

Rada Miejska w Janikowie uchwaliła budżet na rok 2019 w dniu 27 grudnia 2018 roku. Uchwała Nr IV/20/2018 w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2019 została opublikowana w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 7 stycznia 2019 roku, poz. 237.

Ustalono:

- dochody budżetu w wysokości **55 165 472,41 zł**, w tym:

a) dochody bieżące w kwocie 53 717 480,16 zł,

b) dochody majątkowe w kwocie 1 447 992,25 zł,

- wydatki budżetu w wysokości **53 224 099,69 zł**, w tym:

a) wydatki bieżące w kwocie – 51 132 527,59 zł,

b) wydatki majątkowe w kwocie 2 091 572,10 zł,

- przychody w kwocie **0,00 zł**,

- rozchody w kwocie **1 941 372,72 zł**.

Budżet na 2019 rok został zaplanowany z nadwyżką w kwocie 1 941 372,72 zł, którą zamierzono przeznaczyć na pokrycie spłat rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych przez Gminę pożyczek i kredytów.

ZMIANY W PLANIE BUDŻETU GMINY I MIASTA JANIKOWO

Podczas wykonywania budżetu w 2019 roku wprowadzono zmiany do uchwały budżetowej, między innymi na podstawie decyzji otrzymanych od Ministra Finansów, Wojewody Kujawsko-Pomorskiego oraz w związku z przeniesieniem planowanych wydatków budżetowych.

W pierwszym półroczu 2019 roku uchwała budżetowa była zmieniana trzynastokrotnie:

1. Zarządzeniem Nr 11/2019 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 30 stycznia 2019 roku,
2. Uchwałą Nr V/26/2019 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 15 lutego 2019 roku,
3. Uchwałą Nr VI/37/2019 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 22 marca 2019 roku,
4. Zarządzeniem Nr 28/2019 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 28 marca 2019 roku,
5. Zarządzeniem Nr 29/2019 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 09 kwietnia 2019 roku,
6. Zarządzeniem Nr 30/2019 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 17 kwietnia 2019 roku,
7. Uchwałą Nr VII/53/2019 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 26 kwietnia 2019 roku,
8. Zarządzeniem Nr 34/2019 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 29 kwietnia 2019 roku,
9. Zarządzeniem Nr 39/2019 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 08 maja 2019 roku,
10. Zarządzeniem Nr 42/2019 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 22 maja 2019 roku,
11. Uchwałą Nr VIII/58/2019 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 31 maja 2019 roku,
12. Zarządzeniem Nr 46/2019 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 12 czerwca 2019 roku,
13. Uchwałą nr IX/62/2019 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 27 czerwca 2019 roku.

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

W wyniku wprowadzonych zmian w okresie I półrocza 2019 roku plan dochodów i wydatków został zwiększony o kwotę 2 686 956,81 zł.

Zaplanowana w budżecie na rok 2019 nadwyżka w kwocie 1 941 372,72 zł, nie uległa zmianie w ciągu okresu sprawozdawczego.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2019 roku po dokonanych zmianach plany w budżecie gminy przedstawiały się następująco:

Dochody budżetu gminy i miasta w wysokości **57 852 429,22 zł**.

Podział dochodów:

Dochody bieżące w kwocie	55 424 297,97 zł,
z tego:	
1) dochody własne	18 411 250,00 zł
2) dochody z majątku gminy	2 761 594,80 zł
3) subwencja z budżetu państwa	9 190 176,00 zł
4) dotacje celowe	13 021 563,41 zł
5) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	204 509,76 zł
6) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11 835 204,00 zł
Dochody majątkowe w kwocie	2 428 131,25 zł,

z tego:	
1) dotacje i środki otrzymane na inwestycje	398 131,25 zł
2) dochody ze sprzedaży majątku	2 030 000,00 zł

Wydatki budżetu gminy i miasta w wysokości **55 911 056,50 zł.**

Podział wydatków:

Wydatki bieżące w kwocie	52 732 184,40 zł,
z tego:	
1) wydatki jednostek budżetowych	37 353 382,73 zł,
w tym na:	
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 859 431,29 zł
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 493 951,44 zł
2) dotacje	3 115 573,39 zł
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 538 393,52 zł
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	218 150,76 zł
5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	16 684,00 zł
5) wydatki na obsługę długu	490 000,00 zł

Wydatki majątkowe w kwocie	3 178 872,10 zł,
z tego:	
1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 178 872,10 zł
w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	587 284,10 zł

Przychody w kwocie **0,00 zł.**

Rozchody w kwocie **1 941 372,72 zł.**

W oparciu o uchwałę Rady Miejskiej Nr XXXIX/269/2010 z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy i Miasta Janikowo za I półrocze, w niniejszym opracowaniu sporządzono tabele i wykresy graficzne, które odzwierciedlają

efekty działania Burmistrza w I półroczu 2019 roku.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU DOCHODÓW W I PÓŁROCZU 2019 ROKU

Na koniec I półrocza 2019 roku wartość planu dochodów budżetowych po wprowadzonych zmianach ustalona została w kwocie **57 852 429,22 zł**, w tym:

- dochody bieżące	-	55 424 297,97 zł
- dochody majątkowe	-	2 428 131,25 zł

Dochody budżetowe zostały zrealizowane w kwocie **29 662 883,37 zł** stanowi 51,27 % planu rocznego, z tego:

- dochody bieżące	-	29 643 750,98 zł,
- dochody majątkowe	-	19 132,39 zł.

Struktura wykonania dochodów w pierwszym półroczu 2019 roku:

Dochody bieżące – 29 643 750,98 zł w tym:

1. dochody własne	9 027 859,81 zł	30,4 %
2. dochody z majątku gminy	1 426 213,59 zł	4,8 %
3. subwencje z budżetu państwa	5 641 606,00 zł	19,0 %
4. dotacje celowe	7 873 812,24 zł	26,6 %
5. dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	128 442,00 zł	0,4 %
6. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 545 817,34 zł	18,7 %

Dochody majątkowe – 19 132,39 zł, w tym:

1. dotacje i środki otrzymane na inwestycje	0,00 zł	0,0 %
2. dochody ze sprzedaży majątku	15 149,40 zł	0,1 %
3. z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	3 982,99 zł	0,0 %

ogółem	29 662 883,37 zł	100,00 %
---------------	-------------------------	-----------------

Dochody bieżące zostały wykonane na poziomie 53,49 %, a dochody majątkowe na poziomie 0,79 % planu po zmianach.

W porównaniu do roku ubiegłego, w okresie od stycznia do czerwca osiągnięto dochody wyższe o kwotę 913 857,74 zł.

Podstawowe dochody podatkowe zrealizowane zostały w kwocie 12 467 691,02 zł, co w strukturze ogółem wykonanych dochodów stanowi 42,03 %.

Wpływy podstawowych dochodów podatkowych kształtowały się następująco:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	466 690,34 zł,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 079 127,00 zł,
- podatek rolny	482 937,84 zł,
- podatek od nieruchomości	5 835 999,41 zł,
- podatek leśny	1 848,00 zł,
- podatek od środków transportowych	359 126,78 zł,
- podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	3 817,60 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych	218 290,05 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej	19 854,00 zł.

Analizując dane z zakresu wpływów podstawowych dochodów podatkowych, należy podkreślić, że w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego zmniejszeniu uległy wpływy z podatku rolnego, leśnego oraz wpływy z opłaty skarbowej.

Realizacja dochodów budżetowych w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan – 495 457,52 zł

Wykonanie – 472 764,93 zł

% wykonania – 95,42

DOCHODY BIEŻĄCE – 472 764,93 zł

Plan dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego wliczonego w cenę oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych został zrealizowany w 100,0 %, tj. w kwocie 345 118,32 zł.

Kwota 534,61 zł stanowi wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich.

Na podstawie Umowy nr 2/2019/5 (G) o dofinansowanie na realizację projektu objętego grantem „Kursy przygotowania zawodowego w branży drobiarskiej” nr 2/5/2019/G(-A) współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 11. Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność Działania 11.1 Włączenie społeczne na obszarach objętych LSR Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, zawartej w dniu 27 marca 2019 roku ze Stowarzyszeniem Lokalna Grupa działania Czarnoziem na Soli w Inowrocławiu, gmina otrzymała dotację w kwocie 127 112,00 zł.

Dział 020 – LEŚNICTWO

Plan – 10 000,00 zł

Wykonanie – 6 334,62 zł

% wykonania – 63,35

W okresie od stycznia do czerwca 2019 roku na wpływy w tym dziale składały się:

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 10,42 zł - wpływy z tytułu odsetek.

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie 6 324,20 zł uzyskane ze sprzedaży drewna.

Należności z tytułu sprzedaży składników majątkowych stanowią łącznie z należnościami z tytułu odsetek kwotę 3 182,33 zł, z czego na zaległości przypada kwota 2 142,33 zł.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan – 320 139,00 zł

Wykonanie – 13 820,03 zł

% wykonania – 4,32

DOCHODY BIEŻĄCE – **13 820,03 zł**

Wpływ środków za zajęcia pasa drogowego – 13 820,03 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE – **0,00 zł**

Na podstawie Umowy o przyznaniu pomocy Nr 00158-65151-UM0200150/18 zarejestrowanej w rejestrze UM pod numerem WS-I-W.052.11.7.958.2018, zawartej w dniu 28 marca 2019 roku z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego, do planu dochodów przyjęto kwotę 300 139,00 zł z przeznaczeniem na realizację operacji „Przebudowa drogi gminnej 150744C i 150763C w miejscowości Ludzisko”. Realizacja zadania nastąpi w okresie II półrocza br., stąd niski wskaźnik wykonania planu dochodów w tym dziale.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan – 4 893 750,00 zł

Wykonanie – 1 505 359,50 zł

% wykonania – 30,76

W pierwszym półroczu 2019 roku na wykonanie dochodów w dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa** składają się:

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **1 492 551,31 zł**, w tym wpływy z następujących tytułów:

- użytkowanie wieczyste	37 356,83 zł
- dzierżawy gruntów	21 015,24 zł
- najem lokali użytkowych	9 345,65 zł
- czynsze z lokali mieszkalnych	1 391 751,39 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat i spłata zaległości	33 082,20 zł

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie **12 808,19 zł**, w tym wpływy z następujących tytułów:

- sprzedaż mienia gminnego	868,00 zł
- sprzedaż ratalna	7 957,20 zł
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	3 982,99 zł

Plan dochodów majątkowych zrealizowano na poziomie 0,63 % w stosunku do założeń na rok 2019.

Do planu dochodów majątkowych na rok 2019 przyjęto:

- sprzedaż lokali mieszkalnych – po podjęciu uchwał przez Radę Miejską – 380 000,00 zł,
- sprzedaż lokali mieszkalnych na wnioski dotychczasowych najemców – 190 000,00 zł,
- sprzedaż działek pod budownictwo mieszkaniowe w obrębie ulicy Bł. M. Kozala w Janikowie - 650 000,00 zł,
- sprzedaż działek w miejscowości Dębowo – 120 000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym planowane dochody zwiększono w kwotę 680 000,00 zł na podstawie Uchwały Nr V/28/2019 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 15 lutego 2019 roku w sprawie wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości z gminnych zasobów nieruchomości pod prowadzenie działalności handlowo-usługowej, tj. nieruchomości gruntowej położonej w Janikowie, obręb 3 arkusz mapy 4,

działka nr 13/9 o powierzchni 0,7309 ha - przetarg ogłoszony na dzień 29 sierpnia 2019 roku.

Ponadto w okresie II półrocza br. zamierza się pozyskać środki finansowe na podstawie następujących uchwał Rady Miejskiej w Janikowie:

- nr V/29/2019 z dnia 15 lutego 2019 roku w sprawie wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości z gminnych zasobów nieruchomości Gminy Janikowo – sprzedaż lokalu mieszkalnego w Janikowie,
- nr V/30/2019 z dnia 15 lutego 2019 roku w sprawie wyrażenia zgody na zamianę nieruchomości z gminnych zasobów nieruchomości Gminy Janikowo – zamiana lokali mieszkalnych w Janikowie,
- nr VI/42/2019 z dnia 22 marca 2019 roku w sprawie wyrażenia zgody na zamianę nieruchomości lokalowych – zamiana lokali mieszkalnych Janikowie,
- nr VI/43/2019 z dnia 22 marca 2019 roku w sprawie wyrażenia zgody na zamianę nieruchomości lokalowych – zamiana lokali mieszkalnych Janikowie,
- nr VI/44/2019 z dnia 22 marca 2019 roku w sprawie wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości z gminnych zasobów nieruchomości Gminy Janikowo – sprzedaż lokalu mieszkalnego Janikowie,
- nr VIII/60/2019 z dnia 31 maja 2019 roku w sprawie wyrażenia zgody na zamianę nieruchomości lokalowych – zamiana lokali mieszkalnych Broniewice - Janikowo,
- nr VIII/61/2019 z dnia 31 maja 2019 roku w sprawie wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości z gminnych zasobów nieruchomości Gminy Janikowo – sprzedaż działki o powierzchni 0,9781 ha – teren zabudowy usługowej w Janikowie.

Na najbliższej sesji Rady Miejskiej w Janikowie, zostanie przedstawiona propozycja podjęcia uchwały w sprawie sprzedaży nieruchomości, tj., sześciu działek przeznaczonych pod budownictwo jednorodzinne przy ul. Wiśniowej w Janikowie. Szacowany do uzyskania dochód ze sprzedaży - ok. 600 000,00 zł.

W oparciu o sporządzone zestawienie danych i na podstawie sprawozdania Rb – 27 S z wykonania dochodów w dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa**, ustalono należności w kwocie 426 965,83 zł, z czego na zaległości przypada kwota 282 093,01 zł, w tym:

- z tytułu wieczystego użytkowania	72 678,88 zł
- z tytułu naliczonych odsetek	24 316,31 zł
- z tytułu gospodarki mieszkaniowej	185 097,82 zł

Łączna kwota nadpłat w tym dziale wynosi 3 458,23 zł, w tym:

- z tytułu wieczystego użytkowania	359,12 zł
- z tytułu gospodarki mieszkaniowej	3 099,11 zł

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 3 200,00 zł

wykonanie – 1 500,00 zł

% wykonania – 46,88

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **1 500,00 zł**

W I półroczu 2019 roku gmina otrzymała dotację celową w kwocie 1 500,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie miejsc pamięci narodowej.

Dział 720 - INFORMATYKA

plan – 100 402,25 zł

wykonanie – 2 381,76 zł

% wykonania – 2,37

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 2 381,76 zł

Gmina otrzymała środki finansowe w wysokości 1 330,00 zł na finansowanie realizacji Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 – Projekt pn. „E-aktywni mieszkańcy województwa kujawsko-pomorskiego i łódzkiego”.

Pozyskane dochody w okresie sprawozdawczym pochodzą z:

- wpływów z lat ubiegłych za korzystanie z Internetu - 422,71 zł,
- wpływów odsetek i kosztów egzekucji komorniczej – 629,05 zł.

Zaległości w tym dziale stanowią kwotę 1 367,40 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE – 0,00 zł

Plan dochodów majątkowych obejmuje kwotę 97 992,25 zł, która stanowi wielkość planowanej dotacji dla Partnera Projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”, realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 2. Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych. Realizacja planu nastąpi w okresie II półrocza br., stąd niskie wykonanie planu dochodów w tym dziale.

Dział 750 -ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 134 150,00 zł

wykonanie – 97 543,38 zł

% wykonania – 72,71

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 97 543,38 zł

W okresie sprawozdawczym na realizację zadań zleconych gmina otrzymała środki finansowe w kwocie 52 042,00 zł.

Na pozostałe dochody w dziale 750 – Administracja publiczna składają się:

- wpływy z lat ubiegłych – 42 260,26 zł,
- wpływy z odsetek – 885,48 zł,
- wynajmu lokali, opłat administracyjnych i innych tytułów w kwocie łącznej 2 355,64 zł.

Zaległości w dziale 750 łącznie stanowią kwotę 23 781,89 zł.

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

plan – 47 181,00 zł

wykonanie – 45 423,00 zł

% wykonania – 96,27

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 45 423,00 zł

Na powyższą kwotę składają się wpływy dotacji celowych z przeznaczeniem na:

- prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – 1 759,00 zł,
- organizację wyborów do rad gmin i burmistrza – 450,00 zł,
- organizację i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – 43 214,00 zł.

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

plan – 26 727 024,38 zł

wykonanie – 12 752 533,52 zł

% wykonania – 47,71

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 12 752 533,52 zł

W dziale 756 dochody zrealizowane zostały poprzez dokonanie:

- wpłat przez podatników bezpośrednio na rachunek dochodów gminy,
- wpłat przez urzędy skarbowe z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych,
- przelewu przez Ministerstwo Finansów udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Realizacja planu w poszczególnych podatkach i opłatach w I półroczu 2019 roku przedstawia się następująco:

W rozdziale 75601 – wpływy z karty podatkowej - zrealizowano dochody w kwocie **3 817,60 zł**, co stanowi 38,18 % planu rocznego.

Należności wynoszą 10 723,56 zł, z czego zaległości stanowią kwotę 7 128,56 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY PRAWNE

Ogółem wykonanie w rozdziale 75615 stanowi kwotę **5 218 588,38 zł**, tj. 46,3 % planu rocznego.

1. Wpływy z podatku od nieruchomości - § 0310

plan – 10 800 000,00 zł

wykonanie - 5 003 176,28 zł

% wykonania - 46,33

W podatku od nieruchomości od osób prawnych na koniec okresu sprawozdawczego ustalono kwotę należności, która wynosi 5 236 165,80 zł, w tym zaległości – 58 058,94 zł oraz nadpłat w wysokości 14,00 zł.

W sprawozdaniu za I półrocze ustalono ponadto wartość skutków decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa. W podatku od nieruchomości kształtują się następująco:

- umorzenia zaległości podatkowych - 179 915,00 zł,
- rozłożenie na raty i odroczenie terminu płatności - 34 254,00 zł.

Ponadto za okresie sprawozdawczym ustalono skutki obniżenia górnych stawek podatku, które wynoszą 5 491,92 zł, a także udzieloną ulgę w tym podatku w kwocie 115 088,00 zł.

2. Wpływy z podatku rolnego - § 0320

plan – 94 500,00 zł

wykonanie – 29 818,00 zł

% wykonania - 31,55

Na koniec czerwca 2019 roku ustalono stan należności pozostałych do zapłaty z tytułu tego podatku na kwotę 48 252,00 zł, z czego na zaległości przypada kwota 2 538,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek dla podatku rolnego wyniosły 8 618,14 zł.

3. Wpływy z podatku leśnego - § 0330

plan – 2 304,00 zł

wykonanie – 1 139,00 zł

% wykonania – 49,44

Należności z tytułu podatku leśnego wynoszą 1 105,00 zł.

4. Wpływy z podatku od środków transportowych - § 0340

plan – 361 000,00 zł

wykonanie – 183 297,00 zł

% wykonania – 50,77

Należności do zapłaty podatku od środków transportowych na koniec czerwca 2019 roku wynosiły 203 765,00 zł, z czego na zaległości przypada kwota 1 505,00 zł. Wartość umorzeń stanowi kwotę 17 295,00 zł, rozłożenia na raty 12 095,00 zł a nadpłat 1,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek w tym podatku stanowią kwotę 143 630,00 zł.

5. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - § 0500

plan – 10 000,00 zł

wykonanie – 334,00 zł

% wykonania – 3,34

6. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - § 0640

plan – 210,00 zł

wykonanie – 221,40 zł

% wykonania – 105,43

7. Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - § 0910

plan – 520,00 zł

wykonanie – 602,70 zł

% wykonania – 115,9

Na koniec czerwca 2019 roku stan należności z tytułu naliczonych odsetek za zwłokę w wpłatach podatków przez osoby prawne wynosi 26 098,00 zł. Umorzenia stanowią kwotę 533,00 zł.

8. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych - § 2680

plan – 3 593,00 zł

wykonanie – 0,00 zł

% wykonania – 0,0

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY FIZYCZNE

Ogółem wykonanie w rozdziale 75616 stanowi kwotę **1 801 336,14 zł**, tj. 53,87 % planu rocznego.

1. Wpływy z podatku od nieruchomości - § 0310

plan – 1 504 000,00 zł

wykonanie - 832 823,13 zł

% wykonania - 55,37

Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 1 258 742,27 zł, w tym zaległości 491 380,99 zł. Nadpłaty stanowią kwotę 89,29 zł.

Skutki obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatku stanowią kwotę 121 856,65 zł, natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa wyniosły:

- umorzenia - 9 325,60 zł,

- rozłożenie na raty i odroczenia terminu płatności - 126 847,50 zł.

2. Wpływy z podatku rolnego - § 0320

plan – 909 000,00 zł

wykonanie – 453 119,84 zł

% wykonania - 49,85

Na koniec czerwca 2019 roku stan należności, które pozostały do zapłaty wynosi 458 754,22 zł, w tym zaległości 32 337,84 zł. Nadpłaty – 245,61 zł.

Skutki wydanych decyzji miały następujące konsekwencje finansowe: rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności – 27,00 zł, umorzenia – 7 103,00 zł.

Na skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych utracone z tego tytułu dochody stanowią kwotę 81 315,78 zł.

3. Wpływy z podatku leśnego - § 0330

plan – 1 147,00 zł

wykonanie – 709,00 zł

% wykonania – 61,81

Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego to kwota 454,00 zł, w tym zaległości 59,00 zł. Umorzenia stanowią kwotę 3,00 zł.

4. Wpływy z podatku od środków transportowych - § 0340

plan – 385 000,00 zł

wykonanie – 175 829,78 zł

% wykonania – 45,67

Na podstawie sprawozdania Rb-27S ustalono na koniec czerwca 2019 roku należności pozostałe do zapłaty na kwotę 380 183,89 zł, w tym zaległości 92 257,00 zł oraz nadpłaty w kwocie 302,00 zł.

Skutki wydanych decyzji miały następujące konsekwencje finansowe: rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności – 96 246,00 zł, umorzenia – 13 015,00 zł.

Na skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych utracone z tego tytułu dochody stanowią kwotę 128 774,00 zł.

5. Wpływy z podatku od spadków i darowizn - § 0360

plan – 20 000,00 zł

wykonanie – 41 049,00 zł

% wykonania – 205,25

Umorzenia zaległości podatkowych ustalono na kwotę 5 589,00 zł.

6. Wpływy z opłaty targowej - § 0430

plan – 90 000,00 zł

wykonanie – 42 020,00 zł

% wykonania – 46,69

7. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - § 0500

plan – 400 000,00 zł
wykonanie – 217 956,05 zł
% wykonania – 54,49

Na podstawie złożonych sprawozdań przez urzędy skarbowe ustalono należności w kwocie 4 142,33 zł, z czego na zaległości przypada kwota 2 388,33 zł.

8. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - § 0640

plan – 4 000,00 zł
wykonanie – 5 652,31 zł
% wykonania – 141,31

9. Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - § 0910

plan – 30 546,38 zł
wykonanie – 32 177,03 zł
% wykonania – 105,34

Ustalono należności w kwocie 211 962,00 zł oraz umorzenia odsetek w wysokości 197,00 zł.

Na ustalone zaległości w podatkach od osób fizycznych, wysłano do podatników 558 upomnień na kwotę 309 026,13 zł, a od osób prawnych 11 upomnień na kwotę 15 949,00 zł.

Ponadto wystawiono tytuły wykonawcze na podatki jak niżej:

- podatek od nieruchomości – osoby fizyczne – 75 tytułów na kwotę 18 085,20 zł,
- podatek od nieruchomości – osoby prawne – 2 tytuły na kwotę 112,00 zł,
- podatek rolny i łączne zob.pien. – osoby fizyczne – 85 tytułów na kwotę 26 367,20 zł,
- podatek rolny – osoby prawne – 2 tytuły na kwotę 1 402,00 zł,
- podatek od środków transportu – osoby fizyczne – 4 tytuły na kwotę 12 544,38 zł.

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

1. Wpływy z opłaty skarbowej - § 0410

plan – 40 000,00 zł
wykonanie – 19 854,00 zł
% wykonania – 49,64

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

plan – 225 000,00 zł
wykonanie – 162 120,06 zł
% wykonania – 72,05

Na koniec okresu sprawozdawczego ustalono należności w kwocie 69 108,28 zł.

3. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 1 000,00 zł

wykonanie – 1 000,00 zł

% wykonania – 100,0

UDZIAŁY GMIN W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

1. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - § 0010

plan – 10 855 204,00 zł

wykonanie – 5 079 127,00 zł

% wykonania – 46,79

Plan udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych został ustalony w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów.

2. Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych - § 0020

plan – 980 000,00 zł

wykonanie – 466 690,34 zł

% wykonania – 47,62

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 9 190 176,00 zł

wykonanie – 5 641 606,00 zł

% wykonania – 61,39

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **5 641 606,00 zł**

Na dochody w dziale **758 Różne rozliczenia** składają się wpływy z tytułu otrzymanej subwencji z budżetu państwa:

- część równoważąca subwencji	40 206,00 zł
- część wyrównawcza subwencji	19 968,00 zł
- część oświatowa subwencji	5 581 432,00 zł

Plan subwencji w części oświatowej został zrealizowany w 61,54 % z uwagi na to, iż w okresie I półrocza wpływają środki subwencji z przeznaczeniem na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla nauczycieli.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 911 004,81 zł

wykonanie – 487 028,02 zł

% wykonania – 53,46

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **487 028,02 zł**

Wykonanie planowanych dochodów w poszczególnych placówkach oświatowych przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Janikowie – **1 385,26 zł**
- prowizje od przekazywanego do US podatku oraz od składek ZUS – 619,31 zł,
- wpłaty za zniszczone podręczniki szkolne – 684,95 zł,

- odpłatność za wydane duplikaty legitymacji szkolnych – 81,00 zł,
 - Szkoła Podstawowa w Broniewicach – **130,98 zł**
- prowizje od przekazywanego do US podatku oraz od składek ZUS – 130,98 zł.
 - Szkoła Podstawowa w Ludzisku – **154,17 zł**
- odpłatność za wydane duplikaty legitymacji szkolnych – 9,00 zł,
- prowizje od przekazywanego do US podatku oraz od składek ZUS – 145,17 zł.
 - Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie – **173,92 zł**
- odpłatność za wydane duplikaty legitymacji szkolnych – 9,00 zł,
- prowizje od przekazywanego do US podatku oraz od składek ZUS – 164,92 zł.

W okresie sprawozdawczym na dochody zrealizowane w rozdziale 80101 składają się również wpływy z tytułu wynajmu sal i zwrotu kosztów wynajmu lokali mieszkalnych – **7 007,12 zł**.

Gmina otrzymała dotację celową w kwocie **56 000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli – „Aktywna tablica”.

Ogółem dochody uzyskane w szkołach podstawowych wynoszą **64 851,45 zł**, co stanowi 102,47 % planu.

- Oddziały przedszkole w szkołach podstawowych

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację na prowadzenie oddziałów przedszkolnych w kwocie **63 135,00 zł**. Pozostałe dochody:

- wpływy z opłat czesnego – oddział przedszkolny przy SP Kołodziejewo – 854,00 zł,
- wpływy za wyżywienie dzieci w oddziale przedszkolnym przy SP Kołodziejewo – 2 607,13 zł,
- pozostałe wpływy za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 3 506,05 zł.

Ogółem dochody uzyskane w rozdziale 80103 wynoszą **70 102,18 zł**, co stanowi 47,76 % planu.

Należności w rozdziale 80103 wynoszą 170,38 zł, z czego na zaległości przypada kwota 0,11 zł. Kwota 8,00 zł stanowi wielkość nadpłat.

- Przedszkole w Janikowie

- wpłaty czesnego – **24 983,60 zł**,
- opłaty za wyżywienie dzieci w kwocie **48 577,50 zł**,
- prowizje od przekazywanego do US podatku oraz od składek ZUS, zwrot dotacji, wpływy od innych jst – **14 473,44 zł**.

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację na prowadzenie przedszkoli w kwocie **150 825,00 zł**.

Ogółem dochody wynoszą **238 859,54 zł**. Plan zrealizowano na poziomie 44,0 %.

Należności w rozdziale 80104 wynoszą 20 508,98 zł, z czego na zaległości przypada kwota 14 121,99 zł. Kwota 1 007,48 zł stanowi wielkość nadpłat w tym rozdziale.

- Gimnazjum w Janikowie

Dochody za I półrocze 2019 roku obejmują wpływy:

- odpłatności za wydane duplikaty legitymacji szkolnych – **26,00 zł**,
- zwrot prowizji od przelewów składek przekazywanych do ZUS i US – **232,33 zł**,
- refundacja wynagrodzeń z PUP Inowrocław za rok 2018 i zwrot za nadpłatę faktury z 2018 roku – **5 632,19 zł**.

Łącznie dochody zaplanowane w rozdziale 80110 zostały wykonane w kwocie **5 890,52 zł**.

W rozdziale 80148 z wpływów za przygotowywane obiady uzyskano kwotę **49 266,50 zł**, tj. 49,27 % planowanych wpływów.

Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego w tym rozdziale to kwota 21 189,44 zł, z czego na zaległości przypada 16 610,44 zł. Nadpłaty stanowią kwotę 539,25 zł.

Ponadto gmina otrzymała dotację celową w kwocie **58 057,83 zł** z przeznaczeniem na wyposażenie w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – dot. rozdziału 80153.

Dział 851– OCHRONA ZDROWIA

Plan – 700,00 zł

Wykonanie – 793,00 zł

% wykonania – 113,29

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **793,00 zł**

Na pokrycie kosztów wydania decyzji, w spawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczenie spełniający kryterium dochodowe gmina otrzymała dotację w kwocie 793,00 zł.

Dział 852– POMOC SPOŁECZNA

Plan – 2 044 172,31 zł

Wykonanie – 1 142 197,82 zł

% wykonania – 55,88

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **1 142 197,82 zł**

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

rozd. 85203

- dotacja dla ośrodka wsparcia „Środowiskowy Dom Samopomocy”– 399 570,00 zł,

rozd. 85215

- dotacja na wypłaty dodatków energetycznych – 4 195,31 zł,

rozd. 85219

- dotacja na wypłaty wynagrodzenia za sprawowanie opieki – 1 657,00 zł,

rozd. 85228

- dotacja na usługi opiekuńcze – 57 090,00 zł,

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

rozd. 85213

- dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne – 9 691,00 zł,

rozd. 85214

- dotacja na wypłaty zasiłków okresowych i celowych – 239 758,00 zł,

rozd. 85216

- dotacja na wypłaty zasiłków stałych – 133 708,00 zł,

rozd. 85219

- dotacja na prowadzenie MGOPS – 114 446,00 zł,

rozd. 85230

- dotacja na wypłaty zasiłków w zakresie dożywiania – 90 000,00 zł.

rozd. 85295

- dotacja na realizację zadań wynikających z programu wieloletniego „Senior+” – 62 400,00 zł.

Środki z dotacji na zadania zlecone i na dofinansowanie zadań własnych zostały rozdysponowane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie w oparciu o wydane decyzje i na podstawie obowiązujących przepisów w zakresie pomocy społecznej.

Na pozostałe dochody ujęte w dziale 852 składają się:

- wpływy z tytułu odpłatności za świadczenie usług opiekuńczych u chorego w domu – 25 294,20 zł,

- wpływy z tytułu odpłatności za pobyt w domach pomocy społecznej – 2 200,00 zł,

- pozostałe dochody – 2 188,31 zł.

Należności w dziale 852 stanowią kwotę 21 759,83 zł, w tym zaległości 17 415,53 zł.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan – 48 000,00 zł

Wykonanie – 48 166,40 zł

% wykonania – 100,35

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **48 166,40 zł**

W zakresie dotacji na pomoc materialną dla uczniów otrzymano kwotę 48 000,00 zł. Kwota 166,40 zł stanowi wpłatę nienależnie pobranego stypendium.

Dział 855 – RODZINA

Plan – 9 986 118,95 zł

Wykonanie – 5 931 925,42 zł

% wykonania – 59,4

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **5 931 925,42 zł**

Na wykonanie dochodów działu **855 – Rodzina** składają się wpływy dotacji:

rozd. 85501

- dotacja na zadania związane z realizacją wypłat świadczenia wychowawczego – 3 576 519,00 zł,

rozd. 85502

- dotacja na wypłaty świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2 304 174,00 zł,

- pozostałe dochody – 21 522,64 zł.

rozd. 85503

- dotacja na zadania z zakresu Karty Dużej Rodziny – 628,78 zł,

rozd. 85504

- dotacja na wypłatę świadczeń w ramach Programu „Dobry Start” – 16 500,00 zł,

rozd. 85513

- dotacja na pokrycie składki na ubezpieczenie zdrowotne – 12 581,00 zł.

Zaległości w dziale 855 stanowią kwotę 8,80 zł.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan – 2 657 753,00 zł

Wykonanie – 1 349 008,30 zł

% wykonania – 50,76

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 1 349 008,30 zł

W I półroczu 2019 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu gmina pozyskała środki w kwocie 643 056,36 zł.

Wpływy z zakresu gospodarki odpadami stanowią kwotę 693 739,27 zł. Wpływy z odsetek i kosztów upomnienia wynoszą 7 256,85 zł.

Ponadto w dziale 900 zrealizowano dochody z następujących tytułów:

- wpływ za korzystanie z przystanków autobusowych – 2 716,87 zł,
- pozostałe dochody – 2 238,95 zł.

Należności w tym dziale stanowią kwotę 793 658,61 zł, z czego na zaległości przypada 155 098,86 zł, z czego na gospodarkę odpadami przypada kwota 140 438,86 zł. Nadpłaty wynoszą 1 046,35 zł, a rozłożenie na raty kwotę 3 199,10 zł.

Na zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi osób fizycznych, wystawiono 176 tytułów wykonawczych na kwotę 24 379,50 zł.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan – 30 000,00 zł

Wykonanie – 30 000,00 zł

% wykonania – 100,0

DOCHODY BIEŻĄCE – 30 000,00 zł

Na podstawie Umowy Nr RS-I.4042.3.2019 zawartej w dniu 6 czerwca 2019 roku z Gminą Inowrocław, Gmina Janikowo otrzymała kwotę 30 000,00 zł, która stanowi wielkość dotacji celowej z przeznaczeniem na wykonanie prac konserwatorskich przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków, tj. Kościoła Parafialnego pw. Św. Mikołaja w Ludzisku.

Należności w dziale 921 stanowią kwotę 11 243,75 zł.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

Plan – 253 200,00 zł

Wykonanie – 134 497,67 zł

% wykonania – 53,12

DOCHODY BIEŻĄCE – 134 497,67 zł

Na powyższą kwotę składają się wpływy z następujących tytułów:

- sprzedaży biletów wstępu na basen – 64 676,28 zł,
- sprzedaży karnetów na siłownię i wynajem hali na rozgrywki sportowe – 24 165,37 zł,
- utargu z baru na hali widowiskowo-sportowej – 14 787,82 zł,

- wpływów z boisk sportowych – 2 601,63 zł,
- wpływów za rejsy statkiem „Janek” – 121,95 zł,

- wpływy z plaży – wypożyczalnia sprzętu wodnego, bilety wstępu na plac wodny, wynajem pomieszczeń klubu żeglarskiego – 12 631,67 zł,

- wynajmu powierzchni pod reklamę – 81,30 zł,

- zwrotu prowizji od przekazywania zaliczek na podatek dochodowy i składek ZUS – 159,30 zł,

- odpłatności za noclegi uczestników obozu sportowego – 14 165,75 zł,

- wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych – 1 106,60 zł.

Stan należności w rozdziale 92601 na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 7 641,46 zł. Zaległości w rozdziale 92605 stanowią kwotę 18 410,26 zł.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU PRZYCHODÓW W I PÓŁROCZU 2019 ROKU

W roku 2019 nie zaplanowano przychodów.

W okresie I półrocza tego roku gmina korzystała z kredytu krótkoterminowego uruchomionego w rachunku bankowym na sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty 1 000 000,00 zł.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU WYDATKÓW W I PÓLROCZU 2019 ROKU

Na koniec I półrocza 2019 roku, po wprowadzeniu zmian w oparciu o uchwały Rady Miejskiej i Zarządzenia Burmistrza ostateczna wartość planu wydatków budżetowych ustalona została w kwocie **55 911 056,50 zł**, w tym:

- wydatki bieżące - 52 732 184,40 zł,
- wydatki majątkowe - 3 178 872,10 zł.

Wykonanie budżetu po stronie wydatków według stanu na dzień 30 czerwca 2019 roku zamyka się kwotą **29 016 179,91 zł** co stanowi **51,9 %** kwoty planowanej po zmianach, w tym:

- wydatki bieżące - 28 755 459,85 zł,
- wydatki majątkowe - 260 720,06 zł.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 54,53 %, a wydatki majątkowe w 8,2 % w stosunku do kwot planowanych wg stanu na koniec I półrocza br.

Struktura wykonania wydatków w pierwszym półroczu 2019 roku:

Wydatki bieżące – 28 755 459,85 zł, z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 169 329,22 zł	38,5 %
2. wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostki	8 384 803,99 zł	28,9 %
3. dotacje	2 344 239,60 zł	8,1 %
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 614 471,20 zł	22,8 %
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 267,90 zł	0,0 %
6. wydatki na obsługę długu i poręczenia	240 347,94 zł	0,8 %

Wydatki majątkowe – 260 720,06 zł, z tego:

1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	260 720,06 zł	0,9 %
--	---------------	-------

ogółem	29 016 179,91 zł	100,0 %
---------------	-------------------------	----------------

Realizacja budżetu w I półroczu 2019 roku po stronie wydatków przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

plan – 544 297,72 zł

wykonanie – 370 934,99 zł

% wykonania – 68,15

WYDATKI BIEŻĄCE – 370 934,99 zł

Jednostka nasza dokonała przelewu środków finansowych na rzecz Kujawsko -Pomorskiej Izby Rolniczej z siedzibą w Przysieku z tytułu składek na jej działalność statutową w kwocie 7 800,00 zł, oraz na rzecz Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Czarnoziem na Soli” w kwocie 24 686,70 zł.

Producentom rolnym wypłacono zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 338 351,29 zł zgodnie ze złożonymi wnioskami. Zaplanowane wydatki na obsługę zadania ujęte w § 4210 w kwocie 6 767,03 zł zostaną zrealizowane w okresie drugiego półrocza br.

Kwota 97,00 zł została wydatkowana na realizację projektu objętego grantem „Kursy przygotowania zawodowego w branży drobiarskiej” nr 2/5/2019/G(-A) współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 11. Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność Działania 11.1 Włączenie społeczne na obszarach objętych LSR Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.

Dział 600 – TRANSPORT i ŁĄCZNOŚĆ

plan – 1 322 734,37 zł

wykonanie – 433 713,05 zł

% wykonania – 32,79

WYDATKI BIEŻĄCE – 284 875,99 zł

W I półroczu 2019 roku na bieżące utrzymanie gminnych dróg wydano ogółem 284 875,99 zł, tj. 48,94 % planu rocznego.

Na opłacenie umów – zleceń za pełnienie dyżurów podczas „Akcji zima” przeznaczono kwotę 23 660,78 zł.

Na zakup materiałów, usług remontowych i usług pozostałych związanych z utrzymaniem dróg gminnych wydatkowano łącznie 237 040,71 zł, na:

- zakup kruszywa do remontu nawierzchni dróg,
- zakup lusterek drogowych, uchwyty, słupków i znaków drogowych oraz betonu do montażu znaków,
- transport znaków drogowych i kruszywa,
- bieżące naprawy nawierzchni ulic i dróg,
- usługę koparko-ładowarką,
- dzierżawę nieruchomości,
- zimowe utrzymanie dróg i chodników.

Dokonano opłaty za zajęcie pasa drogowego w kwocie 24 174,50 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 148 837,06 zł

W budżecie na rok 2019 zaplanowano:

- kwotę 268 588,00 zł na budowę i modernizację dróg gminnych,
- kwotę 472 000,00 zł na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Ludzisko.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 148 837,06 zł na:

- wykonanie dojazdu do mostu w Janikowie – 32 626,98 zł,
- budowę chodnika przy ul. Powstańców Wielkopolskich w Janikowie – 48 954,93 zł,
- wykonanie map do celów projektowych:

- ul. Wiejska w Janikowie i m. Sielec – 1 476,00 zł,
- m. Dobieszewice – 1 230,00 zł,
- ul. Jana Kasprowicza w Janikowie - 1 845,00 zł,

- modernizację drogi gminnej – ul. Główna w Kołodzie Wielkiej – 34 286,25 zł,

- wykonanie miejsc parkingowych dla osób niepełnosprawnych przy Świetlicy Wiejskiej w Kołodzie Wielkiej – 10 287,97 zł,

- wykonanie drogi wewnętrznej przy ul. M.Kozala w Janikowie – 18 129,93 zł.

Płatność za przebudowę drogi gminnej w Ludzisku nastąpi w okresie drugiego półrocza br., stąd niskie wykonanie planu wydatków w tym dziale – 20,1 %.

Dział 630 – TURYSTYKA

plan – 980 000,00 zł

wykonanie – 1 230,00 zł

% wykonania – 0,13

WYDATKI MAJĄTKOWE – 1 230,00 zł

W planie wydatków na rok 2019 ujęto kwotę 980 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania „Rewitalizacja w Janikowie”, z której wydatkowano 1 230,00 zł na wykonanie map do celów projektowych. Środki finansowe zostaną wykorzystane w okresie drugiego półrocza, bądź zostanie sporządzona korekta planu wydatków.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan – 3 513 425,27 zł

wykonanie – 1 594 771,03 zł

% wykonania – 45,39

WYDATKI BIEŻĄCE – 1 594 771,03 zł

Wydatki związane z bieżącym utrzymaniem mieszkań, które stanowią własność gminy, obejmują:

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe – 5 276,46 zł

Od wypłaconych umów zleceń odprowadzono składki ZUS w kwocie **1 053,16 zł** i na Fundusz Pracy w kwocie **42,11 zł**.

Wydatek dot. m.in. obsługi kotła centralnego ogrzewania w budynkach komunalnych w Kołodziejewie.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 20 276,05 zł

Za powyższą kwotę dokonano m.in. zakupu węgla do ogrzania pomieszczeń mieszkalnych w budynkach na terenie wiejskim, materiałów budowlanych do ocieplenia ścian, farb do malowania kotłowni, kuchenki elektrycznej i bojlera, tablic ostrzegawczych, środków czystości do sprzątania po robotach budowlanych itp.

§ 4260 Zakup energii – 701 329,98 zł

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

§ 4270 Zakup usług remontowych – 132 386,45 zł

Na remonty budynków w mieście przypada kwota 119 540,91 zł, a na remonty budynków na terenie wsi kwota 12 845,54 zł.

§ 4300 Zakup usług pozostałych - 144 272,21 zł

Koszt utrzymania części wspólnej w budynkach, w których powstały wspólnoty mieszkaniowe, usługi transportowe, opracowanie dokumentacji projektowej, konsultacje techniczne, pomiary elektryczne, wykonanie operatu szacunkowego, przeglądy techniczne i konserwacja gaśnic, przegląd techniczny systemu sygnału pożarowego i pomiar hydrantu, deratyzacja, koszty eksmisji, wynajem sprzętu i inne.

§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - 565 565,19 zł

Pokryto wydatki ponoszone za dzierżawę gruntów, administrowanie nieruchomościami oraz dokonano wpłat na fundusz remontowy.

§ 4430 Różne opłaty i składki - 9 388,39 zł (koszty egzekucyjne i opłaty sądowe i komornicze, wypis z rejestru gruntów itp.).

§ 4600 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych – 2 669,76 zł

W okresie sprawozdawczym wypłacono odszkodowanie z tytułu nie zapewnienia przez gminę lokalu socjalnego dla rodzin, które podlegają eksmisji. Gmina nie posiada wolnych lokali mieszkaniowych, 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.

Na podstawie wyroku sądu wypłacone odszkodowania za bezumowne korzystanie z lokalu mieszkalnego w kwocie 7 207,20 zł wraz z odsetkami w kwocie 1 267,26 zł oraz kwotę 4 036,81 zł na pokrycie kosztów postępowania sądowego.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0,00 zł

W planie wydatków ujęto kwotę 439 000,00 zł z przeznaczeniem na modernizację budynku wielorodzinnego w miejscowości Broniewice. W chwili obecnej realizowane jest to zadanie, a płatność przypadnie na drugie półrocze br.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 120 134,60 zł

wykonanie – 46 277,00 zł

% wykonania – 38,52

WYDATKI BIEŻĄCE – 46 277,00 zł

Wydatki w kwocie 37 642,40 zł dotyczą m.in. opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, wyceny przez rzeczoznawcę majątkowego nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, zamieszczenia w prasie ogłoszeń dotyczących wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży i o wyłożeniu planu zagospodarowania przestrzennego, wypisów z rejestru gruntów, sporządzenia projektu decyzji o warunkach zabudowy, podziału działek itp.

Kwotę 8 634,60 zł wydatkowano na ogrodzenie – bariery na Cmentarzu Komunalnym w Janikowie.

Pozostałe wydatki zostaną zrealizowane w okresie II półrocza br.

Dział 720 – INFORMATYKA

plan – 143 736,77 zł

wykonanie – 21 788,98 zł

% wykonania – 15,16

WYDATKI BIEŻĄCE – 21 788,98 zł

W dziale **720 Informatyka** poniesiono wydatki bieżące przeznaczono na:

- przekazanie dotacji do samorządu województwa na pokrycie kosztów trwałości projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Województwa kujawsko-pomorskiego” – 18 853,39 zł,
- przekazanie dotacji do samorządu województwa na realizację zadania pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – 840,90 zł,
- opłatę za dostęp do sieci internetowej i usługę kolokacji – 764,69 zł, z czego na wydatki w ramach funduszu sołeckiego przypada kwota 127,99 zł.
- realizację Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 – Projekt pn. „E-aktywni mieszkańcy województwa kujawsko-pomorskiego i łódzkiego” – 1 330,00 zł.

Pozostałe środki finansowe zostaną wykorzystane w okresie drugiego półrocza br.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0,00 zł

Zaplanowano kwotę 115 284,10 zł

Zaplanowane środki finansowe zostaną wykorzystane w okresie drugiego półrocza br., na zadanie pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 4 577 040,34 zł

wykonanie – 2 454 041,11 zł

% wykonania – 53,62

WYDATKI BIEŻĄCE – 2 454 041,11 zł

Finansowanie zadań w dziale **750 Administracja publiczna** odbyło się w oparciu o środki otrzymane z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach dotacji na zadania zlecone oraz z własnych środków samorządowych.

750 – 75011 Urzędy Wojewódzkie – 131 259,63 zł, tj. 55,09 % planowanych wydatków.

W okresie sprawozdawczym gmina nasza otrzymała środki na realizację zadań zleconych w kwocie 52 042,00 zł. Ogółem koszty utrzymania pracowników oraz inne wydatki stanowią kwotę 131 259,63 zł, w tym na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi od płac – 126 503,11 zł
- wydatki rzeczowe (kwiaty do dekoracji sali, druki, upominki dla jubilatów, tłumaczenie aktu urodzenia i inne) – 1 760,09 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 2 996,43 zł.

750 – 75022 Rady Gmin - 74 600,28 zł, tj. 39,7 % planu rocznego.

Wydatki na działalność Rady Miejskiej obejmowały:

- wypłaty diet dla radnych za udział w pracach Rady Miejskiej – 64 777,15 zł,
- wydatki rzeczowe na łączną kwotę – 9 823,13 zł.

Dokonano zakupu nagród, kwiatów, artykułów spożywczych, przeglądarki na uchwał. Opłacono rachunki za telefon, ogłoszeń dot. wyboru ławników oraz pokryto koszty transmisji posiedzeń rady miejskiej i udział radnego w szkoleniu.

750 – 75023 Urzędy Gmin - 1 942 550,13 zł, tj. 54,35 % planu rocznego.

W ramach rozdziału **75023 - Urzędy gmin** księgowane były wydatki związane z funkcjonowaniem

administracji samorządowej.

Środki finansowe w I półroczu 2019 roku zostały wydatkowane m.in. na następujące wydatki bieżące:

- wynagrodzenia osobowe – **991 130,89 zł**,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **153 621,21 zł**,
- składki na ubezpieczenia społeczne – **199 869,94 zł**,
- składki na Fundusz Pracy – **15 395,44 zł**,
- wpłaty na PFRON – **23 236,00 zł**,
- wynagrodzenia bezosobowe – **18 106,00 zł**, m. in.:
 - umowy zlecenia dla audytora i za inne powierzone czynności.
- świadczenia bhp i wydatki na rzecz osób fizycznych – **1 208,00 zł**:
 - ekwiwalent za odzież, okulary ochronne,
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – **5 966,00 zł**:
 - wynagrodzenie dla sołtysów za inkaso podatków,
- zakup materiałów i wyposażenia – **97 322,75 zł**, w tym:
 - zakup materiałów różnych (środki czystości, kwiaty, materiały do napraw i konserwacji urządzeń, woda, herbata, art. gospodarstwa domowego, apteczka i inne) – 18 124,69 zł,
 - zakup tonerów, tuszy, pieczętek, artykułów biurowych, druków i kalendarzy – 32 428,96 zł,
 - zakup laptopa, notebooka, akcesoriów komputerowych, urządzenia wielofunkcyjnego, licencji oprogramowania, karty sieciowej – 19 845,53 zł,
 - zakup mebli, drzwi, wentylatora, aparatów telefonicznych itp. – 14 931,97 zł,
 - prenumerata czasopism, zakup czasopism i książek – 11 991,60 zł,
- zakup środków żywności – **618,91 zł** (woda mineralna, herbata, kawa, artykuły spożywcze),
- opłaty za energię – **38 503,52 zł**, w tym:
 - energia elektryczna - 14 063,48 zł,
 - energia cieplna – 19 042,32 zł,
 - zimna woda – 5 397,72 zł,
- zakup usług remontowych – **86 012,72 zł**, w tym m.in.: konserwacja oprogramowania, naprawa kserokopiarki, naprawa instalacji telefonicznej, remont instalacji p.poż i wod.-kan., wymiana zaworu grzejnikowego, remont toalety przystosowanej dla osób niepełnosprawnych, remont pomieszczeń biurowych i korytarza itp.,
- badania lekarskie – **492,00 zł**,
- zakup usług pozostałych – **200 008,63 zł**, w tym:
 - opłaty pocztowe, transport – 49 573,17 zł,
 - świadczenie usług w zakresie bhp, usługa gastronomiczna, aktualizacje programów komputerowych, licencje, abonamenty, czynsz za dystrybutor wody, usługi prawnicze, usługi doradztwa podatkowego, usługa dotycząca pełnienia funkcji ABI, ogłoszenia prasowe, odnowienie domeny, dostęp do programu LEX, montaż drzwi stalowych, opłata za ścieki itp. – 150 435,46 zł,
- opłaty za rozmowy telefoniczne – **20 852,39 zł**,

- podróże służbowe krajowe – **17 698,54 zł**,

- różne opłaty i składki, w tym m. in. ubezpieczenie mienia, egzekucja z nieruchomości, koszty sądowe – **24 814,24 zł**,

- szkolenia pracowników – **15 469,96 zł**,

Na rachunek bankowy zakładowego funduszu świadczeń socjalnych odprowadzono środki w kwocie **32 222,99 zł**.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0,00 zł

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków z zaplanowanej kwoty 20 000,00 zł, która była przeznaczona na zakup sprzętu dla Urzędu Miejskiego w Janikowie.

750 – 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 21 622,70 zł, tj. 47,01 % planu rocznego.

Środki finansowe przeznaczono na opłatę za umieszczanie informacji o bieżących wydarzeniach z terenu gminy w „Tygodniku Powiatu i Gmin”, ogłoszenia prasowe, artykuły spożywcze, usługi transportowe, materiały promocyjne, kalendarze, wydawnictwa itp.

750 – 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego - 257 110,60 zł

Wydatki poniesione w ramach tego rozdziału wyniosły **257 110,60 zł**, co stanowi **56,16 %** planu rocznego. W Miejsko-Gminnym Zespole Oświaty zatrudnionych jest 5 osób w pełnym wymiarze czasu pracy.

Wydatki zrealizowano według następujących paragrafów:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników 153 609,25 zł

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne 23 370,58 zł

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne 32 430,45 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy 4 384,52 zł

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe 3 299,03 zł

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

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 12 692,01 zł

- zakup artykułów biurowych – 1 734,30 zł

- materiały różne (tonery, czasopisma i poradniki, program VULCAN Płace – moduł do jednorazowego dodatku uzupełniającego, meble biurowe, rolety) – 10 957,71 zł.

§ 4220 Zakup środków żywności 1 043,01 zł

W ramach tego paragrafu zakupiono wodę i herbatę dla pracowników oraz artykuły spożywcze na posiedzenia komisji konkursowej.

§ 4270 Zakup usług remontowych 3 444,20 zł

Dokonano wymiany oświetlenia w pomieszczeniach biurowych MGZO.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych 62,00 zł

Pokryto koszty badań okresowych pracownika.

§ 4300 Zakup usług pozostałych 9 372,17 zł

- usługi pocztowe – 761,57 zł,

- prowizja bankowa – 599,32 zł,

- pozostałe usługi (konserwacja oprogramowania, dostęp do portalu oświatowego, utrzymanie BIP, pełnienie funkcji ABI itp.) – 8 001,78 zł,

- usługi transportowe – 9,50 zł.

§ 4410 Podróże służbowe 27,58 zł

§ 4430 Różne opłaty i składki 63,00 zł

Opłacono polisę ubezpieczeniową.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 4 609,88 zł

§ 4480 Podatek od nieruchomości 466,00 zł

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 7 516,42 zł

W ramach tej kwoty opłacono udział w szkoleniu z zakresu płac nauczycieli, rachunkowości, sprawozdawczości budżetowej i należności jednostek budżetowych. Przeprowadzono szkolenie z zakresu obsługi programu VULCAN Płace działającego w chmurze oraz VULCAN Płace – moduł jednorazowego dodatku uzupełniającego.

750 – 75095 – Pozostała działalność – 26 897,77 zł, tj. 50,56 % planu rocznego.

W I półroczu wypłacone zostały diety dla sołtysów w kwocie 21 600,00 zł.

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla mechaników zajmujących się utrzymaniem w stałej sprawności technicznej samochodów strażackich wydatkowano środki w wysokości 5 297,77 zł.

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

plan – 47 181,00 zł

wykonanie – 40 566,94 zł

% wykonania – 85,98

WYDATKI BIEŻĄCE – 40 566,94 zł

751 – 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 837,48 zł

Na realizację zadań w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców wydatkowano środki w kwocie 837,48 zł na wypłatę umowy zlecenia wraz z pochodnymi. Pozostałe środki zostaną wydatkowane w drugim półroczu br.

751 – 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie – 450,00 zł

Na zakup usług związanych z organizacją i przeprowadzeniem wyborów wydatkowano 100,0 % otrzymanych środków, tj. kwotę 450,00 zł.

751 – 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego – 39 279,46 zł

Na organizację i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego wydatkowano kwotę 39 279,46 zł, tj. 90,9 % otrzymanej na ten cel dotacji, w tym na:

- diety dla członków komisji wyborczych – 24 400,00 zł,

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 13 377,15 zł,

- pozostałe wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów – 1 502,31 zł.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

plan – 316 950,00 zł

wykonanie – 67 487,01 zł

% wykonania – 21,29

WYDATKI BIEŻĄCE – 67 487,01 zł

Zgodnie z zawartym porozumieniem, na pokrycie kosztów dodatkowych patroli Policji wydatkowano kwotę 2 550,00 zł.

W okresie sprawozdawczym zostały poniesione wydatki bieżące, związane z działalnością jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej na kwotę **63 027,95 zł**. Wydatki te obejmują między innymi:

- wypłatę ekwiwalentów za dyżury pełnione przez strażaków – 5 215,40 zł,
- specjalistyczne badania lekarskie – 1 275,50 zł,
- ubezpieczenie strażaków i sprzętu OSP – 16 170,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 12 684,89 zł – m.in. paliwo, środek pianotwórczy, akumulatory, drzwi garażowe, latarki, kominiarki, hełmy strażackie i kalendarze,
- zakup artykułów spożywczych dla służb ratowniczych i organizacji uroczystości – 3 603,15 zł,
- zakup energii – 4 259,18 zł,
- zakup usług remontowych – 10 528,00 zł – m.in. naprawa pomp, przegląd techniczny i pojazdu pożarniczego,
- zakup usług pozostałych – 9 054,97 zł – m. in. programowanie radiotelefonów, udział w programie szkoleniowym, usługa kurierska, usługi transportowe, legalizacja aparatów oddechowych, przegląd i konserwacja gaśnic, przegląd narzędzi hydraulicznych,
- podróże służbowe – 85,64 zł, szkolenia – 151,22 zł.

Na obronę cywilną według stanu na dzień 30 czerwca 2019 roku wydano środki w kwocie **737,60 zł**, w tym na: pokryto koszty przeglądu urządzeń, delegacji służbowej, zakupiono tusze i spray na owady. Pozostałe wydatki zostaną poniesione w okresie drugiego półrocza br.

W rozdziale 75495 ewidencjonowane są koszty eksploatacji monitoringu miejskiego.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki bieżące w kwocie **1 171,46 zł** na zakup energii.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0,00 zł

Ponadto w planie wydatków majątkowych na rok 2019 ujęto kwotę 200 000,00 zł na modernizację monitoringu w Janikowie. Realizacja tego zadania nastąpi w okresie II półrocza br.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

plan – 506 684,00 zł

wykonanie – 240 347,94 zł

% wykonania – 47,44

WYDATKI BIEŻĄCE – 240 347,94 zł

W okresie sprawozdawczym gmina zapłaciła odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek z WFOŚiGW w wysokości 240 347,94 zł, w tym dla:

- BGK Oddział w Toruniu – 46 552,85 zł,
- PKO BP Oddział w Bydgoszczy – 81 284,94 zł,
- PBS w Janikowie – 105 558,93 zł,

- WFOŚiGW w Toruniu – 6 951,22 zł.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 298 700,00 zł

wykonanie – 4 707,78 zł

% wykonania – 1,58

WYDATKI BIEŻĄCE – 4 707,78 zł

Z zaplanowanej kwoty 10 000,00 zł na pokrycie prowizji bankowej zrealizowano wydatek w wysokości 4 707,78 zł.

Rezerwa ogólna w budżecie na rok 2019 według stanu na dzień 30 czerwca stanowi kwotę 290 700,00 zł, z czego na rezerwę z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe przypada kwota 142 700,00 zł. W okresie sprawozdawczym z rezerwy ogólnej rozdysponowano kwotę 40 000,00 zł, przy wprowadzaniu zmian w budżecie Zarządzeniem Nr 30/2019 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 17 kwietnia 2019 roku.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 16 813 249,58 zł

wykonanie – 8 764 116,23 zł

% wykonania – 52,13

WYDATKI BIEŻĄCE – 8 764 116,23 zł

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Łącznie na działalność bieżącą czterech szkół gminnych stopnia podstawowego wydatkowano kwotę 5 357 152,46 zł, co stanowi 49,44 % planu rocznego.

Poniższe zestawienia dają pełną informację o gospodarce finansowej poszczególnych placówek oświatowych.

Szkoła Podstawowa w Janikowie

Nauka odbywa się w trzech budynkach, zlokalizowanych przy ul. Bp. M. Kozala, Głównej i ul. Szkolnej w Janikowie. W pierwszym budynku naukę pobierają dzieci uczęszczające do klas I-III, w drugim dzieci uczące się w klasie IV-V, a w trzecim dzieci uczęszczające do klas VI-VIII.

Na realizację swych zadań bieżących szkoła wydatkowała środki w kwocie **3 114 749,47 zł**, co stanowi **46,05 %** planu.

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

- wynagrodzenia nauczycieli – 1 901 368,65 zł,

- wynagrodzenia pracowników administracyjno – obsługowych – 339 369,79 zł,

- pochodne od wynagrodzeń – 413 811,21 zł.

Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę **2 247 580,82 zł**, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-obługowych zamykają się kwotą **406 968,83 zł**.

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

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

1 980,40 zł

Na zakup obuwia sportowego i dresu dla nauczyciela wychowania fizycznego, odzieży i obuwia roboczego dla pracowników obsługi oraz na okulary korekcyjne wydatkowano kwotę 1 780,40 zł. Kwotę

200,00 zł przeznaczono na wypłaty zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe **8 945,64 zł**

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **34 373,18 zł**

- zakup środków czystości 7 619,32 zł
- zakup artykułów biurowych 8 626,78 zł
- zakup wyposażenia, m.in. tablic korkowych i mównicy 9 985,49 zł
- zakup materiałów różnych, m.in. świetlówki, termometry, tabliczki na drzwi 8 011,55 zł
- zakup materiałów do wykonywania drobnych napraw 130,04 zł

§ 4220 Zakup środków żywności **1 711,03 zł**

Zakupiono herbatę i wodę mineralną dla pracowników szkoły.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek **11 237,68 zł**

Kwotę 7 737,68 zł wydatkowano na zakup czasopism, słowników i książek, filmów edukacyjnych, modeli wiązań chemicznych, ułamków magnetycznych – 7 737,68 zł. Kwota 3 500,00 zł została wydatkowana na zakup laptopów, które stanowiły wkład własny w programie „Aktywna tablica 2019”.

§ 4260 Zakup energii **102 890,49 zł**

Wykorzystanie środków finansowych na zakup poszczególnych rodzajów energii w okresie I półrocza 2019 roku przedstawia się następująco:

- energia elektryczna 12 041,48 zł
- gaz ziemny 56 246,82 zł
- energia cieplna 31 741,87 zł
- zimna woda 2 860,32 zł

§ 4270 Zakup usług remontowych **58 530,72 zł**

- remonty budynków 30 922,90 zł
- naprawa i modernizacja sprzętu 27 607,82 zł

Powyższą kwotę wydatkowano na: pomiar instalacji odgromowej, malowanie sali gimnastycznej, prace tynkarskie, cyklinowanie i lakierowanie podłogi, usunięcie awarii kanalizacji deszczowej, usunięcie awarii instalacji zimnej wody, czyszczenie przewodów kominowych, czyszczenie rynien, przegląd i konserwację kserokopiarki, naprawę monitoringu, przegląd i modernizację gaśnic, montaż oświetlenia, konserwację kotła gazowego, kontrolę instalacji gazowej itp.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych **266,00 zł**

§ 4300 Zakup usług pozostałych **42 572,87 zł**

- usługi komunalne 7 505,90 zł
- usługi pocztowe 1 041,78 zł
- usługi transportowe 2 136,07 zł
- prowizja bankowa 1 040,63 zł

- pozostałe usługi (m.in. monitoring, dzierżawa karty SIM, usługa pełnienia funkcji ABI, przegląd budynku szkoły, zestaw kwalifikowany dla dyrektora szkoły, opłata za korzystanie z serwera e-Swiadectwa i opłata za przedłużenie licencji itp.) 30 848,49 zł

§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych **1 461,24 zł**

§ 4410 Krajowe podróże służbowe 806,00 zł

§ 4430 Różne opłaty i składki 4 314,00 zł

W ramach wydatku tego paragrafu objęto ubezpieczeniem budynki i mienie Szkoły Podstawowej w Janikowie.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 190 637,57 zł

§ 4700 Szkolenia pracowników 473,00 zł

Opłacono uczestnictwo w szkoleniu „Pierwsza pomoc” i szkoleniu społecznego inspektora pracy.
WYDATKI MAJĄTKOWE – **0,00 zł**

Na zakup tablic interaktywnych dla Szkoły Podstawowej w Janikowie zaplanowano wydatek w kwocie 50 000,00 zł. Realizacja zadania przypada na drugie półrocze br.

Szkoła Podstawowa w Broniewicach

W I półroczu 2019 roku Szkoła Podstawowa w Broniewicach na realizację swych zadań wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **808 538,76 zł**, co stanowi **53,57 %** planu.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **711 415,23 zł**.

W **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **325 463,18 zł** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **55 097,31 zł**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- **§ 4110 Ubezpieczenia społeczne – 79 009,34 zł** (nauczyciele – 68 262,53 zł, obsługa – 10 746,81 zł),

- **§ 4120 Fundusz Pracy – 9 458,25 zł** (nauczyciele – 8 476,33 zł, obsługa – 981,92 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w **§ 4040** wydatkowano środki w kwocie **58 835,88 zł**, z tego:

- nauczyciele – 51 226,35 zł,

- obsługa – 7 609,53 zł.

W **§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe** wydatkowano kwotę **1 227,42 zł**, którą przeznaczono na wypłaty umów zleceń dla pracownika zajmującego się obsługą kotła centralnego ogrzewania.

Nauczycielom przysługują dodatki wiejskie ujęte w **§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń**. Wypłacono kwotę **20 382,27 zł**.

Kwotę **219,00 zł** przeznaczono na zakup obuwia sportowego dla nauczyciela oraz świadczenia bhp.

Łączna kwota wydatków w **§ 3020** stanowi kwotę **20 601,27 zł**.

W **§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** wydano środki w łącznej wysokości **49 178,00 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę 41 195,91 zł. Środki zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota 2 580,77 zł. Na materiały biurowe jednostka wydatkowała kwotę 1 155,22 zł.

Na zakup wyposażenia wydano kwotę 2 532,78 zł. Zakupiono: rolety materiałowe, szafki i tablice ceramiczne. Kwotę 1 713,32 zł przeznaczono na zakup różnych materiałów i na materiały do drobnych napraw.

Kwotę **801,46 zł** w **§ 4220** przeznaczono na zakup wody mineralnej i herbaty dla pracowników.

Na zakup pomocy naukowych i książek z **§ 4240** wydatkowano kwotę **2 996,56 zł**, która przeznaczono na zakup cyrkla i robotów edukacyjnych.

W I półroczu 2019 roku w ramach **§ 4260 Zakup energii** wydatkowano kwotę **4 635,70 zł**, w tym: na energię elektryczną – 4 363,00 zł, na wodę – 272,70 zł.

W ramach § 4270 Zakup usług remontowych wykorzystano środki w wysokości 54 955,92 zł na: remont pomieszczeń, wymianę instalacji elektrycznej, przegląd techniczny i konserwację gaśnic, przegląd i naprawa laptopa,, konserwacja i przegląd kotłowni.

W § 4300 Zakup usług pozostałych wydatkowano środki w kwocie 8 195,65 zł, z tego:

- usługi pocztowe – 603,52 zł,
- usługi komunalne – 1 988,64 zł,
- usługi transportowe – 323,60 zł,
- prowizje bankowe – 375,88 zł,
- czynsze – 108,27 zł,
- pozostałe usługi – 4 795,74 zł, w tym: zwalczenie szkodników, abonament „Bezpieczna szkoła”, pełnienie funkcji ABI itp.

Wydatki w § 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych wynoszą 504,00 zł.

Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej - § 4430 Różne opłaty i składki wydatkowano kwotę 806,00 zł.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę 39 259,29 zł.

Na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - § 4700 wydano środki w kwocie 390,00 zł na opłacenie szkolenia pierwsza pomoc dla pracowników obsługi oraz szkolenie pracownika sekretariatu na temat nowych zasad prowadzenia akt osobowych.

Szkoła Podstawowa w Ludzisku

W I półroczu 2019 roku Szkoła Podstawowa w Ludzisku na realizację swych zadań wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości 859 616,74 zł, co stanowi 54,73 % planu.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą 760 896,10 zł.

W § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości 372 873,96 zł natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota 63 314,35 zł. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- § 4110 Ubezpieczenia społeczne – 91 403,18 zł (nauczyciele – 78 905,92 zł, obsługa – 12 497,26 zł),
- § 4120 Fundusz Pracy – 12 014,10 zł (nauczyciele – 8 799,89 zł, obsługa – 3 214,21 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w § 4040 wydatkowano środki w kwocie 68 270,32 zł, z tego:

- nauczyciele – 58 271,94 zł,
- obsługa – 9 998,38 zł.

Zgodnie z przepisami z Karty Nauczyciela, nauczycielom przysługują dodatki wiejskie ujęte w § 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń. Wypłata tych dodatków stanowi kwotę 25 626,15 zł.

Na zakup obuwia sportowego dla nauczyciela w ramach świadczeń bhp wydatkowano kwotę 250,00 zł.

Łączna kwota wydatków tego paragrafu wynosi 25 876,15 zł.

W § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę 1 227,42 zł. Środki te zostały przeznaczone na wypłaty umów-zleceń dla pracownika zajmującego się obsługą kotłowni.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydano środki w łącznej wysokości 54 930,08 zł.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę 33 130,21 zł. Środki czystości zakupione w celu utrzymania porządku w szkole to kwota 2 462,64 zł. Na materiały biurowe w okresie sprawozdawczym jednostka wydatkowała kwotę 1 950,95 zł. Kwotę 11 975,83 zł wydatkowano na zakup telewizora, głośników i dysku, przyrządów do koszykówki, niszcarki i gilotyny. Na zakup materiałów różnych (toner, tusze, osłona na telewizor, czujnik gazu, stoj gwiadzora itp.) wydano kwotę 4 551,37 zł. Na zakup

materiałów do bieżących napraw wydano kwotę 859,08 zł.

Kwotę **975,87 zł** w § 4220 przeznaczono na zakup herbaty dla pracowników.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wydatkowano kwotę **6 358,00 zł**. Zakupiono mapy, książki, Ozobot Bit z oprogramowaniem, drewniane puzzle.

W I półroczu 2019 roku w ramach § 4260 **Zakup energii** wykorzystano kwotę **6 753,94 zł**. Na energię elektryczną przypada kwota 6 087,34 zł, natomiast na zużytą wodę 666,60 zł.

W ramach § 4270 **Zakup usług remontowych** wydatkowano środki w wysokości **2 871,53 zł**, które przeznaczono na wymianę źródeł światła, naprawę projektora i laptopa, naprawę pralki i przegląd sprzętu gaśniczego.

Pozostałe zaplanowane wydatki zostaną zrealizowane w okresie drugiego półrocza br., a w szczególności w okresie przerwy wakacyjnej.

W okresie sprawozdawczym w § 4280 **Zakup usług zdrowotnych** na przeprowadzenie badań lekarskich pracowników wydatkowano kwotę **336,00 zł**.

W § 4300 **Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **10 700,79 zł**, z tego na:

- usługi komunalne – 4 755,78 zł,

- usługi transportowe – 535,30 zł,

- usługi pocztowe – 229,45 zł,

- prowizje bankowe – 388,41 zł,

- pozostałe usługi (m.in. usługa pełnienie funkcji ABI, monitoring, dzierżawa karty SIM, program zwalczania szkodników, wykonanie banerów, pomiary elektryczne, abonament RTV itp.) – 4 791,85 zł.

Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 4360 wynoszą **419,40 zł**.

Na pokrycie kosztów krajowych podróży służbowych wydano **71,88 zł**.

Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej - § 4430 **Różne opłaty i składki** wydatkowano kwotę **816,00 zł**.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **41 383,13 zł**.

Opłacono udział pracowników szkoły w szkoleniu z zakresu pierwszej pomocy z § 4700 **Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - 300,00 zł**.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0,00 zł

Na budowę parkingu przy Szkole Podstawowej w Ludzisku zaplanowano wydatek w kwocie 40 000,00 zł. Płatność za wykonane prace przypada na drugie półrocze br.

Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

W I półroczu 2019 roku Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie na realizację swych zadań wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **868 945,47 zł**, co stanowi **50,27 %** planu.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **769 284,87 zł**.

W § 4010 **Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **356 329,16 zł** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **73 120,48 zł**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- § 4110 **Ubezpieczenia społeczne – 93 591,54 zł** (nauczyciele – 79 191,93 zł, obsługa – 14 399,61 zł),

- w § 4120 **Fundusz Pracy – 11 293,80 zł** (nauczyciele – 9 373,30 zł, obsługa – 1 920,50 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w § 4040 wydatkowano środki w kwocie **66 804,27 zł**, z tego dla:

- nauczycieli – 57 474,14 zł,
- pracowników obsługi – 9 330,13 zł.

Nauczycielom przysługują dodatki wiejskie ujęte w § 3020 **Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń**. Wypłacono dodatki wiejskie w kwocie **24 973,89 zł**.

W ramach świadczeń bhp wydatkowano kwotę **822,13 zł** – zakupiono fartuchy ochronne i obuwie oraz dofinansowano zakup okularów korekcyjnych dla pracowników obsługi.

Łączna kwota wydatków w § 3020 stanowi kwotę **25 796,02 zł**.

W § 4170 **Wynagrodzenia bezosobowe** wydatkowano kwotę **4 439,40 zł**. Środki te zostały przeznaczone na wypłaty umów-zleceń dla pracownika zajmującego się obsługą kotłowni.

W § 4210 **Zakup materiałów i wyposażenia** wydano środki w łącznej wysokości **67 571,00 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **48 633,38 zł**. Środki czystości zakupione w celu utrzymania porządku w szkole to kwota **2 757,39 zł**. Na materiały biurowe w I półroczu 2019 roku jednostka wydatkowała kwotę **1 833,78 zł**, a na zakup urządzeń do siłowni wydano **10 102,00 zł**.

Kwotę **4 244,45 zł** przeznaczono na zakup różnych materiałów i do bieżących napraw, m.in. zakupiono: tonery do drukarek, rolety, statuetki, sprzęt przeciwpożarowy i inne.

Kwotę **69,12 zł** w § 4220 wydatkowano na zakup produktów spożywczych.

Kwotę **3 599,00 zł** w § 4240 przeznaczono na zakup pomocy naukowych i dydaktycznych, w tym zakup laptopa w ramach wkładu własnego do programu „Aktywna tablica 2019” za kwotę 3 500,00 zł.

W okresie sprawozdawczym w ramach § 4260 **Zakup energii** wydatkowano kwotę **5 840,04 zł**. Na energię elektryczną przypada kwota 4 882,56 zł, natomiast na zużyty wodę 957,48 zł.

W ramach § 4270 **Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w wysokości **1 767,71 zł**, na: remont i modernizację budynku, naprawę i modernizację sprzętu, przegląd i konserwację gaśnic, konserwację i przegląd kotła olejowego, przegląd i konserwację urządzeń wielofunkcyjnych, przegląd instalacji gazowej i wymianę grzejnika, naprawę pralki itp.

W okresie sprawozdawczym w § 4280 **Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **237,00 zł**.

W § 4300 **Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **8 300,16 zł**, z tego na:

- usługi pocztowe – 549,58 zł,
- usługi komunalne – 3 532,14 zł,
- usługi transportowe – 203,00 zł,
- prowizje bankowe – 410,24 zł,
- pozostałe usługi: zwalczania szkodników, usługi dotyczącej pełnienia funkcji ABI, licencje, korzystanie z serwera e-świadcstwa i inne – 3 605,20 zł.

Wydatki w § 4360 **Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych** wynoszą **504,00 zł**.

Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej w § 4430 **Różne opłaty i składki** wydano kwotę **1 045,00 zł**.

§ 4440 **Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** stanowi kwotę **48 539,17 zł**.

Opłacono udział w okresowym szkoleniu z zakresu bhp i szkoleniu z zakresu pierwszej pomocy oraz w szkoleniu dla pracownika sekretariatu na temat nowych zasad prowadzenia akt osobowych pracowników z § 4700 **Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** - **438,00 zł**.

Na podstawie Porozumienia zawartego dnia 05 listopada 2015 roku z Miastem Inowrocław, uregulowano należność w kwocie **806,79 zł** za organizację nauki religii wyznania Kościoła Adwentystów Dnia Siódmego w pozaszkolnym punkcie katechetycznym.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne

Wykonanie ogółem według stanu na 30 czerwca 2019 roku wynosi **385 668,25 zł**, tj. **46,04 %** planu.

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Janikowie

W ramach rozdziału 80103 poniesiono wydatki w wysokości **159 040,82 zł**, co stanowi **50,23 %** planu rocznego.

Wydatki wykonano w następujących paragrafach:

§ 4010 Wynagrodzenie osobowe pracowników	109 746,96 zł
(w tym z dotacji 7 015,00 zł)	
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 898,34 zł
§ 4110, 4120 Pochodne od wynagrodzeń	22 794,03 zł
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	40,00 zł
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 561,49 zł

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Broniewicach

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Broniewicach poniesione wydatki stanowiły kwotę **58 560,11 zł**, tj. **37,92 %** planu rocznego.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **33 501,16 zł**, w tym z dotacji 5 815,60 zł. Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

- **§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 8 430,35 zł,**
- **§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 943,69 zł.**

W I półroczu 2019 roku wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne - **§ 4040** w kwocie **7 072,35 zł**.

Zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela, nauczycielom przysługiwała wypłata dodatku wiejskiego - **§ 3020**. Wypłacono kwotę **3 549,96 zł**.

Wydatki na badania lekarskie pracowników stanowią kwotę **38,00 zł**.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwota **5 024,60 zł**.

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Ludzisku

W okresie sprawozdawczym w Oddziale Przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Ludzisku poniesione wydatki stanowiły kwotę **85 496,57 zł**, tj. **47,28 %** zaplanowanych środków.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **52 707,49 zł** (w tym z dotacji 10 955,83 zł). Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

- **§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 11 191,67 zł,**
- **§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 782,63 zł.**

Wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne - **§ 4040** w kwocie **9 971,08 zł**.

Zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela, zatrudnionym nauczycielom przysługiwała wypłata dodatku wiejskiego - § 3020. W okresie sprawozdawczym wypłacono kwotę **4 170,49 zł**.

Na zakupy materiałów wydatkowano kwotę **240,00 zł**.

Kwotę **622,00 zł** wydatkowano na zakup książek i pomocy dydaktycznych.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **5 811,21 zł**.

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie

W okresie sprawozdawczym w Oddziale Przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie poniesione wydatki stanowiły kwotę **82 570,75 zł**, tj. 44,42 % planu rocznego.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **50 487,72 zł** (w tym środki z dotacji – 11 842,37 zł). Od wypłaconego wynagrodzenia dla nauczycieli odprowadzono składki w następującej wysokości:

- **§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 10 551,39 zł**,

- **§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 1 511,76 zł**.

W I półroczu 2019 roku wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne - **§ 4040** w kwocie **8 720,60 zł**.

Zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela zatrudnionym nauczycielom przysługiwała wypłata dodatku wiejskiego § 3020. W okresie sprawozdawczym wypłacono kwotę **3 859,22 zł**.

Na zakup środków żywności wydatkowano kwotę **2 415,46 zł**.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **5 024,60 zł**.

Rozdział 80104 – Przedszkola

PRZEDSZKOLE w JANIKOWIE

Na działalność przedszkola wydano ogółem **858 945,44 zł**, tj. 47,5 % kwoty planowanej.

Pozostała wydatkowa kwota w rozdziale 80104 dotyczy:

- przekazanej dotacji na prowadzenie niepublicznych placówek przedszkolnych – 369 734,86 zł,

- pokrycia kosztów uczęszczania dzieci do placówek publicznych na terenie innych gmin – 11 099,30 zł.

W strukturze wydatków dokonanych w przedszkolu w I półroczu 2019 roku wyodrębnić można wydatki osobowe i rzeczowe.

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

- wynagrodzenia nauczycieli i pracowników administracyjno-obsługowych przedszkola – **550 483,73 zł**,

- pochodne od wynagrodzeń – **104 592,37 zł**.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe **1 185,71 zł**

Wypłata umowy zlecenia za prowadzenie strony internetowej przedszkola.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **8 740,27 zł**

- środki czystości 3 695,52 zł

- artykuły biurowe 389,47 zł

- wyposażenie (odkurzacz, stacja zmiękczenia wody) 857,48 zł

- materiały różne (prenumerata czasopism, aktualizacje publikacji, tonery, pościele, dyplomy itp.) 3 308,96 zł

- materiały do bieżących napraw 488,84 zł

§ 4220 Zakup środków żywności **48 935,59 zł**

§ 4260 Zakup energii	65 864,25 zł
Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii przedstawia się następująco:	
- energia elektryczna	9 728,70 zł
- gaz ziemny	695,14 zł
- energia cieplna	53 922,38 zł
- zimna woda	1 518,03 zł
§ 4270 Zakup usług remontowych	2 737,34 zł
- konserwacja gaśnic, naprawa i konserwacja dźwigu, wymiana instalacji kanalizacyjnej. Pozostałe wydatki zostaną poniesione w okresie drugiego półrocza br., a w szczególności w okresie wakacyjnym.	
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie)	135,00 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych	8 355,64 zł
- usługi komunalne	4 079,31 zł
- usługi transportowe	209,10 zł
- prowizja bankowa	396,10 zł
- pozostałe usługi (abonament TV, zwalczanie szkodników, pełnienie funkcji ABI, monitoring, usługi kominiarskie, wykonanie banerów itp.)	3 585,83 zł
- usługi pocztowe	85,30 zł
§ 4360 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	677,30 zł
§ 4410 Podróże służbowe krajowe	91,94 zł
§ 4430 Różne opłaty i składki	553,00 zł
W ramach tego wydatku objęto ubezpieczeniem budynki i mienie przedszkola.	
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	65 353,30 zł

Rozdział 80110 – Gimnazja

GIMNAZJUM w JANIKOWIE

W okresie sprawozdawczym na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w kwocie **1 001 522,76 zł**, co stanowi **80,75 %** planu.

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

- wynagrodzenia nauczycieli – 465 418,82 zł,
- wynagrodzenia pracowników administracyjno – obsługowych – 181 833,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 120 393,22 zł.

Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę **552 960,55 zł**, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-obługowych zamykają się kwotą **214 684,49 zł**.

Wydatki rzeczowe Gimnazjum w Janikowie zrealizowano według następujących paragrafów:

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń **8 630,00 zł**

Zgodnie z art. 72 ust. 1 Karty Nauczyciela, na podstawie złożonych wniosków udzielono pomocy zdrowotnej nauczycielom w wysokości 150,00 zł. Pozostała kwota wydatków w tym paragrafie w wysokości 200,00 zł dotyczy świadczeń bhp - zakupiono obuwie sportowe dla nauczycieli kultury fizycznej. W okresie sprawozdawczym wypłacono odprawę pośmiertną w kwocie 8 280,00 zł.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	15 853,88 zł
- zakup środków czystości	5 476,00 zł
- zakup artykułów biurowych	4 313,68 zł
- zakup wyposażenia (m.in. odkurzacz, lodówka, czajnik, radiomagnetofon)	2 467,99 zł
- zakup materiałów różnych (m.in. aktualizacje poradników, prenumeraty, dzienniki, tonery, druki itp.)	2 474,92 zł
- zakup materiałów do napraw wykonywanych we własnym zakresie	1 121,29 zł
§ 4220 Zakup środków żywności	1 138,20 zł
Zakupiono wodę mineralną i herbatę dla pracowników.	
§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 951,44 zł
Zakupiono sprzęt sportowy i projektor.	
§ 4260 Zakup energii	82 954,05 zł
Wykorzystanie środków finansowych na zakup poszczególnych rodzajów energii w okresie od stycznia do czerwca 2019 roku przedstawia się następująco:	
- energia elektryczna	10 242,19 zł
- energia cieplna	71 596,82 zł
- zimna woda	1 115,04 zł
§ 4270 Zakup usług remontowych	31 993,58 zł
- wymiana oświetlenia	31 264,19 zł
- naprawa, przegląd i konserwacja kserokopiarek i gaśnic	729,39 zł
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	155,00 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych	16 651,41 zł
- usługi komunalne	5 934,68 zł
- usługi pocztowe	1 169,74 zł
- usługi transportowe (dowóz dzieci na konkursy, zawody oraz transport zakupionego wyposażenia)	2 140,28 zł
- prowizja bankowa	649,50 zł
- pozostałe usługi (m.in. abonament RTV, program do zwalczania szkodników, ochrona w systemie monitoringu, dostęp do portalu oświatowego, opłata za pełnienie funkcji ABI)	6 613,99 zł
- czynsz za barek z wodą	143,22 zł
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 461,24 zł
§ 4410 Krajowe podróże służbowe	185,55 zł
§ 4430 Różne opłaty i składki	1 935,00 zł
Opłacono polisę ubezpieczeniową.	
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	68 608,37 zł
§ 4700 Szkolenia pracowników	360,00 zł
Pokryto koszty udziału w szkoleniu z zakresu bhp.	

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Na dowożenie dzieci do szkół wydano **413 088,01 zł**, tj. 59,01 % planu rocznego. Na wydatki w tym rozdziale składają się:

- opłaty za dowożenie uczniów do szkół z terenu gminy oraz na zajęcia odbywające się na krytej pływalni w Janikowie – 406 578,78 zł,

- zwrot kosztów dowożenia dzieci niepełnosprawnych do szkół zlokalizowanych poza terenem naszej gminy – 6 509,23 zł.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Z zaplanowanych środków w wysokości **69 441,95 zł** wykonanie stanowi kwotę **24 009,78 zł**, tj. 34,58 %.

Wydatki w poszczególnych placówkach oświatowych kształtują się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Janikowie

Na plan **37 204,36 zł** wykonanie stanowi kwotę **11 500,10 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek

- zakupiono poradniki i materiały szkoleniowe dla nauczycieli – 471,12 zł.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 11 028,98 zł - zapłata za uczestnictwo w szkoleniach: „Gry i zabawy ruchowe”, „Nowa podstawa programowa” dla Rady Pedagogicznej, a także z zakresu oceny pracy nauczyciela, arkusza organizacyjnego w placówce oświatowej.

- Szkoła Podstawowa w Broniewicach

Na plan 6 423,60 zł wykonanie stanowi kwotę **2 552,61 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek

- materiały szkoleniowe dla dyrektora szkoły i rady pedagogicznej – **846,75 zł**,

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 1 705,86 zł, w tym opłata za udział w szkoleniu z zakresu pierwszej pomocy, z zakresu oceny pracy nauczyciela oraz udział w warsztatach umuzykalniających „Przy muzyce zabawa to podstawa”.

- Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

Na plan **7 690,55 zł** wykonanie stanowi kwotę **2 251,99 zł**. Poniesione wydatki obejmują:

- § 4240 – zakup pomocy naukowych i książek – **184,13 zł**,

- § 4700 **Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej**, w tym opłata za udział w konferencji „Nowoczesny Dyrektor”, szkoleniu na temat oceny pracy nauczyciela i szkoleniu z zakresu pierwszej pomocy – **2 067,86 zł**.

- Szkoła Podstawowa w Ludzisku

Z planowanej kwoty **6 666,00 zł** wydatkowano **3 675,16 zł**. Poniesione wydatki obejmują:

- § 4240 – zakup pomocy naukowych i książek – 443,68 zł,

- dostęp on-line do „Kompendium Dyrektora Szkoły”, „Niezbędnik Dyrektora Szkoły” - abonament – 1 049,01 zł,

- § 4700 **Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** – 2 182,47 zł.

Powyższa kwota została wydatkowana na szkolenia:

- Tworzenie dokumentacji spraw kontroli zarządczej,

- Stop hejtowi i mowie nienawiści,
- Bum bum rurki,
- Szkolenie superkoderów.

- Przedszkole w Janikowie

Na realizację zadań wydatkowano ogółem **1 240,00 zł**.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 1 240,00 zł

W ramach tej kwoty zorganizowano szkolenie dla Rady Pedagogicznej „Pierwsza pomoc, edukacja matematyczna”.

- Gimnazjum w Jankowie

Na realizację zadań w tym rozdziale wydatkowano ogółem **2 789,92 zł**, według następujących paragrafów:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 34,65 zł

- zakupiono publikacje służące doskonaleniu zawodowemu nauczycieli

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 2 755,27 zł

Pokryto koszty uczestnictwa w szkoleniu pn. „Rozwiązanie stosunku pracy z nauczycielem”.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Stołówka szkolna przy Gimnazjum w Janikowie

Na działalność stołówki wydatkowano **115 475,11 zł**. Plan został wykonany w 51,58 %.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń:

- wynagrodzenia osobowe – **34 276,80 zł**,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **6 751,11 zł**,
- pochodne od wynagrodzeń – **7 554,61 zł**.

Wydatki rzeczowe:

§ 4220 Zakup środków żywności 51 427,53 zł

§ 4260 Zakup energii 254,52 zł

- zakupiono gaz

§ 4300 Zakup usług pozostałych 12 137,29 zł

- dowóz posiłków do Szkół Podstawowych w Broniewicach, Ludzisku i Kołodziejewie.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 3 073,25 zł

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Na realizację zadań ujętych w tym rozdziale zaplanowano kwotę **25 048,00 zł**. W okresie I półrocza br. nie poniesiono wydatków.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Na realizację zadań ujętych w tym rozdziale wydatkowano ogółem kwotę **121 528,85 zł**, co stanowi

45,62 % rocznego planu.

Wydatki w poszczególnych placówkach oświatowych kształtują się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Janikowie

Na plan 162 547,00 zł wykonanie stanowi kwotę 94 412,64 zł i obejmuje wydatki na:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 723,70 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	12 546,32 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	1 142,62 zł

- Szkoła Podstawowa w Broniewicach

Na plan 28 820,00 zł wykonanie stanowi kwotę 3 089,09 zł i obejmuje wydatki na:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 381,11 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	126,69 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	18,14 zł

Na zakup materiałów i wyposażenia poniesiono wydatki w kwocie 563,15 zł.

- Szkoła Podstawowa w Ludzisku

Z planowanej kwoty 36 419,00 zł wykonanie stanowi 9 189,26 zł i obejmuje wydatki na:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 639,54 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 265,90 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	122,27 zł

Na zakup materiałów i wyposażenia poniesiono wydatki w kwocie 161,55 zł.

- Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

Na plan 38 581,00 zł wykonanie stanowi kwotę 14 837,86 zł i obejmuje wydatki na:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 939,72 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 133,85 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	305,74 zł
§ 3020 - wypłata dodatku wiejskiego	458,55 zł

Rozdział 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia w klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych

- Gimnazjum w Janikowie

Na plan 145 104,00 zł wykonanie stanowi 73,71 %, tj. kwotę 106 951,02 zł i obejmuje wydatki na:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	91 015,65 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	14 493,94 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	1 441,43 zł

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów

edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

- Szkoła Podstawowa w Janikowie

Z planowanej kwoty **37 490,58 zł** wykonanie stanowi **123,75 zł** i obejmuje wydatki na zakup książek i materiałów edukacyjnych w ramach dotacji podręcznikowej.

- Szkoła Podstawowa w Ludzisku

Z planowanej kwoty **6 620,75 zł** wykonanie stanowi **56,64 zł** i obejmuje wydatki na zakup książek i materiałów edukacyjnych w ramach dotacji podręcznikowej.

Łącznie w tym rozdziale wydatkowano kwotę **180,39 zł**.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

plan – 231 900,00 zł

wykonanie – 112 744,79 zł

% wykonania – 48,62

WYDATKI BIEŻĄCE – 112 744,79 zł

Z zaplanowanej w budżecie na rok 2019 kwoty 20 000,00 zł na zwalczanie narkomanii w okresie pierwszego półrocza wydano kwotę **40,26 zł**. Pozostałe środki finansowe zostaną wydatkowane w okresie drugiego półrocza.

Plan wydatków związanych z działalnością Komisji d/s przeciwdziałania alkoholizmowi został zrealizowany w 52,67 %. W okresie sprawozdawczym wydatkowane środki finansowe w kwocie **107 983,38 zł** zostały przeznaczone na:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń – 36 999,90 zł, (wynagrodzenia osobowe obejmują zatrudnienie pracownika do prowadzenia świetlicy środowiskowej „URWISY” działającej przy MGOPS w Janikowie dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym),
- diety dla członków komisji – 10 664,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 30 545,23 zł,
- zakup środków żywności – 4 659,18 zł,
- zakup usług pozostałych – 23 666,58 zł,
- służbowe podróże krajowe – 105,30 zł,
- usługi telekomunikacyjne i różne opłaty – 732,10 zł,
- współfinansowanie telefonicznego pogotowia dla ofiar przemocy w rodzinie „Niebieska Linia” na podstawie porozumienia Województwem Kujawsko-Pomorskiem w kwocie 651,35 zł.

Realizacja zadań przebiegała zgodnie z uchwalonym programem. Wydatki w kwocie łącznej **108 023,64 zł** dotyczyły:

- współfinansowania telefonicznego pogotowia dla ofiar przemocy w rodzinie – „Niebieska Linia”,
- realizacji programów profilaktycznych, rekreacyjnych i sportowych, którymi objęto dzieci i młodzież z rodzin zagrożonych alkoholizmem i narkomanią - programy te były realizowane w szkołach podstawowych na terenie gminy Janikowo,
- badań i wydania opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu,
- kosztów konsultacji prawnych w Punkcie Konsultacyjnym,
- kosztów konsultacji i terapii indywidualnych prowadzonych w Punkcie Konsultacyjnym,
- kosztów zakupu nagród i artykułów spożywczych dla dzieci uczestniczących w festynach odbywających

się na terenie gminy promujących zdrowy tryb życia,

- finansowania bieżącej działalności, zajęć, warsztatów oraz zatrudnienia w świetlicy środowiskowej „URWISY” działającej przy MGOPS w Janikowie dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym,
- finansowania i dofinansowania działań profilaktycznych i sportowych dla mieszkańców miasta i gminy Janikowo na festynach promujących zdrowy tryb życia,
- kontynuowania działań w kampaniach pt. „Zachowaj trzeźwy umysł” i „Postaw na rodzinę”,
- dofinansowania zakupu żywności dla dzieci biorących udział w świetlicowych zajęciach popołudniowych,
- dofinansowania działań profilaktycznych, promujących zdrowy tryb życia, happeningi, konkursy, „Rodzinne spotkania z rzeźbą”,
- zakupu materiałów informacyjnych, książek, ulotek, czasopism, koszulek,
- zakupu nagród dla uczestników zajęć promujących zdrowy tryb życia, imprezy bez nałogów – alkoholu, narkotyków, papierosów, internetu i innych uzależnień, współorganizowanych przez MGOPS, ŚDS, Policję, szkoły, MGOK, OSiR i inne,
- zakupu materiałów papierniczych i biurowych.

Na udostępnienie pomieszczeń dla filii Pogotowia Ratunkowego działającej w Janikowie ogółem wydatkowano kwotę **4 040,17 zł**, w tym na:

- zakup energii elektrycznej – 3 299,36 zł,
- zakup energii cieplnej – 393,39 zł,
- opłata za zimną wodę – 307,58 zł,
- opłata za ścieki – 24,90 zł,
- przegląd i konserwację gaśnic – 14,94 zł.

Środki pochodzące z dotacji przyznanej na pokrycie poniesionych przez gminę kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców (rozdział 85195) w kwocie **680,98 zł** zostały wydatkowane na:

- wynagrodzenia osobowe – 500,00 zł,
- zakup materiałów biurowych – 130,00 zł,
- delegacje służbowe – 50,98 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

plan – 5 034 700,17 zł

wykonanie – 2 561 855,71 zł

% wykonania – 50,88

WYDATKI BIEŻĄCE – 2 561 855,71 zł

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowo działający jako jednostka budżetowa, realizował budżet w I półroczu roku 2019 w oparciu o przepisy ustawy o pomocy społecznej. Oprócz zadań wynikających z w/wym. ustawy, MGOPS realizuje również zadania na podstawie innych ustaw, a w szczególności: o dodatkach mieszkaniowych, świadczeniach rodzinnych, o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, o systemie oświaty, o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej oraz o pomocy państwa w wychowaniu dzieci – program „Rodzina 500+” i program „Dobry start”.

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).

Na własną działalność oraz na pomoc finansową i rzeczową dla osób i rodzin uprawnionych do świadczeń z pomocy społecznej, Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej poniósł wydatki na łączną kwotę **2 138 504,51 zł**, co stanowi 51,4 % planu rocznego.

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

- z powodu długotrwałej choroby – 186 rodzin,
- z powodu ubóstwa – 193 rodziny,
- w przypadku bezdomności – 5 rodzin,
- z uwagi na potrzebę ochrony macierzyństwa – 38 rodzin,
- w przypadku bezrobocia – 140 rodzin,
- z powodu niepełnosprawności – 113 rodzin,
- z tytułu bezradności w sprawach opiekuńczo-wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego – 15 rodzin,
- z uwagi na przemoc w rodzinie – 2 rodziny,
- z powodu alkoholizmu – 14 rodzin,
- w związku z trudnościami w przystosowaniu się do życia w społeczeństwie po opuszczeniu zakładu karnego – 3 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 I półroczu 2018 roku wydatkowano środki w kwocie **228 987,59 zł**. Plan w tej podziałce klasyfikacji budżetowej zrealizowany został w 50,89 %. Na przestrzeni okresu sprawozdawczego z tej formy pomocy korzystało 17 osób.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

W okresie sprawozdawczym, gmina wykorzystwała środki z dotacji na zadania zlecone z przeznaczeniem na bieżącą działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Janikowie w wysokości **363 351,20 zł**. Stanowi to 45,47 % planu na 2019 rok.

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-aktywizujący ma pomagać podopiecznym w rozwijaniu jak największego stopnia ich autonomii oraz wspierać środowisko rodzinne.

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

plastyczna, terapii ruchowej, stolarska, krawiecka i komputerowa.

Placówka zatrudnia 11 osób w pełnym wymiarze czasu pracy, w tym: kierownika, główną księgową, podinspektora pracownika administracyjnego, pedagoga, trzech instruktorów terapii zajęciowej, instruktora ds. kulturalno-oświatowych, kucharkę i sprzątaczkę oraz psychologa w niepełnym wymiarze czasu pracy.

Na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi przeznaczono **283 739,04 zł**, a na wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń kwotę **340,00 zł**.

W ramach przyznanej dotacji celowej dokonano zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie **6 946,40 zł**.

Zakupiono:

- artykuły do pracowni terapeutycznych,
- środki czystości, artykuły gospodarcze,
- wodę źródlaną,
- artykuły budowlane i przemysłowe,
- inne.

W ŚDS wydawane są posiłki dla uczestników zajęć terapeutycznych – w I półroczu roku 2019 na zakup artykułów żywnościowych wydano **11 986,95 zł**.

Na opłaty za zużytą energię elektryczną, centralne ogrzewanie i wodę przeznaczono kwotę **19 550,97 zł**.

Na zakup usług pozostałych wydatkowano środki w kwocie **19 911,73 zł**. Wydatki dotyczą opłat za usługi transportowe, bankowe, wywóz nieczystości, przegląd i konserwację gaśnic, bilety wstępu, czynszu za baryk z wodą, abonament RTV, roczny przegląd budynków i inne.

Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych wynoszą **1 281,03 zł**.

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

- remonty – **4 500,00 zł**,
- krajowe podróże służbowe – **552,91 zł**,
- różne opłaty i składki (w tym ubezpieczenie mienia) – **1 481,00 zł**,
- odpis na ZFŚS – **9 027,67 zł**,
- zakup usług zdrowotnych – **124,00 zł**,
- szkolenia pracowników – **3 909,50 zł**.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Środki samorządowe w kwocie **85,23 zł**, tj. 1,52 % planu ujętego w tym rozdziale, przeznaczono na zakup artykułów spożywczych.

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

W ramach zadań zleconych w I półroczu 2019 roku wydatkowano 48,15 % zaplanowanych środków, tj. kwotę **9 581,04 zł**, z której opłacone zostały składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby korzystające z pomocy społecznej i nie podlegające ubezpieczeniu z innego tytułu.

Rozdział 85214 Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia

emerytalne i rentowe

W okresie sprawozdawczym na rachunek dochodów gminy wpłynęły środki finansowe na wykonanie zadania własnego w zakresie wypłaty zasiłków okresowych i celowych.

Otrzymane środki zostały wykorzystane na wypłaty zasiłków okresowych z powodu bezrobocia, długotrwałej choroby, niepełnosprawności, schronienia oraz na wypłaty zasiłków celowych i specjalnych zasiłków celowych. Łącznie wypłacono świadczenia na kwotę **304 281,72 zł**, z czego kwota 69 402,96 zł stanowiła dopłatę środków samorządowych.

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

- z powodu bezrobocia - 489 świadczeń dla 99 rodzin na kwotę 186 332,00 zł,
- z powodu długotrwałej choroby – 63 świadczenia dla 17 rodzin na kwotę 24 099,00 zł,
- z powodu niepełnosprawności – 49 świadczeń dla 12 rodzin na kwotę 13 334,00 zł,
- inne – 35 świadczeń dla 9 rodzin na kwotę 11 114,00 zł.

Kwota 69 402,96 zł została przeznaczona na wypłaty zasiłków celowych, specjalnych zasiłków celowych oraz pomocy rzeczowej – zakup żywności, leków i węgla dla podopiecznych, schronienie i sprawienie pogrzebu. Plan wydatków w tym rozdziale został zrealizowany na poziomie 45,67 %.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Według stanu księgowego na 30 czerwca 2019 roku wypłacono dodatki mieszkaniowe dla uprawnionych w kwocie **79 756,09 zł**. Wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych finansowane są wyłącznie ze środków własnych gminy.

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania. Z otrzymanej dotacji wypłacono dodatki energetyczne na kwotę 3 820,64 zł. Na pokrycie kosztów prowizji bankowej wydatkowano kwotę 77,97 zł.

Łącznie w tym rozdziale wykorzystano środki finansowe w wysokości **83 654,70 zł**, co stanowi 41,79 % planu wydatków na ten rok.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację na wypłaty zasiłków stałych.

Wydano 38 osobom decyzje, którym przyznano ogółem 201 świadczeń dla osób samotnie gospodarujących oraz 10 osobom decyzje, którym przyznano 48 świadczeń dla osoby w rodzinie. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **130 593,81 zł**. Plan zrealizowano w 77,97 %.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Na utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janikowie w I półroczu 2019 roku gmina otrzymała środki finansowe w ramach dotacji na dofinansowanie zadań własnych. Dotacja została wykorzystana w kwocie 114 446,00 zł. Na dofinansowanie zadań zleconych otrzymano kwotę 1 656,99 zł na wynagrodzenie opiekuna pranego i koszty obsługi zadania.

Dopłata ze środków samorządowych stanowi kwotę 542 049,25 zł. Ogółem wydatki bieżące stanowią kwotę **658 152,24 zł**, tj. 53,37 % planu rocznego.

Struktura zrealizowanych wydatków w tym półroczu przedstawia się następująco:

- świadczenia bhp dla pracowników – **4 177,00 zł**,

- wynagrodzenie opiekuna prawnego – **1 632,14 zł**,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – **400 989,68 zł**,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **57 018,83 zł**,
- pochodne od płac – **81 612,40 zł**,
- wpłaty na PFRON – **16 290,00 zł**,
- zakup materiałów – **30 193,71 zł** (licencje na oprogramowanie, artykuły biurowe i papiernicze, środki czystości, wydawnictwa, druki, artykuły gospodarcze, druki, prenumerata, akcesoria komputerowe, tusze, tonery, aparat telefoniczny, dwa monitory, niszczarka, drukarka, fotel obrotowy, klimatyzatory i inne),
- zakup środków żywności – **375,47 zł**,
- zakup energii elektrycznej, energii cieplnej i wody – **8 117,53 zł**.
- zakup usług remontowych – **5 000,00 zł**,
- badania lekarskie – **508,00 zł**,
- zakup usług pozostałych – **25 808,91 zł**, (w tym: obsługa informatyczna, usługi prawnicze, wywóz nieczystości, opłaty pocztowe, prowizja bankowa, opłata za prowadzenie rachunku bankowego, opłata za ścieki, konserwacja oprogramowania, przegląd budynku, dostęp do strony internetowej, czynsz za baryk z wodą źródlaną, usługa dot. pełnienia funkcji ABI, obsługa w zakresie bhp, odgrzybianie klimatyzacji, montaż rolet i inne),
- zakup usług telekomunikacyjnych – **2 001,57 zł**,
- delegacje służbowe – **5 304,71 zł**,
- szkolenia pracowników – **3 290,13 zł**,
- różne opłaty i składki – **658,00 zł**,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **15 174,16 zł**.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W okresie sprawozdawczym plan roczny wydatków na usługi opiekuńcze został zrealizowany w kwocie **360 110,71 zł**, tj. 66,12 % kwoty planowanej. Dotacja na zadania w zakresie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych została wykorzystana w wysokości 57 090,00 zł. Gmina z własnych środków sfinansowała tego rodzaju usługi na kwotę 303 020,71 zł.

Na podstawie decyzji przyznano świadczenie dla 56 osób wymagających pomocy z uwagi na nabyte schorzenia lub niepełnosprawność. Usługami opiekuńczymi objęto 56 rodzin na podstawie stosownych decyzji. Liczba osób w rodzinach, którym sfinansowano świadczenia w zakresie specjalistycznych usług opiekuńczych w okresie sprawozdawczym wyniosła 22. Objętych pomocą w tym zakresie zostały 22 rodziny.

Łączne wydatki tego rozdziału stanowi kwota **360 110,71 zł**, którą przeznaczono na:

- wynagrodzenia osobowe opiekunek domowych – 213 072,32 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 44 291,41 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 24 102,42 zł,
- świadczenia bhp – 2 391,04 zł,
- zakup materiałów – 4 594,19 zł,
- zakup środków żywności – 194,87 zł,
- wykonanie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi oraz pozostałe usługi – 57 147,58 zł,

- delegacje służbowe – 4 093,45 zł,
- badania lekarskie – 186,00 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 9 680,73 zł,
- szkolenie bhp – 356,70 zł.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

W okresie sprawozdawczym realizacja rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” objęła środki własne gminy i środki otrzymane z budżetu państwa. Łącznie kwotę **158 697,28 zł**, w tym z otrzymanej dotacji 90 000,00 zł i 68 697,28 zł ze środków samorządowych wydatkowano na:

- zasiłki celowe w ramach programu – 137 610,00 zł,
- zapłatę za posiłki – 21 087,28 zł.

Pomoc w formie posiłku dla dzieci realizowana była zgodnie z ustawy o pomocy społecznej.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

W I półroczu 2019 roku gmina była organizatorem prac społecznie użytecznych. Prace te wykonywało 15 osób wytypowanych przez pracowników socjalnych, znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej. Wydatki związane z wypłatą świadczeń za wykonywanie tych prac stanowią kwotę **9 084,00 zł**.

Od miesiąca stycznia do lutego tego roku w porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy zatrudniono 3 osoby w ramach robót publicznych. Wydatki z tym związane kształtują się następująco:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń – **29 832,98 zł**,
- zakup usług zdrowotnych i odpis na ZFŚS – **4 609,87 zł**.

Ponadto w I półroczu tego roku ze środków samorządowych dokonano opłat za dowożenie osób starszych i niepełnosprawnych na kwotę **10 332,00 zł**.

Podstawowym celem zadania publicznego realizowanego w Dziennym Domu Senior+ stało się dotarcie do osób, których aktywne funkcjonowanie ze względu na wiek i sytuację zdrowotną stało się niemożliwe lub ograniczone. Dzięki realizacji tego zadania seniorzy byli stopniowo włączani w różne obszary życia społecznego.

Na działalność Dziennego Domu Senior+ w Janikowie – placówki wsparcia dziennego przeznaczonego dla 35 osób powyżej 60. roku życia, wydatkowano środki samorządowe w kwocie 96 377,05 zł oraz środki z dotacji rządowej w wysokości 54 124,29 zł. Łączne wydatki wyniosły **150 501,34 zł**, na:

- wynagrodzenia osobowe – 52 638,17 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 8 161,97 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 11 578,31 zł,
- zwrot dotacji – 73,99 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 9 210,20 zł – szafki, akcesoria komputerowe, krzesło, kwiaty, obrusy, czajnik elektryczny, roleta, sprzęt do rehabilitacji, książki, artykuły biurowe i przemysłowe, artykuły gospodarstwa domowego, środki czystości, artykuły pasmanteryjne i dekoracyjne, materiały opatrunkowe i inne,
- zakup środków żywności – 1 425,71 zł,
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 6 130,97 zł,
- zakup usług pozostałych – 39 636,02 zł – usługi cateringowe, usługi pielęgniarstwa i rehabilitacyjne, opłaty pocztowe i bankowe, usługi transportowe, czynsz za baryk z wodą, wywóz nieczystości, abonament RTV, warsztaty psychologiczne, czyszczenie i konserwacja posadzki, zwalczanie mrówek,

bilety wstępu dla uczestników, przegląd i konserwacja urządzeń p.poż. i inne,

- badania lekarskie – 40,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 2 304,94 zł,
- opłaty telekomunikacyjne – 728,36 zł,
- różne opłaty, ubezpieczenie mienia – 933,00 zł,
- opłata za dzierżawę i eksploatację pomieszczeń, terenu – 17 572,84 zł,
- delegacje służbowe – 66,86 zł.

Na podstawie zawartych umów Gmina przekazała dotacje dla stowarzyszeń na łączną kwotę **60 000,00 zł**, z czego dla:

- Janikowskiego Stowarzyszenia Przyjaciół Dzieci Specjalnej Troski „Dar Serca” 16 000,00 zł,
- Klubu Seniora „Złoty Wiek” 26 500,00 zł,
- Polski Czerwony Krzyż Zarząd Rejonowy w Inowrocławiu 2 500,00 zł,
- Polski Związek Emerytów i Rencistów 10 000,00 zł,
- Towarzystwo Przyjaciół Janikowa 5 000,00 zł.

Łączne wydatki rozdziału 85295 stanowią kwotę **264 360,19 zł**, tj. 44,43 % planu rocznego.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

plan – 444 377,89 zł

wykonanie – 245 933,77 zł

% wykonania – 55,34

WYDATKI BIEŻĄCE – 245 933,77 zł

W okresie sprawozdawczym Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie wypłacił stypendia dla 78 uczniów w ramach pomocy materialnej dla uczniów w wysokości **46 488,00 zł**, z czego kwota 37 190,40 zł to środki z budżetu państwa, a kwota 9 297,60 zł to środki samorządowe.

W okresie sprawozdawczym na działalność świetlic szkolnych wydatkowano łącznie kwotę **199 445,77 zł**, tj. 56,28 % planu rocznego. Poniesione wydatki w poszczególnych placówkach przedstawiają się następująco:

- Świetlica przy Szkole Podstawowej w Janikowie

Na działalność świetlic wydatkowano ogółem **128 865,25 zł**, co stanowi 57,52 % planu rocznego.

Podział wydatków przedstawia się następująco:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	87 092,11 zł
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	13 910,22 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	18 338,02 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	1 342,35 zł
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	645,66 zł
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 536,89 zł

- Świetlica przy Gimnazjum w Janikowie

Na działalność świetlicy wydatkowano ogółem **37 355,79 zł**, co stanowi 69,73 % planu rocznego. Struktura wydatków przedstawia się następująco:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 722,39 zł
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 897,64 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	4 956,64 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	266,82 zł
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 512,30 zł

- Świetlice szkole przy szkołach wiejskich:

Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

W okresie I półrocza 2019 roku nie poniesiono żadnych wydatków.

Szkoła Podstawowa w Broniewicach

Plan wydatków przeznaczonych dla świetlicy szkolnej określono w kwocie 75 066,50 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 43,86 %, tj. kwotę **32 921,72 zł**.

Na wydatki osobowe ujęte w paragrafach 4010, 4110 i 4120 przypadają wynagrodzenia nauczycieli oraz pochodne od wynagrodzeń w łącznej kwocie **28 425,43 zł**.

Zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela zatrudnionemu nauczycielowi wypłacono dodatek wiejski w kwocie **1 983,99 zł**.

Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **2 512,30 zł**.

Szkoła Podstawowa w Ludzisku

Plan wydatków przeznaczonych dla świetlicy szkolnej określono w kwocie 1 000,00 zł. W okresie I półrocza 2019 wydatkowano kwotę **303,01 zł** na zakup artykułów papierniczych.

Dział 855 – RODZINA

plan – 10 348 215,33 zł

wykonanie – 6 018 789,86 zł

% wykonania – 58,16

WYDATKI BIEŻĄCE – 6 018 789,86 zł

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze

Celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka, w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. Świadczenie wychowawcze przysługuje matce, ojcu opiekunowi faktycznemu dziecka albo opiekunowi prawnemu dziecka. Przysługuje ono do dnia ukończenia przez dziecko 18. roku życia w wysokości 500,00 zł miesięcznie na dziecko w rodzinie.

Świadczenie wychowawcze i koszty jego obsługi finansowane są w formie dotacji celowej z budżetu państwa. W okresie sprawozdawczym na obsługę ustawy gminom przysługuje 1,5 % otrzymanej dotacji na świadczenie wychowawcze. W okresie od dnia 1 stycznia do dnia 30 czerwca br. wydatki na świadczenie wychowawcze 500+ i obsługę tego zadania kształtowały się następująco:

- świadczenia wychowawcze – 7 029 świadczeń na kwotę **3 498 233,98 zł**,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – **30 134,13 zł**,
- pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, FP) – **6 332,96 zł**,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2 932,83 zł**,
- zakup materiałów i wyposażenia – **3 701,52 zł** - zakupiono m. in. druki, monitor, artykuły biurowe

i papiernicze, niszczarkę, licencje na oprogramowanie, tonery i inne,

- zakup herbaty dla pracowników – **14,99 zł**,

- zakup usług remontowych – **2 000,00 zł** – montaż rolet zewnętrznych,

- zakup usług pozostałych – **4 181,77 zł** – m.in. prowizje bankowe i opłaty pocztowe, usługa transportowa, montaż rolet,

- naliczenie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **921,97 zł**,

- szkolenia pracowników – **1 257,00 zł**,

Plan tego rozdziału został zrealizowany na poziomie 62,75 %, tj. w kwocie **3 549 711,15 zł**.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Świadczeniami rodzinnymi są zasiłki rodzinne oraz dodatki do zasiłku rodzinnego, a także świadczenia opiekuńcze, zasiłki dla opiekuna, świadczenia rodzicielskie i jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka. Świadczenia te mają na celu częściowe pokrycie wydatków związanych z utrzymaniem dziecka w rodzinie oraz wynikających z konieczności zapewnienia osobie niepełnosprawnej opieki i pomocy innej osoby w związku z niezdolnością do samodzielnej egzystencji. W rozdziale tym ujmuje się również świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

W okresie sprawozdawczym gmina wykorzystwała środki z dotacji na finansowanie świadczeń oraz na pokrycie kosztów ich obsługi w wysokości 2 277 302,95 zł.

Faktycznie poniesione wydatki na świadczenia dla osób uprawnionych do przyznania pomocy wynosiły **2 125 918,80 zł** i obejmowały między innymi:

1. zasiłki rodzinne – 3 916 świadczeń,
2. dodatki do zasiłków rodzinnych – 1 340 świadczeń z tytułu:
 - urodzenia dziecka – 18 świadczeń,
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 82 świadczenia,
 - samotnego wychowywania dziecka – 92 świadczenia,
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 191 świadczeń,
 - rozpoczęcia roku – 2 świadczenia,
 - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 450 świadczeń,
 - wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 505 świadczeń,
3. zasiłki pielęgnacyjne – 2 256 świadczeń,
4. świadczenia pielęgnacyjne – 287 świadczeń,
5. specjalny zasiłek opiekuńczy – 42 świadczenia,
6. jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 43 świadczenia,
7. świadczenie rodzicielskie – 281 świadczeń,
8. świadczenia w formie „złotówki za złotówkę” – 1 040 świadczeń,
9. zasiłek dla opiekuna – 48 świadczeń,
10. fundusz alimentacyjny – 559 świadczeń.

Kwota 2 125 918,80 zł stanowi wielkość wypłaconych świadczeń po dokonanych zwrotach i potrąceniach na listach wypłat nienależnie pobranych świadczeń.

Łączne wydatki poniesione na wypłatę świadczeń oraz na opłacenie obsługi w zakresie ich wypłaty stanowią kwotę **2 324 416,70 zł**, w tym z dotacji 2 277 302,95 zł, a ze środków samorządowych 47 113,75 zł.

Wyżej wymienione środki finansowe zostały przeznaczone na:

- świadczenia rodzinne – 1 618 852,60 zł,
- zasiłki dla opiekuna – 29 760,00 zł,
- świadczenia rodzicielskie – 258 246,20 zł,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 219 060,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 65 919,29 zł,
- pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, FP) oraz składki na ubezpieczenia społeczne od świadczeń rodzinnych i zasiłków dla opiekuna – 104 019,26 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 10 414,65 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 5 713,68 zł - zakupiono m. in. akcesoria komputerowe, artykuły biurowe i papiernicze, druki, licencje na oprogramowanie, tonery i inne,
- herbata dla pracowników – 44,97 zł,
- badania lekarskie – 80,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 8 311,03 zł – m.in. prowizje bankowe i opłaty pocztowe, naprawa instalacji okablowania sieciowego,
- delegacje służbowe – 100,30 zł,
- naliczenie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 2 996,42 zł,
- szkolenia pracowników – 898,30 zł.

Plan tego rozdziału został zrealizowany na poziomie 57,15 %.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w okresie sprawozdawczym realizował rządowy program dla rodzin wielodzietnych. Program finansowany był ze środków budżetu państwa. Środki finansowe w wysokości 628,45 zł wykorzystano na zakup materiałów biurowych i akcesoriów komputerowych. Plan tego rozdziału został zrealizowany w 76,78 %.

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny

W okresie sprawozdawczym na wspieranie rodziny wydatkowano środki samorządowe w kwocie **85 309,56 zł**, które zostały przeznaczone na:

- koszty wynagrodzenia wraz z pochodnymi i koszty na pokrycie świadczenia w związku z utrzymaniem dziecka umieszczonego w rodzinie zastępczej i placówce opiekuńczo-wychowawczej – 56 259,71 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 577,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń asystenta rodziny – 24 699,48 zł,
- zakup materiałów – telefon, licencja na oprogramowanie – 542,00 zł,
- zakup środków żywności – 14,99 zł,
- zakup usług pozostałych – 2,00 zł,

- podróże krajowe asystenta rodziny – 1 526,50 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 148,60 zł,
- odpis na ZFŚS – 921,98 zł,
- szkolenia – 617,30 zł.

Środki samorządowe na działalność świetlicy środowiskowej „Urwisy” w Janikowie, przeznaczono na:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń – 32 928,59 zł,
- zakup materiałów i środki żywności – artykuły biurowe, papiernicze, higieniczne, dekoracyjne, spożywcze, środki czystości, kwiaty i inne – 5 926,35 zł,
- zakup energii i usług pozostałych – 4 737,73 zł,
- delegacje służbowe, badania lekarskie – 166,86 zł,
- różne opłaty i składki – polisa ubezpieczeniowa – 575,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 1 843,95 zł,
- szkolenia – 106,98 zł.

Ogółem na prowadzenie świetlicy środowiskowej wydatkowano kwotę **46 285,46 zł**.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

W okresie sprawozdawczym z otrzymanej dotacji na zadania zlecone opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne:

- za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 11 433,81 zł,
- z osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 1 004,40 zł.

Ogółem wydatkowano kwotę **12 438,21 zł**, co stanowi 58,67 % planu rocznego.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

plan – 4 728 017,06 zł

wykonanie – 2 555 031,20 zł

% wykonania – 54,04

WYDATKI BIEŻĄCE – 2 473 278,20 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE – 81 753,00 zł

W ramach działu **900 - Gospodarka Komunalna** wydatki kształtowały się następująco:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0,00 zł

W okresie II półrocza br. realizowana będzie płatność za wykonanie kanalizacji sanitarnej przy ul. Prusa

w Janikowie, na która zaplanowano w budżecie na rok 2019 kwotę 185 000,00 zł.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

plan – 1 440 000,00 zł

wykonanie – 816 666,96 zł

% wykonania – 56,71

W okresie sprawozdawczym na prowadzenie gospodarki odpadami wydatkowano kwotę 816 666,96 zł, w tym na:

- wynagrodzenia osobowe – 9 038,43 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 1 552,98 zł,
- odpis na ZFŚS – 460,99 zł,
- koszty odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych – 805 614,56 zł.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

plan – 3 700,00 zł

wykonanie – 0,00 zł

% wykonania – 0,0

Zaplanowane w budżecie wydatki zostaną zrealizowane w okresie drugiego półrocza 2019 roku.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

plan - 14 000,00 zł

wykonanie – 7 982,17 zł

% wykonania – 57,02

Kwota 7 982,17 zł została wydatkowana ze środków funduszu sołectkiego Sołectwa Kołuda Mała – opis na str. 59

Pozostałe zaplanowane w budżecie wydatki zostaną zrealizowane w okresie drugiego półrocza 2019 roku.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

plan – 15 000,00 zł

wykonanie - 12 114,62 zł

% wykonania - 80,76

W ramach podpisanej umowy z Przedsiębiorstwem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Inowrocławiu dokonano płatności za usługi weterynaryjne i utrzymanie w schronisku bezdomnych psów wyłapanych z terenu gminy Janikowo.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

plan – 995 700,00 zł

wykonanie - 394 879,21 zł

% wykonania - 39,66

WYDATKI BIEŻĄCE – 351 042,01 zł

Wydatki związane z zakupem energii elektrycznej na koniec miesiąca czerwca 2019 roku stanowią

kwotę 193 252,61 zł, a wydatki związane z konserwacją urządzeń oświetlenia ulicznego kwotę 152 781,89 zł. Wydatki związane z wykonaniem słupów aluminiowych do oświetlenia i ich transport oraz opłata przyłączeniowa stanowią kwotę 5 007,51 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 43 837,20 zł

Na rozbudowę i modernizację oświetlenia ulicznego gminy Janikowo wydatkowano kwotę 43 837,20 zł na wykonanie mapy do celów projektowych dot. wymiany źródeł światła i budowy sieci energooszczędnego oświetlenia ulicznego w Janikowie.

Wydatkowanie pozostałych środków finansowych przeznaczonych na oświetlenie uliczne nastąpi w II półroczu br.

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

plan – 1 200 000,00 zł

wykonanie - 768 364,46 zł

% wykonania - 64,03

WYDATKI BIEŻĄCE – 730 448,66 zł

Podział wydatków według realizowanych zadań:

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia **188 989,90 zł**

I. Edukacja ekologiczna - 298,62 zł

- prenumerata miesięcznika „Odpady komunalne”.

II. Oczyszczanie terenu gminy i miasta - 62 637,08 zł

- zakup narzędzi gospodarczych, rękawic ochronnych, worków na śmieci, koszy ulicznych oraz karmy dla zwierząt.

III. Urządzenie terenów zielonych oraz ich utrzymanie – 126 054,20 zł

- zakup drzew, krzewów i sadzonek kwiatów rabatowych, nawozów do trawników, podłoża pod kwiaty i drzewa, kory, grzybni do niszczenia pni drzew, części zamiennych i etyliny do kosiarek, narzędzi ogrodniczych, nożyc spalinowych, farby do malowania elementów małej architektury, aerozolu do znakowania drzew, kamienia do ściółkowania klombów, zakup ławek, stojaków do rowerów, betonowych leżaków i stolików do gry w szachy.

§ 4300 Zakup usług pozostałych **541 458,76 zł**

I. Edukacja ekologiczna – 4 597,35 zł

- udział w Forum Ochrony Środowiska „Zarządzanie gospodarką odpadami”, uczestnictwo oraz przewóz osób na program szkoleniowy z zakresu ochrony środowiska pt. „EKO-LOGIKA” z cyklu „ZIELONA POLSKA”, przewóz osób na Międzynarodowe Targi Gardenia w Poznaniu, koszty wysyłki prenumeraty.

II. Oczyszczanie terenu gminy i miasta – 135 975,37 zł

- utrzymanie czystości na terenie miasta i gminy, likwidacja dzikich wysypisk, wywóz i utylizacja odpadów komunalnych, odbiór i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek, wykonanie usług weterynaryjnych, wykonanie deratyzacji i dezynsekcji w nieruchomościach położonych na terenie gminy.

III. Urządzenie terenów zielonych oraz ich utrzymanie – 350 426,55 zł

- wydatki związane z utrzymaniem i konserwacją zieleni na terenie miasta i gminy, usługi transportowe dotyczące przewozu kwiatów, desek i zakupionego sprzętu, demontaż starych i montaż nowych ławek parkowych, wykonanie placów pod stoliki szachowe.

IV. Badanie gleb – 1 994,24 zł

- wykonanie analizy makroelementowej – monitoring gleb.

V. Gospodarka wodno-ściekowa – 48 465,25 zł

- opłaty za usługi wodne, wykonanie projektu budowlanego podczyszczalni wód odpadowych w Kołudzie Małej.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 37 915,80 zł

Na realizację zadania „Budowa osadnika i separatora na rurociągu kanalizacji deszczowej w Kołudzie Małej” wydatkowano 71,14 % zaplanowanych w budżecie środków, tj. kwotę 37 915,80 zł.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

plan – 874 617,06 zł

wykonanie - 555 023,78 zł

% wykonania - 63,46

WYDATKI BIEŻĄCE – 555 023,78 zł

W pierwszym półroczu 2019 roku gmina zatrudniała osoby bezrobotne do prac interwencyjnych i robót 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 nie zaliczane do wynagrodzeń - 4 732,00 zł

§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników - 270 477,63 zł

§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne - 42 040,70 zł

**§ 4110, 4120 – pochodne od płac /składki na ubezpieczenia społeczne
oraz składki na fundusz pracy/ - 61 411,65 zł**

Pozostałe wydatki ujęte w tym rozdziale:

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia 9 102,75 zł

Zakupiono m.in. narzędzia i sprzęt do wykonywania prac przez osoby zatrudnione w ramach robót publicznych, urządzenia na place zabaw, wodę dla pracowników itp.

**§ 4260 – zakup energii (energia elektryczna, ciepła, woda – dot. placów zabaw i targowiska)
10 007,18 zł**

**§ 4280 – zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie osób zatrudnionych
w ramach prac interwencyjnych i na robotach publicznych) 600,00 zł**

§ 4300 – zakup usług pozostałych 119 372,87 zł

- świąteczny wystrój miasta, demontaż dekoracji świątecznych, oflagowanie miasta, wynajem podnośnika, wykonanie podłoża pod montaż urządzeń siłowni zewnętrznej – 23 757,58 zł,

- obsługa i zarządzanie targowiskiem miejskim, monitoring targowiska, przegląd i konserwacja gaśnic, usługi elektryczne i hydrauliczne – 37 076,17 zł,

- koszty przewozu mieszkańców w związku z remontem drogi i mostu na Jeziorze Pakoskim – 58 539,12 zł.

§ 4440 – odpis na ZFŚS 36 879,00 zł

Kwota **400,00 zł** stanowi wielkość składki ubezpieczeniowej opłaconej za osoby zatrudnione w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

plan – 2 373 082,85 zł

wykonanie – 1 699 353,85 zł

% wykonania – 71,61

WYDATKI BIEŻĄCE – 1 699 353,85 zł

W 2019 roku gmina przekazuje w transzach środki na działalność instytucji kultury w formie dotacji podmiotowej, na podstawie zawartych umów.

Na dzień 30 czerwca 2019 roku na działalność Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie przekazano dotację w kwocie **1 460 000,00 zł**, tj. 81,11 % planowanej kwoty. Wyższa kwota dotacji niż w latach poprzednich związana jest z przeprowadzaniem remontu sali kinowej oraz zakupem urządzeń do projekcji filmów. Wydatki obejmują m.in.:

- zakup kinowego projektora cyfrowego,
- zakup serwera, obiektywu, lamp i komputera,
- zakup stolika pod zestaw cyfrowy,
- zakup okularów do systemu 3D,
- dostawę i montaż powierzchni ekranowej i maskowania,
- dostawę i montaż wykładziny podłogowej,
- dostawę i montaż 162 szt. foteli kinowych,
- dostawę 30 szt. nakładek umożliwiających dzieciom lepszą widoczność z foteli kinowych.

Przekazana dotacja na działalność bibliotek stanowi 50,00 % planowanych środków i wynosi **135 000,00 zł**.

Kwota **2 746,17 zł** została wydatkowana na remont figury w Kołudzie Małej w ramach opieki nad zabytkami.

Pozostała kwota **101 607,68 zł** dotyczy wydatków bieżących poniesionych przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego – tabela na str. 59.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0,00 zł

Zaplanowane środki finansowe w ramach Funduszu Sołeckiego Kołuda Wielka w kwocie 11 000,00 zł, zostaną wydatkowane w okresie II półrocza br.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

plan – 3 566 629,55 zł

wykonanie – 1 782 488,67 zł

% wykonania – 49,98

W okresie sprawozdawczym Ośrodek Sportu i Rekreacji w Janikowie na realizację swych zadań wydatkował środki budżetowe w ogólnej wysokości **1 476 451,40 zł**, tj. 46,19 % planu rocznego.

WYDATKI BIEŻĄCE – 1 447 551,40 zł – rozdział 92601

Wydatki kształtowały się w poszczególnych paragrafach jak niżej:

§ 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń **17 866,60 zł**

Środki tego paragrafu przeznaczone na: zakup herbaty i wody mineralnej dla pracowników, zakup środków czystości i okularów korekcyjnych w ramach świadczeń bhp, odzieży ochronnej oraz wypłaty ekwiwalentu za pranie odzieży roboczej.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników - **562 693,22 zł**

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne -	71 766,86 zł
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne -	110 722,75 zł
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy -	11 580,77 zł
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	91 553,80 zł

w tym:

- za konserwację urządzeń automatyki na krytej pływalni oraz za świadczenie usług ratowniczych, usługi informatyczne – 33 247,93 zł,
- za sędziowanie rozgrywanych meczów – 1 163,76 zł,
- za utrzymanie i konserwację boiska w Kołodziejewie, Kołodzie Wielkiej oraz w Broniewicach – 16 167,70 zł,
- za prace przygotowawcze związane z rozpoczęciem sezonu rejsowego statku „Janek” – 1 518,00 zł,
- za dozór obiektów i pełnienie funkcji instruktorów sportu na boiskach „Orlik” – 37 523,31 zł,
- pozostałe – plac zabaw – 1 933,10 zł.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia **117 996,79 zł**

w tym m.in.:

- kryta pływalnia: akcesoria do sprzątania i środki czystości, środki chemiczne do uzdatniania wody, artykuły biurowe i tusze do drukarek, stelaż do szafy ubraniowej, fotele biurowe, kosz do sortowania odpadów, lodówka, ławka z wieszakiem i inne – 37 024,85 zł,
- hala sportowa i bar: akcesoria do sprzątania i środki czystości, piłki, suwnica na nogi 2 w 1 i obciążenie olimpijskie, kosze do sortowania odpadów, drabina gimnastyczna i okucia do drabiny, środki dezynfekujące, kubki i inne – 24 366,73 zł,
- stadiony i szatnie sportowe: paliwo do kosiarek i traktora, nawozy i środki ochrony roślin, opryskiwacz zawieszany, piasek płukany, sprzęt p.poż., siatka do piłki nożnej, środki czystości i inne – 27 181,67 zł,
- hangary, plac wodny i plaża: kosze do segregacji odpadów, słupki, siatki i linie do siatkówki, smartfon, etui i zestaw startowy, wiatromierz, piasek, sprzęt ratownictwa wodnego, kasa fiskalna, WiFi TP-Link, czajnik, sprzęt p.poż, środki do uzdatniania wody, środki czystości i inne – 16 739,64 zł,
- lodowisko – zamiatarko-odśnieżarka - 2 300,00 zł,
- plac zabaw – kosze do segregacji odpadów – 224,92 zł,
- pozostałe: znaczki pocztowe, nagrody rzeczowe, puchary i medale dla uczestników turniejów organizowanych i współorganizowanych przez OSiR, flagi i drzewca, środki opatrunkowe, art. reklamowe i inne – 10 158,98 zł.

§ 4220 – Zakup środków żywności **12 378,81 zł**

(słodzycze i napoje na potrzeby baru przy hali widowiskowo-sportowej – 11 769,74 zł, pozostałe – 609,07 zł)

§ 4260 – Zakup energii **304 079,65 zł**

w tym:

- basen (energia cieplna, elektryczna, zimna woda) – 136 388,16 zł,
- hala widowiskowo-sportowa (energia cieplna, elektryczna, zimna woda) – 108 276,55 zł,
- stadiony i szatnie sportowców, boiska „Moje Boisko – Orlik 2012” (energia elektryczna, energia cieplna, zimna woda) – 24 366,02 zł,
- hangary (energia elektryczna, gaz ziemny) – 24 800,45 zł,
- lodowisko (energia elektryczna) – 10 248,47 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych **42 139,16 zł**

w tym:

- basen: przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, głowica pompy, okresowa kontrola obiektów, konserwacja drzwi automatycznych, przegląd i naprawa klimatyzacji, filtry, masa silikonowa i inne – 13 372,93 zł,

- hala widowiskowo-sportowa: okresowa kontrola stanu technicznego i przydatności do użytkowania instalacji wentylacji mechanicznej, filtry, pomiary elektryczne, siłownik i inne – 6 473,05 zł,

- stadiony, lodowisko, szatnie sportowców i boiska „Orlik”: przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, naprawa i konserwacja kosiarek, okresowa kontrola obiektów, okresowa kontrola stanu technicznego i przydatności do użytkowania instalacji wentylacji mechanicznej, pomiary elektryczne, glikol propylenowy, serwis lodowiska i inne – 15 200,37 zł,

- statek: przegląd i konserwacja gaśnic, przygotowanie statku do sezonu – 2 957,88 zł,

- hangary i plac wodny: przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, okresowa kontrola obiektów, przegląd gazowy, pomiary elektryczne, zawór elektromagnetyczny i inne – 4 134,93 zł.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) **861,50 zł**

§ 4300 – Zakup usług pozostałych **55 481,00 zł**

w tym m.in.:

- basen – badania wody basenowej, prowadzenie zajęć aerobiku, opłaty za ścieki i wywóz nieczystości, zwalczanie szkodników zgodnie z programem, czynsz za barek z wodą źródlaną, koszty przesyłek, konserwacja oprogramowania, abonament za usługę NoviCloud Standard, wynajem toru pneumatycznego, pomiar stężenia chloru, hałasu oraz natężenia i równomierności światła, opracowanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego, abonament RTV i inne – 27 221,46 zł,

- hala sportowa – czynsz za barek z wodą źródlaną, wywóz nieczystości i ścieki, eksploatacja artystycznych wykonań i wynagrodzenie autorskie, abonament RTV, abonament za usługę NoviCloud Standard, koszty przesyłek, diagnoza zaworu wężla cieplnego i inne – 6 376,63 zł,

- stadiony i szatnie sportowców – wywóz nieczystości, koszty przesyłek, usługa ładowarką, koszty transportu i inne – 5 033,23 zł,

- hangary i plac wodny – abonament za usługę NoviCloud Standard, usługa transportowa i ładowarko-koparką, koszty przesyłek i inne – 4 455,89 zł,

- plac zabaw – koszty przesyłek, animacje dla dzieci – 1 019,00 zł,

- pozostałe – prowizje bankowe, opłata za prowadzenie rachunku bankowego, opłaty związane z terminalem płatniczym, aktualizacja serwisu www, utrzymanie strony BIP, świadczenie usług w zakresie bhp, aktywacja i opłata abonamentowa za komunikator SISMS, usługa dotycząca pełnienia funkcji ABI, wykonanie prac graficznych, budowa strony internetowej i inne – 11 374,79 zł.

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych **435,42 zł**

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe **3 436,22 zł**

Delegacje pracowników OSiR oraz wypłacony ryczałt za używanie prywatnego samochodu do celów służbowych.

§ 4430 – Różne opłaty i składki / ubezpieczenie obiektów OSiR, decyzje/ **17 386,00 zł**

§ 4440 – Odpis na ZFŚS **23 817,66 zł**

§ 4530 – Podatek od towarów i usług VAT **1 821,19 zł**

§ 4700 – Szkolenia pracowników... **1 534,00 zł**

WYDATKI MAJĄTKOWE – 28 900,00 zł – rozdział 92601

Zakupiono kosiarkę oraz deszczownicę bębnową.

Realizacja zaplanowanych wydatków stanowi 99,66 %.

WYDATKI BIEŻĄCE – 306 037,27 zł – rozdział 92605

Plan dotacji na dofinansowanie działalności klubów sportowych na dzień 30 czerwca 2019 roku został zrealizowany w 85,71 %. Dotacje w łącznej kwocie 300 000,00 zł były przekazywane zgodnie z zawartymi umowami i tak:

- Klub Żeglarski „KORMORAN” Janikowo	8 000,00 zł
- Miejsko-Gminne Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe w Janikowie	50 000,00 zł
- Klub Sportowy „UNIA” Janikowo	160 000,00 zł
- Klub Sportowy Piast Kołodziejewo	50 000,00 zł
- Stowarzyszenie „Janikowo na sportowo”	27 000,00 zł
- Klub Sportowy „Zefir”	3 000,00 zł,
- Klub Sportowy „Karate”	2 000,00 zł.

Pozostała kwota 6 037,27 zł dotyczy wydatków bieżących poniesionych przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego – tabela str. 59.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU ROZCHODÓW W I PÓLROCZU 2019 ROKU

Plan rozchodów w na rok 2019 obejmował spłaty kredytów i pożyczek na łączną kwotę 1 941 372,72 zł, które dotyczyły:

KREDYTÓW:

- na pokrycie deficytu BGK	249 996,00 zł
- na pokrycie deficytu PKO BP	883 333,32 zł
- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań PBS Janikowo	340 571,40 zł
- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań BGK	300 000,00 zł

POŻYCZEK:

- zaciągniętych w WFOŚ i GW	167 472,00 zł
-----------------------------	---------------

ogółem 1 941 372,72 zł

W okresie sprawozdawczym dokonano spłat kredytów i pożyczek w kwocie 943 305,41 zł, tj. 48,59 % planowanych rozchodów. Spłaty dotyczyły:

KREDYTÓW:

- zaciągniętych w BGK	274 998,00 zł
- zaciągniętych w PKO BP	441 666,66 zł
- zaciągniętych w PBS Janikowo	142 904,75 zł

POŻYCZEK:

- zaciągniętych w WFOŚiGW	83 736,00 zł
---------------------------	--------------

ogółem 943 305,41 zł

FUNDUSZ SOŁECKI

W budżecie gminy na rok 2019 wyodrębniono środki stanowiące fundusz sołecki w łącznej kwocie **256 782,85 zł**.

Wydatkowano ogółem kwotę **115 755,11 zł**, co stanowi 45,08 % planu.

Realizację zaplanowanych wydatków przedstawia poniższa tabela.

Dział, rozdział, paragraf	Wyszczególnienie	Plan na dzień 30 czerwca 2019 roku	Wykonanie	%
	OGÓLEM	256 782,85 zł	115 755,11 zł	45,08
<u>Dział 720</u>	<u>Informatyka</u>	<u>150,00 zł</u>	<u>127,99 zł</u>	<u>85,33</u>
Rozdział 72095	<i>Pozostała działalność</i>	150,00 zł	127,99 zł	85,33
§ 4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	150,00 zł	127,99 zł	85,33
	Sołectwo Wierzejewice - opłata za prowadzenie strony internetowej	150,00 zł	127,99 zł	85,33
<u>Dział 900</u>	<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	<u>24 700,00 zł</u>	<u>7 982,17</u>	<u>32,32</u>
Rozdział 90004	<i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	9 000,00 zł	0,00 zł	0,00
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Dębowo	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00
§ 4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00 zł	7 982,17 zł	99,78
	Sołectwo Kołuda Mała - rekultywacja boiska sportowego, wykonanie ogrodzenia i utwardzenie terenu przy figurze	8 000,00 zł	7 982,17 zł	99,78
Rozdział 90015	<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	15 700,00 zł	0,00 zł	0,00

§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 700,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Ludzisko	15 700,00 zł	0,00 zł	0,00
Dział 921	<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>	<u>212 082,85 zł</u>	<u>101 607,68 zł</u>	<u>47,91</u>
Rozdział 92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	212 082,85 zł	101 607,68 zł	47,91
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	92 498,89 zł	53 201,93 zł	57,52
	Sołectwo Broniewice - zakupiono pędzle, płótno ścierne, impregnat do malowania altany, ławek i stołów będących na wyposażeniu świetlicy wiejskiej	1 500,00 zł	437,80 zł	29,19
	Sołectwo Dębowo - zakup urządzeń zabawowych na plac zabaw w Dębowie, zakup materiałów do ogrodzenia placu zabaw w miejscowości Sosnowiec	12 000,00 zł	11 894,54 zł	99,12
	Sołectwo Dobieszewice - zakup materiałów malarskich do remontu świetlicy, zakup nagród na Festyn Rodzinny	4 464,32 zł	2 270,54 zł	50,86
	Sołectwo Głogówek - zakup naczyń jednorazowych i węgla do grilla – organizacja Dnia Dziecka, zakup kruszywa w celu poprawy estetyki drogi	700,00 zł	700,00 zł	100,00
	Sołectwo Góry - zakup mebli na wyposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Oldrzychowo, zakup naczyń, butli gazowej, benzyny do kosiarki i węgla do grilla, zakup materiałów do przeprowadzenia warsztatów edukacyjnych	10 078,90 zł	3 684,56 zł	36,56
	Sołectwo Kołodziejewo - zakup patelni elektrycznej, naczyń, multipatelni, żaluzji, ekranu i sprzętu nagłaśniającego, kosi spalinowej i urządzenia wielofunkcyjnego	27 300,00 zł	15 605,22 zł	57,16
	Sołectwo Kołuda Mała - zakup art. Papierniczych oraz węgla do ogrzania świetlicy	4 720,04 zł	1 226,45 zł	25,98

	Sołectwo Kołuda Wielka - zakup sztućców, naczyń i obrusów na wyposażenie świetlicy wiejskiej, zakup materiałów do remontu świetlicy	5 392,62 zł	3 819,20 zł	70,82
	Sołectwo Ludzisko - zakup kuchenni i okapu na wyposażenie świetlicy wiejskiej, zakup naczyń jednorazowych i zabawek i gier – organizacja Dnia Dziecka	7 478,36 zł	2 767,52 zł	37,01
	Sołectwo Sielec - zakup zmywarki na wyposażenie świetlicy wiejskiej	3 500,00 zł	1 199,00 zł	34,26
	Sołectwo Trłąg - zakup urządzeń zabawowych na plac zabaw, zakup ławki i gresu do zagospodarowania terenu przy świetlicy wiejskiej, zakup żyłki i oleju do kosiarki, zakup materiałów budowlanych do remontu świetlicy oraz nagród na Festyn Rodzinny	11 020,62 zł	7 775,77 zł	70,56
	Sołectwo Wierzejewice - zakup firan, zasłon i drukarki na wyposażenie świetlicy, zakup nagród na Festyn Rodzinny	4 344,03 zł	1 821,33 zł	41,93
§ 4220	Zakup środków żywności	20 927,83 zł	6 013,54 zł	28,73
	Sołectwo Broniewice	1 500,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Dębowo	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Dobieszewice	500,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Głogówiec - zakup art. spożywczych do organizacji Dnia Dziecka	1 500,00 zł	766,34 zł	51,09
	Sołectwo Góry - zakup art. spożywczych do organizacji Dnia Babci, Dnia Kobiet i Dnia Dziecka	3 000,00 zł	1 217,67 zł	40,59
	Sołectwo Kołodziejewo - zakup art. spożywczych do organizacji Dnia Babci i Turnieju Tenisa Stołowego	3 085,80 zł	497,38 zł	16,12
	Sołectwo Kołuda Mała - zakup art. spożywczych do organizacji Dnia Dziecka	1 000,00 zł	128,84 zł	12,88
	Sołectwo Kołuda Wielka	1 500,00 zł	1 500,00 zł	100,00

	- zakup art. spożywczych do organizacji Dnia Babci i Dnia Kobiet			
	Sołectwo Ludzisko - zakup art. spożywczych do organizacji Dnia Kobiet i Dnia Dziecka	4 000,00 zł	606,41 zł	15,16
	Sołectwo Sielec - zakup art. spożywczych do organizacji Dnia Kobiet i Dnia Dziecka	2 292,03 zł	910,40 zł	39,72
	Sołectwo Trląg - zakup art. spożywczych do organizacji ogniska dla dzieci i młodzieży w związku z przeprowadzaniem akcji „Czysta Wieś”.	600,00 zł	156,44 zł	26,07
	Sołectwo Wierzejewice - zakup art. spożywczych do organizacji Dnia Kobiet	950,00 zł	230,06 zł	24,22
§ 4270	Zakup usług remontowych	23 424,62 zł	6 000,00 zł	25,61
	Sołectwo Broniewice	13 424,62 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Dobieszewice - malowanie pomieszczeń świetlicy wiejskiej	6 000,00 zł	6 000,00 zł	100,00
	Sołectwo Wierzejewice	4 000,00 zł	0,00 zł	0,00
§ 4300	Zakup usług pozostałych	64 231,51 zł	36 392,21 zł	56,66
	Sołectwo Broniewice - animacje dla dzieci – organizacja Festynu Rodzinnego, występ artystyczny oraz konsumpcja z okazji Dnia Kobiet, konsumpcja z okazji Dnia Sołtysa	6 700,00 zł	4 700,00 zł	70,15
	Sołectwo Dębowo - występ artystyczny z okazji Dnia Kobiet, konsumpcja z okazji Dnia Sołtysa	2 774,90 zł	600,00 zł	21,62
	Sołectwo Dobieszewice - występ artystyczny oraz konsumpcja z okazji Dnia Kobiet, konsumpcja z okazji Dnia Sołtysa, animacje dla dzieci – organizacja Festynu Rodzinnego, usługa muzyczna – Wieczór Świętojański	4 350,00 zł	3 550,00 zł	81,61
	Sołectwo Głogówiec - konsumpcja z okazji Dnia Kobiet i Dnia Sołtysa, animacje dla dzieci –	8 006,61 zł	5 682,80 zł	70,98

	organizacja Dnia Dziecka, usługa muzyczna – organizacja imprezy kulturalnej, transport kruszywa			
	Sołectwo Góry - usługa cateringowa – organizacja Dnia Kobiet, konsumpcja z okazji Dnia Sołtysa, wynajęcie kina mobilnego i urządzeń rozrywkowych – organizacja Dnia Dziecka	6 600,00 zł	3 042,00 zł	46,09
	Sołectwo Kołodziejewo - występ artystyczny oraz konsumpcja z okazji Dnia Kobiet, konsumpcja z okazji Dnia Sołtysa	6 600,00 zł	1 205,01 zł	18,26
	Sołectwo Kołuda Mała - usługa cateringowa z okazji Dnia Kobiet, konsumpcja z okazji Dnia Sołtysa i uroczystości poświęcenia figury Matki Boskiej	3 700,00 zł	1 650,00 zł	44,59
	Sołectwo Kołuda Wielka - konsumpcja z okazji Dnia Sołtysa, oprawa muzyczna i wynajem dmuchanego placu zabaw - organizacja Dnia Dziecka	4 000,00 zł	3 000,00 zł	75,00
	Sołectwo Ludzisko - konsumpcja z okazji Dnia Sołtysa, usługa cateringowa z okazji Dnia Kobiet, wynajem i obsługa urządzeń rozrywkowych - organizacja Dnia Dziecka	7 700,00 zł	3 562,40 zł	46,26
	Sołectwo Sielec - konsumpcja z okazji Dnia Sołtysa, wynajem i obsługa urządzeń rozrywkowych - organizacja Dnia Dziecka	2 000,00 zł	1 000,00 zł	50,00
	Sołectwo Trląg - konsumpcja z okazji Dnia Sołtysa, występ artystyczny i konsumpcja – organizacja Dnia Kobiet, animacje dla dzieci – Festyn Rodzinny, malowanie elewacji świetlicy	10 700,00 zł	7 800,00 zł	72,90
	Sołectwo Wierzejewice - konsumpcja z okazji Dnia Sołtysa, animacje dla dzieci – Festyn Rodzinny	1 100,00 zł	600,00 zł	54,55
§ 6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00 zł	0,00 zł	0,00

	Sołectwo Kołuda Wielka	11 000,00 zł	0,00 zł	0,00
Dział 926	Kultura fizyczna	19 850,00 zł	6 037,27 zł	30,41
Rozdział 92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	19 850,00 zł	6 037,27 zł	30,41
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 450,00 zł	6 037,27 zł	32,72
	Sołectwo Dębowo	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Głogówiec - zakup urządzeń siłowni zewnętrznej	5 950,00 zł	5 037,27 zł	84,66
	Sołectwo Kołodziejewo - zakup nagród dla uczestników Turnieju Tenisa Stołowego i uczestników zawodów sportowych pn. „Bieg Kusocińskiego”	1 000,00 zł	1 000,00 zł	100,00
	Sołectwo Kołuda Wielka	1 500,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Sielec	4 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Wierzejewice	5 000,00 zł	0,00 zł	0,00
§ 4220	Zakup środków żywności	300,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Kołodziejewo	300,00 zł	0,00 zł	0,00
§ 4300	Zakup usług pozostałych	1 100,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Dębowo	1 100,00 zł	0,00 zł	0,00

Znaczna część środków finansowych zaplanowanych w ramach Funduszu Sołeckiego zostanie wydatkowana w okresie drugiego półrocza, z uwagi na przygotowywanie dożynek oraz działalność związaną z organizacją zajęć dla dzieci i młodzieży w okresie wakacji letnich.

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 I półrocza 2019 roku

W uchwale na rok budżetowy 2019, 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 **174 525,46 zł** i obejmował zadania:

- w rozdziale 72095:
 - Zadanie „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” na kwotę **120 890,10 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 97 992,25 zł, a na środki z budżetu gminy kwota 22 897,85 zł,

- w rozdziale 80101:
 - Projekt „Doświadczam, obserwuję, uczę się – jutro zbuduję lepszy świat” na kwotę **53 635,36 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 47 990,68 zł, a na środki z budżetu krajowego kwota 5 644,68 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano zmian w planie wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących ze środków budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych, które nie podlegają zwrotowi. Korekty zostały ujęte w:

- Uchwale Rady Miejskiej w Janikowie Nr V/26/2019 z dnia 15 lutego 2019 roku,
- Uchwale Rady Miejskiej w Janikowie Nr VII/53/2019 z dnia 26 kwietnia 2019 roku,
- Uchwale Rady Miejskiej w Janikowie Nr IX/62/2019 z dnia 27 czerwca 2019 roku.

W wyniku wprowadzonych zmian plan tych wydatków obejmował zadania:

- w rozdziale 01095:
 - Projekt „Kursy przygotowania zawodowego w branży drobiarskiej” na kwotę **157 579,40 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 149 544,40 zł, a na środki z budżetu gminy kwota 8 035,00 zł.

- w rozdziale 60016:
 - Zadanie „Przebudowa drogi gminnej 150744C i 150763C w miejscowości Ludzisko” na kwotę **472 000,00 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 300 139,00 zł, a na środki z budżetu gminy kwota 171 861,00 zł,

- w rozdziale 72095:
 - Zadanie „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” na kwotę **120 890,10 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 97 992,25 zł, a na środki z budżetu gminy kwota 22 897,85 zł,
 - Program „Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych” na kwotę **1 330,00 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 1 136,88 zł, a na środki z budżetu krajowego kwota 193,12 zł,

zł,

- w rozdziale 80101:

- Projekt „Doświadczam, obserwuję, uczę się – jutro zbuduję lepszy świat” na kwotę **53 635,36 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 47 990,68 zł, a na środki z budżetu krajowego kwota 5 644,68 zł.

Łączna kwota zadań wynosi **805 434,86 zł**.

W kresie I półrocza 2019 roku wydatkowano środki finansowe na zadania:

- realizację projektu objętego grantem „Kursy przygotowania zawodowego w branży drobiarskiej” nr 2/5/2019/G(-A) współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 11. Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność Działania 11.1 Włączenie społeczne na obszarach objętych LSR Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 - **97,00 zł**,

- realizację Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 – Projekt pn. „E-aktywni mieszkańcy województwa kujawsko-pomorskiego i łódzkiego” – **1 330,00 zł**.

Łącznie plan wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących ze środków budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych, które nie podlegają zwrotowi, został zrealizowany na poziomie 0,18 %, tj. w kwocie **1 427,00 zł**.

Pozostałe wydatki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, zostaną poniesione w okresie II półrocza 2019 roku.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA W I PÓŁROCZU 2019 ROKU

W okresie sprawozdawczym realizacja dochodów budżetu państwa przez naszą gminę przedstawia się następująco:

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wpływy z tytułu opłat za udzielone informacje wyniosły 124,00 zł.

Do dnia 30 czerwca 2019 roku przekazano łącznie środki w kwocie 117,80 zł. Na rzecz gminy potrącono przysługującą 5% prowizję w kwocie 6,20 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Na rachunek bankowy Urzędu Wojewódzkiego przekazano dochody z tytułu odpłatności za wydane posiłki w Środowiskowym Domu Samopomocy w Janikowie w kwocie 5 079,89 zł w terminach określonych ustawowo. Kwota 267,39 zł, która stanowi 5% dochodu jest została zaksięgowana w dochodach własnych gminy.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Według stanu na 30 czerwca 2019 roku wpływy z usług specjalistycznych i opiekuńczych stanowiły kwotę 5 960,07 zł. Środki w wysokości 5 662,04 zł zostały odprowadzone na rachunek bankowy Wojewody w terminach określonych ustawowo, natomiast kwotę 298,03 zł, tj. 5% dochodu potrąconego na rzecz jest zaksięgowano na dochodach własnych gminy.

Dział 855 – RODZINA

W pierwszym półroczu 2019 roku gmina przekazała na rachunek bankowy Urzędu Wojewódzkiego dochody z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie 79 960,75 zł, w tym należności głównej 32 377,42 zł i odsetek 47 683,33 zł, w terminach ustawowych. Kwota 21 522,64 zł stanowi wielkość dochodu należnego gminie.

Należności pozostałe do zapłaty w I półroczu 2019 roku wynikające ze sprawozdania przedstawiają się następująco:

- z tytułu zaliczek alimentacyjnych – 356 957,74 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego – 3 244 361,97 zł,
- z tytułu odsetek od funduszu alimentacyjnego – 1 889 922,98 zł.

Ogółem należności wobec budżetu państwa zamykają się kwotą 5 491 242,69 zł.

W okresie sprawozdawczym dłużnicy alimentacyjni zwrócili kwotę 101 483,39 zł, z czego kwoty zwrócone przez dłużników z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego zostały

podzielone na:

- dochody budżetu państwa 60 lub 80% - 79 960,75 zł,
- dochody gminy wierzyciela 20 lub 40% - 21 522,64 zł.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania według stanu na koniec okresu sprawozdawczego zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28 S ogółem stanowią kwotę **957 512,73 zł** i dotyczą głównie składek ZUS i podatku dochodowego za miesiąc czerwiec 2019 roku z terminem płatności przypadającym na dzień 05 lipca i 20 lipca 2019 roku oraz na uregulowanie faktur z lipcowym terminem płatności.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

NALEŻNOŚCI

Na należności wymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-N i Rb-ZN według stanu na dzień 30 czerwca 2019 roku w kwocie **7 493 892,68 zł** składają się:

- należności podatkowe	- 750 815,65 zł,
- należności ze sprzedaży	- 237 469,28 zł,
- należności od Urzędów Skarbowych	- 9 516,89 zł,
- należności z tytułu poręczzonego kredytu	- 413 886,85 zł,
- należności z tytułu odpadów komunalnych	- 140 438,86 zł,
- należności z tytułu zwrotu dotacji	- 18 410,26 zł,
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych (50%) budżet państwa	- 356 957,74 zł,
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych (50%) budżet gminy	- 356 959,02 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego dot. części budżetu państwa (60%)	- 3 244 361,97 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego dot. części gminy dłużnika	- 1 901 598,86 zł,
- należności jednostki Przedszkole	- 14 041,56 zł,
- należności jednostki MGOPS	- 33 363,74 zł,
- należności jednostki Gimnazjum	- 16 072,00 zł.

Z powyższej kwoty należności na poszczególne jednostki przypada:

- Urząd Miejski – 1 561 020,90 zł,
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 5 893 241,33 zł,

- Przedszkole – 14 041,56 zł,
- Gimnazjum – 16 072,00 zł,
- Budżet jst – 9 516,89 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 IV/20/2018 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2019.

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 - w miesiącu czerwcu br. zaciągnięto kredyt w rachunku bankowym do kwoty 1 000 000,00 zł.

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.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W OKRESIE I PÓLROCZA 2019 ROKU

Uchwałą Nr IV/21/2018 z dnia 27 grudnia 2018 roku Rada Miejska uchwaliła Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Janikowo, która obejmuje lata 2019 – 2030.

Określono przedsięwzięcia do realizacji w latach 2019-2022 według poniższego zestawienia:

WYDATKI NA PRZEDSIĘWZIĘCIA OGÓLEM w roku 2019 – 2 050 478,10 zł

WYDATKI BIEŻĄCE w roku 2019 – 5 606,00 zł

Nazwa	Cel	Planowane nakłady finansowe w zł			
		Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
1. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe					w zł
Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Dostarczenie spójnej, kompleksowej informacji o przestrzeni dla celu dostępu publicznego oraz dla celu prowadzonych postępowań administracyjnych	5 606,00	2 358,00	2 308,00	0,00

WYDATKI MAJĄTKOWE w roku 2019 – 2 044 872,10 zł

Nazwa	Cel	Planowane nakłady finansowe w zł			
		Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
1. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe					w zł
Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Dostarczenie spójnej, kompleksowej informacji o przestrzeni dla celu dostępu publicznego oraz dla celu prowadzonych postępowań administracyjnych	115 284,10	17 784,00	0,00	0,00
Wymiana źródeł światła i budowa sie-	Poprawa efektywności wykorzystania energii	300 000,00	1 000 000,00	100 000,00	0,00

ci energooszczędne- go oświetlenia ulicz- nego w Janikowie					
Budowa i modernizacja dróg gminnych	Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg, zwiększenie zasobów	449 588,00	922 216,00	100 000,00	0,00
Rewitalizacja w Janikowie	Zwiększenie oferty tury- stycznej	980 000,00	960 000,00	100 000,00	0,00
Modernizacja moni- toringu w Ja- nikowie	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców, zabezpiecze- nie mienia	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00

ZMIANY W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY I MIASTA JANIKOWO

Uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Janikowo w okresie sprawozdawczym była zmieniana dwukrotnie niżej wymienionymi uchwałami:

1. Uchwałą Nr VI/38/2019 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 22 marca 2019 roku,
2. Uchwałą Nr IX/63/2019 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 27 czerwca 2019 roku.

W wyniku wprowadzonych zmian zestawienie przedsięwzięć na koniec okresu sprawozdawczego kształtuje się następująco:

WYDATKI NA PRZEDSIĘWZIĘCIA OGÓŁEM w roku 2019 – 1 869 478,10 zł

WYDATKI BIEŻĄCE w roku 2019 – 5 606,00 zł

Nazwa	Cel	Planowane nakłady finansowe w zł			
		Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
1. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe		w zł			
Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Dostarczenie spójnej, kompleksowej informacji o przestrzeni dla celu dostępu publicznego oraz dla celu prowadzonych postępowań administracyjnych	5 606,00	2 358,00	2 308,00	0,00

WYDATKI MAJĄTKOWE w roku 2019 – 1 863 872,10 zł

Nazwa	Cel	Planowane nakłady finansowe w zł			
		Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
1. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe		w zł			
Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Dostarczenie spójnej, kompleksowej informacji o przestrzeni dla celu dostępu publicznego oraz dla celu prowadzonych postępowań	115 284,10	17 784,00	0,00	0,00

	administracyjnych				
Wymiana źródeł światła i budowa sieci energooszczędnego oświetlenia ulicznego w Janikowie	Poprawa efektywności wykorzystania energii	300 000,00	1 000 000,00	100 000,00	0,00
Budowa i modernizacja dróg gminnych	Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg, zwiększenie zasobów	268 588,00	922 216,00	100 000,00	0,00
Rewitalizacja w Janikowie	Zwiększenie oferty turystycznej	980 000,00	960 000,00	100 000,00	0,00
Modernizacja monitoringu w Janikowie	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców, zabezpieczenie mienia	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00

Z powyższego planu zadań w okresie sprawozdawczym zrealizowano:

- w zakresie wydatków bieżących:

- przekazanie dotacji do samorządu województwa na realizację zadania pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – **840,90 zł**,

- w zakresie wydatków majątkowych:

Na rozbudowę i modernizację oświetlenia ulicznego gminy Janikowo wydatkowano kwotę **43 837,20 zł** na wykonanie mapy do celów projektowych dot. wymiany źródeł światła i budowy sieci energooszczędnego oświetlenia ulicznego w Janikowie,

Na budowę i modernizację dróg gminnych wydatkowano kwotę **148 837,06 zł**, w tym:

- wykonanie dojazdu do mostu w Janikowie – 32 626,98 zł,

- budowę chodnika przy ul. Powstańców Wielkopolskich w Janikowie – 48 954,93 zł,

- wykonanie map do celów projektowych:

- ul. Wiejska w Janikowie i m. Sielec – 1 476,00 zł,
- m. Dobieszewice – 1 230,00 zł,
- ul. Jana Kasprowicza w Janikowie - 1 845,00 zł,

- modernizację drogi gminnej – ul. Główna w Kołudzie Wielkiej – 34 286,25 zł,

- wykonanie miejsc parkingowych dla osób niepełnosprawnych przy Świetlicy Wiejskiej w Kołudzie Wielkiej – 10 287,97 zł,

- wykonanie drogi wewnętrznej przy ul. M.Kozala w Janikowie – 18 129,93 zł.

Na rewitalizację w Janikowie wydatkowano kwotę **1 230,00 zł** na wykonanie map do celów projektowych.

Łącznie na realizację zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć wydatkowano kwotę 194 745,16 zł, co stanowi 10,42 % zaplanowanych wydatków na te zadania.

Wydatkowanie pozostałych środków ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej nastąpi w okresie III i IV kwartału br.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań na rok 2019, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp w uchwale w sprawie uchwalenia WPF (poz. 9.1.) kształtował się na poziomie 4,71 % przy dopuszczalnym wskaźniku (poz. 9.6.1 WPF) 5,05 %. W wyniku wprowadzenia zmian w WPF w okresie pierwszego półrocza br., wskaźniki na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą odpowiednio: 4,23 % i 4,66 %.

Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2019-2030 według stanu na początek roku 2019 oraz po wprowadzonych zmianach na dzień 30 czerwca 2019 roku, a także jej realizację przedstawiają załączone tabele.

PODSUMOWANIE

Realizacja dochodów budżetowych ogółem w okresie pierwszego półrocza 2019 roku wyniosła 51,27 % ich planu, tj. kwotę **29 662 883,37 zł**.

Dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 29 643 750,98 zł, to jest 53,49 % planu po zmianach, natomiast dochody majątkowe w kwocie 19 132,39 zł, to jest 0,79 % planu.

Pozostałe dochody zamierza się uzyskać w okresie II półrocza br., szczególnie ze sprzedaży majątku. Na str. 5 i 6 wyszczególnione zostały m.in. nieruchomości przeznaczone do sprzedaży.

Wydatki budżetowe poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią kwotę **29 016 179,91 zł**, co stanowi 51,9 % ich planu.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane na poziomie 54,53 %, a wydatki majątkowe 8,2 % w stosunku do kwot planowanych wg stanu na koniec I półrocza br.

Wykonanie planu w porównaniu do wskaźnika upływu czasu kalendarzowego, gdzie wskaźnik procentowy zrealizowanych wydatków jest niski, nastąpiło m.in. w działach, w których zaplanowane są wydatki na realizację zadań inwestycyjnych.

W strukturze wykonania wydatków najwyższą pozycję zajmują wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki na realizację zadań statutowych i świadczenia wypłacane przez MGOPS.

Wydatki na obsługę długu stanowią 0,8 % ogółu wydatków.

W okresie sprawozdawczym gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji. W budżecie na rok 2019 zaplanowano kwotę 16 684,00 zł na ewentualne wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez gminę w latach wcześniejszych, które przypadają na dany rok budżetowy. W okresie I półrocza br. nie poniesiono wydatków z tego tytułu.

Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek według stanu na dzień 30 czerwca 2019 roku wynosiło **16 699 129,97 zł**, w tym kredyty i pożyczki długoterminowe zaciągnięte w:

- PKO BP Oddział w Bydgoszczy – 5 152 777,70 zł,
- BGK Oddział w Toruniu – 3 575 006,00 zł,
- PBS w Janikowie – 7 552 666,27 zł,
- WFOŚiGW w Toruniu – 418 680,00 zł.

Wskaźnik procentowy zadłużenia w odniesieniu do planowanych dochodów ogółem po zmianach na dzień sprawozdania wyniósł 28,87 %.

Plan budżetu na rok 2019 zakłada nadwyżkę w kwocie 1 941 372,72 zł. Omawiany okres sprawozdawczy zamknął się nadwyżką w kwocie 646 703,46 zł. Na powyższą sytuację wpływa fakt, iż wpływy planowanych dochodów majątkowych zrealizowane zostaną w okresie drugiego półrocza br.

Stan środków finansowych na rachunkach bankowych jednostek wg stanu na dzień 30 czerwca 2019 roku przedstawiał się następująco:

- Urząd Miejski w Janikowie – 22 857,51 zł,
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie – 15 536,65 zł,
- Ośrodek Sportu i Rekreacji w Janikowie – 28 877,93 zł,
- Miejsko-Gminny Zespół Oświaty w Janikowie – 1 158,39 zł,
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Janikowie – 1 648,80 zł,
- Gimnazjum w Janikowie – 18 397,45 zł,
- Szkoła Podstawowa w Janikowie – 4 346,13 zł,
- Szkoła Podstawowa w Broniewicach – 2 781,98 zł,
- Szkoła Podstawowa w Ludzisku – 3 658,86 zł,
- Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie – 3 280,06 zł,
- Przedszkole w Janikowie – 18 785,18 zł.

Przedstawiona analiza w zakresie realizacji budżetu za I półrocze 2019 roku jest materiałem niezbędnym przy podejmowaniu decyzji o zmianach budżetowych, a w szczególności daje podstawę do racjonalnego gospodarowania środkami publicznymi oraz do prognozowania poziomu wykonania budżetu w całym roku 2019.

Do sprawozdania opisowego dołączono:

1. Informację zawierającą: początkowy plan dochodów na rok 2019, plan dochodów po wprowadzonych zmianach wg stanu na dzień 30 czerwca br. oraz jego wykonanie w okresie I półrocza 2019 roku,
2. Informację zawierającą: początkowy plan wydatków na rok 2019, plan wydatków po wprowadzonych zmianach wg stanu na dzień 30 czerwca br. oraz jego wykonanie w okresie I półrocza 2019 roku,
3. Sprawozdanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie za I półrocze 2019 roku,
4. Sprawozdanie Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Janikowie za I półrocze 2019 roku.