek – 1 500,00 zł

Zakupiono książki, słowniki, podręczniki do nauki języka angielskiego.

§ 4307 Zakup usług pozostałych – 17 410,98 zł

- opłacono pobyt uczestników projektu w Warszawie (noclegi, dojazd, wyżywienie),
- zorganizowano imprezę kończącą projekt, w której brali udział uczestnicy projektu ze wszystkich krajów,
- zorganizowano piknik dla młodzieży w Mikorzynie.

§ 4417 Podróże służbowe krajowe – 434,61 zł

§ 4427 Podróże służbowe zagraniczne – 4 794,41 zł

Opłacono diety, noclegi, bilety na samolot nauczycielom biorącym udział w wyjeździe do Turcji.

Na realizację programu w roku 2013 poniesiono wydatki w kwocie **33 460,36 zł**.

Program Comenius „Uczę, wychowuję, poznaję – rozwój nowoczesnych metod edukacyjnych”

W roku 2013 Gimnazjum w Janikowie realizowało projekt Comenius, w którym uczestnikami byli nauczyciele.

Z otrzymanych środków sfinansowano:

§ 4427 Podróże służbowe zagraniczne – 16 292,00 zł

Zakupiono bilety na samolot dla nauczycieli biorących udział w wyjeździe do Hiszpanii w ramach realizacji projektu.

Program Comenius „Shell we dance”

§ 4217 Zakup materiałów i wyposażenia – 1 353,60 zł

Zakupiono nagrywarke, artykuły papiernicze, tusze do drukarek, ozdoby reklamowe.

§ 4307 Zakup usług pozostałych – 11 477,40 zł

- opłacono zakup biletów i koszty dowozu uczestników projektu do opery,
- zorganizowano imprezę rozpoczynającą projekt, w której brali udział uczestnicy projektu ze wszystkich krajów,
- pokryto koszty oprawy muzycznej i pokazu tańca.

Na realizację programu w roku 2013 poniesiono wydatki w kwocie **12 831,00 zł**.

Program – Projekt „Poznaj Siebie – inwestuj w Siebie”

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia osobowe – 86 728,64 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 6 962,29 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 18 650,57 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 10 578,68 zł, w tym:
 - aparat fotograficzny,
 - przesuwana szafa na dokumenty,
 - projektor multimedialny,
 - tablica magnetyczna,
 - zorganizowanie spotkania inauguracyjnego i podsumowującego realizację projektu,
 - artykuły biurowe, szkolne i papiernicze,
 - materiały dydaktyczne,

- konsumpcja (wycieczka),
- akcesoria komputerowe i inne,
- zakup usług pozostałych – 72 962,24 zł, w tym:
 - wynajem sali na prowadzenie zajęć warsztatowych,
 - warsztaty aktywizacji zawodowej i doradztwa zawodowego i catering,
 - warsztaty gospodarowania budżetem domowym i catering,
 - zakup biletów miesięcznych dla uczestników projektu,
 - trening aktywizacji zawodowej i catering,
 - warsztaty umiejętności wychowawczych,
 - usługa turystyczna,
 - bilety wstępu do muzeum,
 - przewóz osób (wycieczka),
 - 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 i inne.
- usługi telekomunikacyjne – 767,79 zł,
- różne opłaty i składki (czesne za szkołę uczestnika projektu) – 1 100,00 zł.

W ramach wkładu własnego wypłacono zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe w kwocie 23 395,34 zł.

Łącznie wydatkowano kwotę 221 145,55 zł.

Ogółem na realizację projektów z udziałem środków zagranicznych wydatkowano kwotę **529 719,22 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 XXIII/168/2012 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2013 oraz z Uchwały Nr XXXI/227/2013 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 24 października w sprawie zmian budżecie Gminy i Miasta Janikowo na rok 2013.

Wykorzystano upoważnienie do:

- 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,
- zaciągania kredytów do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań na sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek,

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 **4 209 637,94 zł** i dotyczą między innymi składek ZUS i podatku dochodowego za miesiąc grudzień 2013 roku, z terminem płatności przypadającym na dzień 05 stycznia i 20 stycznia 2014 roku oraz wypłat dodatkowego wynagrodzenia rocznego. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Stan zadłużenia Gminy Janikowo z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosi 18 640 324,44 zł, w tym:

- kredyt na pokrycie deficytu budżetu z roku 2010 w PKO BP	- 10 011 110,96 zł
- kredyt na pokrycie deficytu budżetu z roku 2011 w BGK	- 1 944 444,48 zł
- kredyt na pokrycie deficytu budżetu z roku 2011 w PBS	- 1 400 012,00 zł
- pożyczka z WFOŚiGW z roku 2011	- 641 900,00 zł
- kredyt na spłatę zadłużenia z roku 2012 w PBS	- 1 642 857,00 zł
- kredyt na spłatę zadłużenia z roku 2013 w PBS	- 3 000 000,00 zł

razem kredyty i pożyczki

- 18 640 324,44 zł

NALEŻNOŚCI

Na należności wymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-N według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku w kwocie **4 518 061,74 zł** składają się:

- należności podatkowe – 781 398,33 zł,
- należności ze sprzedaży – 372 978,45 zł,
- należności od Urzędów Skarbowych – 19 416,84 zł,
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych (50%) – 370 061,01 zł,
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych dot. części budżetu państwa (50%) – 370 056,90 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego dot. części budżetu państwa (60%) – 1 700 194,22 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego dot. części gminy dłużnika (20%) – 174 955,37 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego (gminy 40 i 20%) – 717 961,90 zł,
- należności jednostki MGOPS – 8 746,32 zł,
- należności jednostki MGZO – 2 292,40 zł.

Z ogólnej kwoty należności na poszczególne jednostki przypada:

- Urząd Miejski – 1 154 376,78 zł,
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 1 096 769,23 zł,
- Miejsko Gminny Zespół Oświaty – 2 292,40 zł,
- Budżet JST – 2 264 623,33 zł.

DEFICYT - NADWYŻKA W BUDŻECIE

w 2013 ROKU

Realizacja budżetu w 2013 roku

Dochody wykonano w kwocie	43 175 246,61 zł
Wydatki wykonano w kwocie	40 478 966,80 zł

Nadwyżka	2 696 279,81 zł
-----------------	------------------------

Plan budżetu na rok 2013 zakładał nadwyżkę w kwocie 1 853 976,36 zł. Rok budżetowy zakończył się nadwyżką w kwocie 2 696 279,81 zł, co stanowi 145,43 % planu.

Dochody zrealizowane zostały w 99,24 % w stosunku do planowanych.

Wydatki w roku 2013 zrealizowano na poziomie 97,18 % w stosunku do planu.

Wykonanie na poziomie niższym niż 95,00 % planowanych wydatków odnotowano w czterech działach:

710 – Działalność usługowa – plan zrealizowano na poziomie 94,2%. Pozostałe zaplanowane i niewykorzystane środki stanowią kwotę 6 940,05 zł.

758 – Różne rozliczenia – nie wykorzystano utworzonej w kwocie 94 100,00 zł rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe, stąd niski wskaźnik wykonania planu w tym dziale.

853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – pozostałe zaplanowane i niewykorzystane środki stanowią kwotę 15 510,90 zł. Realizacja planu - 93,45 %. Wydatki tego działu w całości dotyczą projektu realizowanego z udziałem środków europejskich przez MGOPS w Janikowie, pn. „Poznaj siebie – inwestuj w siebie”.

854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – plan zrealizowano na poziomie 94,04 %. Poniesiono niższe niż zakładano wydatki na prowadzenie świetlic szkolnych.

Wydatki inwestycyjne, w stosunku do planu tych wydatków zostały zrealizowane na poziomie 98,81 %.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W OKRESIE 2013 ROKU

Uchwałą Nr XXIII/169/2012 z dnia 28 grudnia 2012 roku Rada Miejska uchwaliła Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Janikowo na lata 2013-2025.

Określono przedsięwzięcia do realizacji w latach 2013-2015 według poniższego zestawienia:

WYDATKI BIEŻĄCE w roku 2013 – 180 888,00 zł

Poręczenia i gwarancje	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Udzielone dla Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Sportowa w Janikowie	3 888,00	3 888,00	1 620,00
Poręczenie kredytu dla klubu sportowego działającego w formie stowarzyszenia	177 000,00	162 000,00	38 500,00

WYDATKI MAJĄTKOWE w roku 2013 – 1 100 000,00 zł

Nazwa	Cel	Planowane nakłady finansowe w zł			
		Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
Budowa i modernizacja dróg gminnych	Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg, zwiększenie zasobów	200 000,00	150 000,00		
Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Janikowo	Ochrona wód zlewni Jeziora Pakoskiego, poprawa warunków sanitarnych życia mieszkańców	300 000,00	200 000,00		
Modernizacja sali gimnastycznej przy Gimnazjum w Janikowie	Poprawa bezpieczeństwa i warunków do prowadzenia zajęć sportowych	500 000,00	150 000,00		
Rozbudowa miejsc parkingowych w Janikowie	Zwiększenie ilości miejsc parkingowych	100 000,00	50 000,00		

ZMIANY W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY I MIASTA JANIKOWO

Uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Janikowo na lata 2013-2025 w okresie sprawozdawczym była zmieniana dziewięciokrotnie, niżej wymienionymi uchwałami zarządzeniem:

1. Uchwałą Nr XXIV/171/2013 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 27 lutego 2013 roku,
2. Uchwałą Nr XXV/185/2013 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 27 marca 2013 roku,
3. Uchwałą Nr XXVIII/207/2013 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 28 czerwca 2013 roku,

4. Uchwałą Nr XXIX/214/2013 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 26 lipca 2013 roku,
 5. Uchwałą Nr XXX/222/2013 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 19 września 2013 roku,
 6. Zarządzeniem Nr 52/2013 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 27 września 2013 roku,
 7. Uchwałą Nr XXXI/228/2013 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 24 października 2013 roku,
 8. Uchwałą Nr XXXII/236/2013 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 28 listopada 2013 roku,
 9. Uchwałą Nr XXXIII/253/2013 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 30 grudnia 2013 roku.
- W wyniku wprowadzonych zmian zestawienie przedsięwzięć na koniec okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

WYDATKI MAJĄTKOWE w roku 2013 – 1 032 913,00 zł

Nazwa	Cel	Planowane nakłady finansowe w zł			
		Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
Budowa stałego targowiska miejskiego w Janikowie	Rozwój lokalnej przedsiębiorczości	27 816,00	2 000 000,00		
Renowacja zabytkowego parku w miejscowości Dobieszewice	Zachowanie dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego wsi	0,00	160 000,00	5 000,00	
Budowa bezpiecznego placu zabaw w miejscowości Broniewice	Rozwój integracji społecznej. Stworzenie bezpiecznego miejsca zabaw.	1 900,00	34 300,00		
Budowa i modernizacja dróg gminnych	Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg, zwiększenie zasobów.	233 950,00	200 000,00		
Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Janikowo	Ochrona wód zlewni Jeziora Pakoskiego, poprawa warunków sanitarnych życia mieszkańców	252 876,00	200 000,00		
Modernizacja sali gimnastycznej przy Gimnazjum w Janikowie	Poprawa bezpieczeństwa i warunków do prowadzenia zajęć sportowych	516 371,00	150 000,00		

Realizacja zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco:

Budowa stałego targowiska miejskiego w Janikowie:

Za kwotę **27 815,26 zł** zakupiono urządzenia do monitoringu stałego targowiska miejskiego w Janikowie.

Budowa bezpiecznego placu zabaw w miejscowości Broniewice:

Kwotę **1 845,00 zł** wydatkowano na dokumentację projektową budowy placu zabaw w Broniewicach.

Budowa i modernizacja dróg gminnych:

Wydatkowano kwotę **233 949,28 zł** na:

- modernizację drogi gminnej Dębina-Ratowo o długości 0,455 km – 216 049,00 zł,
w tym:
 - wykonanie koryta pod warstwy konstrukcyjne, podbudowy tłoczniowej i nawierzchni z mieszanek mineralno-bitumicznych o łącznej grubości 8 cm,
 - umocnienie warstwą tłucznia poboczy i zjazdów,
 - odtworzenie rowów przydrożnych dla poprawienia odwodnienia.
- zakup i montaż wiaty przystankowej EURO 3– ul. 1 Maja w Janikowie – 5 624,78 zł,
- mapy do opracowania projektów ulic: Jana z Ludziska, Powstańców Wielkopolskich-Polna, Sportowa w Janikowie oraz zatoki postojowej w Kołodziejewie– 12 275,50 zł.

Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Janikowo:

Wydatkowano **252 875,42 zł** na:

- wykonanie kanalizacji sanitarnej ul. Polna- Kołuda Mała – 198 850,35 zł,
- podłączenie budynku gminnego w Broniewicach do sieci kanalizacji – 3 084,42 zł,
- wykonanie map i projektów pod kanalizację Kołuda Mała – Trłąg, Dobieszewice – Dobieszewiczki i w Broniewicach – 50 940,65 zł.

Modernizacja sali gimnastycznej przy Gimnazjum w Janikowie:

Wydatkowano **516 370,26 zł**, z czego na modernizację przypada kwota 481 613,24 zł, a na zakup wyposażenia kwota 34 757,02 zł.

Środki finansowe przeznaczono na:

- przebudowę ścian podłużnych (rozbiórka, konstrukcja szkieletu drewnianego nowych ścian, montaż poszycia, okien i obróbek blacharskich, prace wykończeniowe),
- wymianę stolarki okiennej i drzwiowej,
- docieplenie dachu sali i łącznika,
- wykonanie oświetlenia,
- malowanie ścian i sufitów,
- remont podłogi (cyklinowanie, malowanie, polerowanie, malowanie linii boisk i logo, montaż listew podłogowych),
- dostawę wentylatorów i nagrzewnic,
- instalację co,
- pomurowanie kominów wg zaleceń kominiarza.

W ramach wyposażenia sali zakupiono:

- drabinki gimnastyczne – 21 szt.,
- wsporniki, belki, podpórki do drabinek,
- bramki do piłki ręcznej i siatki – 2 szt.,

- szyny naścienne, siatki, wsporniki, belki do badmintonu i tenisa,
- wsporniki piłkochwytów i siatki – 4 szt.,
- ławeczki gimnastyczne – 6 szt.

Łączne wydatki stanowią kwotę **1 032 855,22 zł.**

Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2013-2025 według stanu na początek roku 2013 oraz po wprowadzonych zmianach na dzień 31 grudnia 2013 roku przedstawiają załączone tabele.

PODSUMOWANIE

Realizacja dochodów budżetowych w roku 2013 zamyka się kwotą 43 175 246,61 zł, co stanowi 99,24 % wielkości planowanej.

Wykonanie dochodów bieżących kształtuje się na poziomie 99,04 %, co daje kwotę 39 964 577,25 zł. Dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 3 210 669,36 zł, co stanowi 101,84 % planu tych dochodów.

Podstawowe dochody podatkowe wykonano w kwocie 19 148 007,50 zł, tj. 47,91 % w strukturze wykonanych dochodów bieżących i 44,35 % w strukturze wykonania dochodów ogółem w roku 2013.

Uzyskane dochody podatkowe w roku sprawozdawczym są wyższe w porównaniu do roku poprzedniego o kwotę 1 541 144,75 zł. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i osób fizycznych w porównaniu do wpływów z tego tytułu w roku ubiegłym są wyższe o łączną kwotę 690 351,82 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy stanowią kwotę ogółem 1 273 049,00 zł.

W roku sprawozdawczym pozyskano środki finansowe między innymi na:

- modernizację drogi w obrębie geodezyjnym Dębina – 76 500,00 zł,
- realizację programów Comenius – 62 322,96 zł,
- realizację programu „Dobre przedszkole – dobry start” – 206 170,31 zł,
- realizację projektu „Poznaj Siebie – Inwestuj w Siebie” – 195 205,45 zł,

W stosunku do planu rocznego wykonanie wydatków ogółem stanowi 97,18 % i zamyka się kwotą 40 478 966,80 zł, z czego na wydatki bieżące przypada 38 508 721,44 zł, a na wydatki majątkowe kwota 1 970 245,36 zł.

W roku 2013 okresowo korzystano z kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym.

Na zadłużenie gminy w kwocie 18 640 324,44 zł składają się zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, których ostateczny termin spłaty przypada na rok 2025. Na koniec roku sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Spłata zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosła 4 853 976,36 zł, co stanowi 11,24 % ogólnej kwoty dochodów zrealizowanych w roku 2013.

W roku 2013 zaciągnięto kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 3 000 000,00 zł. Zaciągnięcie tego kredytu oraz aneksowanie umów zawartych z Piastowskim Bankiem Spółdzielczym w Janikowie, które dotyczyło przesunięcia terminu płatności rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów przypadających do spłaty na rok 2014, na rok sprawozdawczy, pozwoliło spełnić wymóg art. 243 ustawy o finansach publicznych na rok 2014 i lata następne.

W toku realizacji budżetu roku 2014 niezbędne jest stałe monitorowanie sytuacji finansowej gminy oraz wprowadzenie działań umożliwiających ograniczenie wydatków budżetowych, przede wszystkim wydatków bieżących.

Do sprawozdania opisowego dołączono:

- Informację z wykonania planu dochodów w 2013 roku, zawierającą także plan początkowy oraz plan dochodów po wprowadzonych zmianach według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- Informację z wykonania planu wydatków w 2013 roku, zawierającą także plan początkowy oraz plan wydatków po wprowadzonych zmianach według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- Informację o stanie mienia komunalnego za rok 2013,
- Sprawozdanie Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie za 2013 rok,
- Sprawozdanie Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Janikowo za 2013 rok.