

Budżet Miasta i Gminy Janikowo został przyjęty uchwałą Nr IV/14/2006 Rady Miejskiej z dnia 28 grudnia 2006 roku.

Bilans uchwalonego budżetu na kwotę **36 199 218,00 PLN** obejmował:

dochody w kwocie	30 929 094 PLN
przychody w kwocie	5 270 124 PLN
wydatki w kwocie	35 148 894 PLN
rozchody w kwocie	1 050 324 PLN

Na rok 2007 zaplanowano deficyt w kwocie **4 219 800 PLN**.

W roku sprawozdawczym uchwała budżetowa była zmieniana wielokrotnie i to na podstawie uchwał Rady Miejskiej:

- Nr VI/21/2007 z dnia 26 marca 2007 roku,
- Nr VII/28/2007 z dnia 27 kwietnia 2007 roku,
- Nr VIII/33/2007 z dnia 22 czerwca 2007 roku,
- Nr IX/46/2007 z dnia 30 lipca 2007 roku,
- Nr X/51/2007 z dnia 12 września 2007 roku,
- Nr XI/56/2007 z dnia 12 października 2007 roku,
- Nr XII/65/2007 z dnia 23 listopada 2007 roku.

Burmistrz Gminy i Miasta, działając w oparciu o § 17 uchwały Rady Miejskiej Nr IV/14/2006 z dnia 28 grudnia 2006 roku dokonał zmian w budżecie następującymi zarządzeniami:

- Nr 70/B/2007 z dnia 05 lutego 2007 roku,
- Nr 72/B/2007 z dnia 16 maja 2007 roku,
- Nr 73/B/2007 z dnia 16 sierpnia 2007 roku,
- Nr 77/B/2007 z dnia 05 listopada 2007 roku,
- Nr 80/B/2007 z dnia 14 grudnia 2007 roku.

Bilans planowanego budżetu po zmianach na dzień 31 grudnia 2007 roku w kwocie **38 086 478 PLN** przedstawiał się następująco:

dochody w kwocie	32 401 786 PLN
przychody w kwocie	5 684 692 PLN
wydatki w kwocie	36 621 586 PLN
rozchody w kwocie	1 464 892 PLN

Deficyt ustalony na początku roku 2007 nie zmienił się i wynosił **4 219 800 PLN**.

W trakcie roku plan dochodów uchwalony na 01 stycznia 2007 roku został zwiększony o 4,8% w drodze kolejnych zmian budżetowych, natomiast plan wydatków zwiększono o 4,2%.

W kilku uchwałach budżetowych – zmieniających wprowadzono do realizacji ponadplanowe

dochody, których łączna wartość wyniosła **588 954 PLN**.

W gminie prowadzono analizę finansową na bieżąco, aby można było w każdej chwili ocenić sytuację finansową jednostki.

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

W materiale opisującym wykonanie budżetu w 2007 roku zastosowano wykresy i tabele.

DOCHODY BUDŻETOWE

W roku 2007 dochody budżetowe zostały zrealizowane w kwocie **31 685 732,20 PLN** co stanowi 97,8% planu rocznego.

Wykonanie dochodów w roku sprawozdawczym jest o 1 860 367,00 PLN wyższe w porównaniu do roku 2006.

Realizacja podstawowych dochodów podatkowych w kwocie 14 841 157,88 PLN stanowi 46,8% w strukturze dochodów wykonanych ogółem.

Zrealizowane wpływy podstawowych dochodów podatkowych przedstawiają się następująco:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych PLN	424 267,79
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych PLN	5 320 088,00
- podatek rolny	514 463,83 PLN
- podatek od nieruchomości	7 893 222,28 PLN
- podatek leśny	1 648,90 PLN
- podatek od środków transportowych	207 056,00 PLN
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej PLN	15 569,25
- podatek od czynności cywilnoprawnych	412 546,83 PLN
- wpływy z opłaty skarbowej	52 295,00 PLN

W roku sprawozdawczym planowane podstawowe dochody podatkowe wykonano w kwocie wyższej niż przewidywano i to:

- w udziałach z podatku dochodowego osób fizycznych plan przekroczone o 3,6%
- w podatku leśnym o 3,0%,
- z karty podatkowej o 26,7%,
- w podatku od czynności cywilnoprawnych o 114 376,00 PLN ponieważ w

ostatnich dniach grudnia 2007 roku dwa urzędy skarbowe dokonały wpłat na konto gminy w kwocie ponad 100 tys.

Z uwagi na brak możliwości wprowadzenia do planu dochodów ponadplanowych, wystąpiło znaczne przekroczenie planu rocznego w § 0500.

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

UMORZENIA ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH

1. Podatek rolny § 0320

- od osób fizycznych 53 602,00 PLN co stanowi 11% należności.

2. Podatek od nieruchomości § 0310

- od osób prawnych 458 657,00 PLN co stanowi 6% należności,

- od osób fizycznych 67 966,00 PLN co stanowi 7% należności.

3. Podatek od środków transportowych § 0340

- od osób prawnych 5 280,00 PLN co stanowi 18% należności,

- od osób fizycznych 31 480,00 PLN co stanowi 12% należności.

4. Podatek leśny § 0330

- od osób fizycznych w kwocie 23,00 PLN.

5. Podatek od posiadania psów w kwocie 105,00 PLN.

ODROCZENIA TERMINU PŁATNOŚCI I ROZŁOŻENIA NA RATY

1. Podatek od nieruchomości § 0310

- od osób prawnych - 143 714,00 PLN,

- od osób fizycznych - 95 621,00 PLN.

2. Podatek rolny § 0320

- od osób prawnych - 10 562,00 PLN,

- od osób fizycznych - 19 262,00 PLN.

3. Podatek leśny § 0330

- od osób fizycznych - 9,00 PLN.

4. Podatek od środków transportowych - 9 645,00 PLN.

Ogółem rozłożono płatności podatków na raty i odroczone terminy płatności na kwotę 278 813,00 PLN co stanowi 3% ogólnej kwoty należności w wymienionych wyżej tytułach podatków.

SKUTKI OBNIŻENIA GÓRNYCH STAWEK PODATKÓW OBLICZONE ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY

Do budżetu gminnego wpływy z podatków zmniejszyły uchwalone stawki podatkowe, które zgodnie z podjętymi uchwałami przez Radę Miejską były niższe od górnych stawek obowiązujących w roku 2007.

Zmniejszenia wpływów dotyczyły podatków:

1. Podatku rolnego w kwocie 212 827,00 PLN, w tym:
 - od osób prawnych 44 084,00 PLN,
 - od osób fizycznych 168 743,00 PLN.
2. Podatku od nieruchomości w kwocie 280 678,00 PLN, w tym:
 - od osób prawnych 48 515,00 PLN,
 - od osób fizycznych 232 163,00 PLN.
3. Podatku od środków transportowych w kwocie 230 882,00 PLN, w tym:
 - od osób prawnych 38 317,00 PLN,
 - od osób fizycznych 192 565,00 PLN.
4. Podatku od posiadania psów w kwocie 4 411,00 PLN.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w roku sprawozdawczym były o ponad 100 tys. PLN większe niż w roku 2006.

HIPOTEKI

W roku 2007 ustanowione zostały hipoteki przymusowe na należności gminne z tytułu dochodów z podatku rolnego i od nieruchomości osób fizycznych w ilości 8 hipotek na kwotę 33 606,90 PLN.

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

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

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

plan – 203 655,00 PLN

należności – 168 394,61 PLN

wykonanie – 168 394,61 PLN

% wykonania planu – 82,7

Na realizację Sektorowego Programu Operacyjnego Działanie 2.3 „Odnowa wsi oraz zachowanie i odnowa dziedzictwa kulturowego” w Trłagu (świątlica wiejska) gmina otrzymała środki w kwocie 15 005,00 PLN.

Kwota 35 144,00 PLN została zakwalifikowana przez Urząd Marszałkowski do refundacji w roku 2008.

Dotacja na realizację zadania zleconego w zakresie zwrotu podatku akcyzowego wliczonego do ceny oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej wyniosła w roku 2007 – 153 389,61 PLN.

Różnica w kwocie 116,39 PLN została zwrócona na konto bankowe Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy.

Dział 020 – LEŚNICTWO

plan – 5 050,00 PLN

należności – 5 527,31 PLN

wykonanie – 5 527,31 PLN

% wykonania planu – 109,5

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

1. wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie 809,12 PLN,
2. wpływy ze sprzedaży drewna pozyskanego z lasów gminnych w kwocie 4 697,32 PLN,
3. wpływy z tytułu naliczonych odsetek w kwocie 20,87 PLN.

Dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich znacznie przekroczyły plan roczny, ponieważ na koniec roku dokonano wpłaty nie przewidzianej na rok 2007.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan – 3 881 857,00 PLN

należności – 3 972 890,94 PLN

wykonanie – 3 578 214,02 PLN

% wykonania planu – 92,2

Plan dochodów w dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa** został wykonany w 92%, przy czym najniżej wykonano planowane wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności tylko w 41%.

Na kwotę wpływów ogółem – 3 578 214,02 PLN składają się dochody z następujących tytułów:

1. użytkowanie wieczyste nieruchomości:

- osób prawnych - 21 484,97 PLN
- osób fizycznych - 21 338,18 PLN

2. 25% użytkowania wieczystego z tytułu zbycia mieszkania 795,44 PLN

3. czynsz z mienia gminnego (lokale mieszkalne na wsi) 44 274,71 PLN

4. wpłaty za zużyty opał do ogrzania mieszkań 3 308,71 PLN

5. dzierżawa gruntów 5 719,64 PLN

6. czynsz z lokali mieszkalnych 2 137 765,12 PLN

7. wynajem lokali użytkowych 25 747,73 PLN

8. przekształcanie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 414,00 PLN

9. sprzedaż mienia gminnego 985 588,91 PLN

10. sprzedaż ratalna nieruchomości 141 676,80 PLN

11. odsetki o9d nieterminowych wpłat 25 856,61 PLN

12. fundusz remontowy (budynki po termomodernizacji) 164 243,20 PLN.

W budynkach wielorodzinnych w mieście Janikowo sprzedano lokale mieszkalne dotychczasowym najemcom na łączną kwotę 428 198,00 PLN z tego wpływy w roku 2007 wynosiły 340 398,00 PLN.

W wyniku zamiany zostały zbyte 2 lokale przez gminę, przy czym uzyskana dopłata wyniosła 36 900,00 PLN.

W roku sprawozdawczym gmina pozyskała lokale w Kołodzie Wielkiej w wyniku darowizny. Ponadto sprzedane zostały działki na kwotę 472 917,00 PLN; w tym w Ludzisku i Kołodziejewie działki rolne, w Janikowie 4 działki na poprawę zagospodarowania własnej nieruchomości; 3 działki związane z prowadzeniem usług rzemiosła uciążliwego oraz 2 działki pod

budownictwo mieszkaniowe. Powierzchnia sprzedana ogółem wyniosła 3.2165 ha.

Należność za sprzedane lokale w 4 przypadkach została rozłożona na raty, przy czym na wszystkie transakcje sprzedaży lokali mieszkalnych Rada Miejska podjęła stosowne uchwały i zawarto akty notarialne.

Do zasobów gminnych nieruchomości przyjęto nieodpłatnie mieszkania od Krajowej Spółki Cukrowej.

Na podstawie sprawozdania Rb-27S z wykonania dochodów ustalono poziom zaległości i nadpłat na koniec roku 2007 w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Z należności w kwocie 418 595,74 PLN, zaległości pozostałe do zapłaty wynoszą 73 562,75 PLN i dotyczą:

1. opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 10 533,94 PLN
2. dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 32 748,78 PLN
3. wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 5 825,00 PLN
4. dochodów ze sprzedaży mienia gminnego – 8 446,79 PLN
5. naliczonych odsetek od nieterminowych wpłat – 4 459,46 PLN
6. wpłat na fundusz remontowy – 11 548,78 PLN.

Nadpłaty na dzień 31 grudnia 2007 roku stanowią dla działu „700” kwotę 23 918,82 PLN i dotyczą:

1. opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 4,26 PLN
2. opłaty z tytułu czynszu i dzierżawy – 3 054,81 PLN
3. wpłat na fundusz remontowy – 20 859,75 PLN.

Do materiałów opisujących wykonanie dochodów działu 700 – Gospodarka mieszkaniowa dołącza się tabele przedstawiające obrót nieruchomościami w 2007 roku.

1.Sprzedane lokale przez Gminę Janikowo w budynkach wielorodzinnych w mieście i gminie Janikowo

<i>Lp.</i>	<i>Opis nieruchomości</i>	<i>Powierzchnia</i>		<i>Nr uchwały organ gminy</i>	<i>Cena sprzedaży</i>	<i>Akt notarialny</i>
		<i>udział grunt/budynki</i>	<i>Lokal m2</i>			
1	Janikowo Główna 7B2	350\9693	35,0	VII-58\95 9.03.1995r.	28.466,-	Rep A 1936 27.03.2007r.
2	Janikowo Główna 29\6	3712\74781	37,12	VII-58\95 9.03.1995r.	38.200,-	Rep A 1942 27.03.2007r.

<i>Lp.</i>	<i>Opis nieruchomości</i>	<i>Powierzchnia</i>		<i>Nr uchwały organ gminy</i>	<i>Cena sprzedaży</i>	<i>Akt notarialny</i>
		<i>udział grunt/budynki</i>	<i>Lokal m2</i>			
3	Janikowo Główna 9b\6	4925\99000	49,25	VII-58\95 9.03.1995r.	41.200,- z tego wpłata w 2007r. 20.600,-	Rep. A 3160 8.05.2007r.
4	Janikowo Z.Wilkońskiego 6\22	5430\177096	49,80	XX-146\96 14.09.1996	42.332,-	Rep. A 3166 8.05.2007r.
5	Janikowo Główna 14\23	4958\102400	49,58	VII-58\95 9.03.1995r.	43.700- z tego wpłata w 2007r. 27.000,-	Rep. A 4524 19.06.2007r.
6	Janikowo Słoneczna 5a\5	376\11276	37,60	przetarg VIII\37\2007 22.06.2007	101.000,-	Rep. A 6818 18.09.2007r.
7	Janikowo Główna 1\4	515\3636	51,50	VII-58\95 9.03.1995r.	68.700,- z tego wpłata w 2007r. 34.350,-	Rep. A 6824 18.09.2007r.
8	Janikowo Główna 23/7	4808\76601	48,08	VIII\36\2007 22.06.2007r.	64.600,- zł z tego wpłata w 2007r. 48.450,-	Rep. A 8170 14.11.2007r.

wartość sprzedaży 428.198,-zł

- wpłaty w 2007r: 340,398,- zł

2.Zbyte w wyniku zamiany lokale przez Gminę Janikowo

<i>Lp.</i>	<i>Opis nieruchomości</i>	<i>Powierzchnia</i>		<i>Nr uchwały organ gminy</i>	<i>Cena uzyskana z dopłaty</i>	<i>Akt notarialny</i>
		<i>udział</i>	<i>Lokal m2</i>			
1	Janikowo Z.Wilkońskiego 14\11	6487\201622	60,48	VI\25\2007 26.03.2007	Dopłata 33.700,-	Rep. A 2797 24.04.2007r.
2	Janikowo Sportowa 5\23	4208\215800	39,08	VIII\40\2007 22.06.2007r.	Dopłata 3.200,-	Rep. A 5887 21.08.2007r.

2.Sprzedane działki przez Gminę Janikowo

<i>Lp.</i>	<i>Opis nieruchomości</i>	<i>Dz. nr</i>	<i>Przeznaczenie działki</i>	<i>Powierzchnia gruntu [ha]</i>	<i>Nr uchwały organ gminy</i>	<i>Cena sprzedaży brutto</i>	<i>Akt notarialny</i>
1	Ludzisko	57\1	rolne	0.7922	XXXIV-243\2006 8.09.2006r.	36.758,-	Rep. A 715 6.02.2007r.
2	Ludzisko	100\5	rolne	0.1868	XXXIII-232\2006 30.06.2006r.	5.050,-	Rep. A 715 6.02.2007r.
3	Janikowo obręb II, mapa 5	83\47	na poprawę zagospodarow ania własnej nieruchomości	0.0136	V\17\2007 9.02.2007r.	5.000,-	Rep. A 3188 8.05.2007r.
4	Janikowo obręb II, mapa	83\48	na poprawę zagospodarow ania własnej nieruchomości	0.0138	V\17\2007 9.02.2007r.	5.000,-	Rep. A 3173 8.05.2007r.
5	Janikowo obręb III, mapa 5	16\149 291\6	na poprawę zagospodarow ania własnej nieruchomości	0.0339 0.0033	V\17\2007 9.02.2007r.	5.500,-	Rep. A 3570 22.05.2007r.
6	Janikowo obręb III, mapa 5	291\12	usługi- rzemiosło nieuciążliwe	0.2799	V\17\2007 9.02.2007r.	49.410,-	Rep. A 3582 22.05.2007r.
7	Janikowo obręb III, mapa 5	291\13	usługi- rzemiosło nieuciążliwe	0.3266	V\17\2007 9.02.2007r.	61.610,-	Rep. A 3576 22.05.2007r.
8	Janikowo obręb III, mapa 5	291\7 291\10 16\146	usługi- rzemiosło nieuciążliwe	0.7897 0.1780 0.0043	V\17\2007 9.02.2007r.	136.500,-	Rep. A 4819 27.06.2007r.
9	Janikowo obręb II, mapa 6	147\84	budownictwo mieszkaniowe	0.0992	VIII\41\2007 22.06.2007r.	86.254,-	Rep. A 6182 4.10.2006r.
10	Dobieszewice	61	na poprawę zagospodarow ania własnej	0.0110	VIII\39\2007 22.06.2007r.	300,-	Rep. A 5893 21.08.2007r.

<i>Lp.</i>	<i>Opis nieruchomości</i>	<i>Dz. nr</i>	<i>Przeznaczenie działki</i>	<i>Powierzchnia gruntu [ha]</i>	<i>Nr uchwały organ gminy</i>	<i>Cena sprzedaży brutto</i>	<i>Akt notarialny</i>
			nieruchomości				
11	Janikowo obręb V, mapa 1	120\3 38\1	budownictwo mieszkaniowe	0.1719 0.0004	VIII\41\2007 22.06.2007r.	73.932,-	Rep. A 22686 30.10.2007r.
12	Kołodziejewo mapa 2	230\9	rolne	0.3119	V\19\2007 09.02.2007r.	7.600,-	Rep. A8361 16.11.2007r.

powierzchnia sprzedana 3.2165 ha o wartości 472.917,-zł

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 5 500,00PLN

należności – 6 193,20 PLN

wykonanie – 6 193,20 PLN

% wykonania planu – 112,6

W roku sprawozdawczym stan wpływów z tytułu zwrotu opłat za wycenę lokali został wykonany w 112,6%. Nabywcy nieruchomości zapłacili za wycenę lokali i działek budowlanych w roku 2007 kwotę 6 193,20 PLN.

Dział 720 - INFORMATYKA

plan – 268 400,00PLN

należności – 247 617,71 PLN

wykonanie - 234 695,25 PLN

% wykonania planu – 87,4

W roku 2007 były kontynuowane działania w zakresie świadczenia usług internetowych w tym:

- montaż urządzeń do sygnału Internetu na kwotę 45 901,43 PLN
- obciążenia z tytułu abonamentu – 188 519,87 PLN

Należności pozostałe do zapłaty ogółem wynoszą na koniec roku 2007 kwotę 15 851,47 PLN w tym zaległości 8 849,97 PLN.

Dział 750 -ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 153 806,00 PLN

należności – 253 716,77 PLN

wykonanie – 188 742,62 PLN

% wykonania planu – 122,71

W roku sprawozdawczym gmina otrzymała środki finansowe na realizację zadań zleconych w kwocie 109 269,00 PLN. Na pozostałe dochody w dziale 750 składają się wpływy z tytułu:

- za wydane koncesje i licencje – 599,93 PLN,
- zwrot kosztów postępowania procesowego – 3 281,20 PLN
- wynajmu lokalu użytkowego w budynku administracyjnym – 9 497,30 PLN,
- wynajmu samochodu Mercedes – 3 107,59 PLN,
- zwrotu prowizji od składek przekazanych do ZUS – 2 431,74 PLN,
- zwrotu za rozmowy telefoniczne – 479,58 PLN,
- naliczonych odsetek – 20,27 PLN,
- rozliczeń z lat ubiegłych – 41 368,41 PLN.

Na rok 2007 zaplanowano kwotę 14 747,00 PLN tytułem zwrotu kosztów wynagrodzenia dla zatrudnionych w Urzędzie Miejskim 2 osób niepełnosprawnych.

Wykonanie w § 2700 wyniosło 13 890,07 PLN co stanowi 94,2% planu. Refundacja kosztów zatrudnienia wynika z umowy zawartej z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Za wydane dowody osobiste w roku 2007, dla naszej gminy wpływy naliczone w wysokości 5% pobranych opłat wyniosły 4 797,53 PLN.

W związku z tym, że nie wydano takiej ilości dowodów osobistych jak zaplanowano, kwota prowizji dla gminy, naliczona została w 55% planu.

Łączna wartość zaległości w dziale 750 – Administracja publiczna wyniosła na dzień 31 grudnia 2007 roku kwotę 22 368,28 PLN w tym z tytułu rozliczeń z PUP w Inowrocławiu 21 400,00 PLN.

Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW

***WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI
I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA***

plan – 22 520,00 PLN

należności – 22 520,00 PLN

wykonanie – 22 520,00 PLN

% wykonania – 100,0

W roku 2007 na rachunek bieżący gminy wpłynęły środki dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, w zakresie:

- prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w kwocie 2 939,00 PLN,
- na prowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu w kwocie 19 391,00 PLN,
- na rozliczenie przeprowadzonych na terenie gminy wyborów do Rady Miejskiej w kwocie 190,00 PLN.

Plan w roku sprawozdawczym wykonano w 100% w zakresie wydatków, z otrzymanych środków gmina rozliczyła się z Delegaturą Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy, sporządzono także stosowne sprawozdania zarówno merytoryczne jak i finansowe.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE

plan – 22 000,00 PLN

należności – 19 781,11 PLN

wykonanie – 19 781,11 PLN

% wykonania planu – 89,9

W oparciu o zawarte porozumienie pomiędzy gminą Janikowo a Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych o dofinansowanie kosztów zatrudnienia osób niepełnosprawnych przy obsłudze monitoringu miejskiego, wpływy w § 2700 wyniosły 19 781,11 PLN. Plan zrealizowano w 89,9% z uwagi na zmniejszenie zatrudnienia pod koniec roku 2007; refundacja poniesionych przez gminę kosztów oparta jest o wniosek złożony w PFRON, sporządzony na podstawie list płac.

**Dział 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH,
OD OSÓB FIZYCZNYCH
I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH
OSOBOWOŚCI PRAWNEJ
plan – 15 379 682,00 PLN
należności – 15 649 532,83 PLN
wykonanie – 15 064 926,31 PLN
% wykonania planu – 97,95**

Na dochody w dziale 756 składają się:

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

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

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY PRAWNE

1. Podatek od nieruchomości osób prawnych - § 0310

plan – 7 586 412,00 PLN

wykonanie - 7 120 497,54 PLN

% wykonania - 93,9

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

- należności pozostałe do zapłaty	158 400,45 PLN
- zaległości	30 274,55 PLN
- nadpłaty	15 588,12 PLN

W sprawozdawczości na koniec roku 2007 ustalono wartość skutków obniżenia górnych stawek podatku i wynoszą one 48 515,00 PLN, natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy, to jest odroczeń terminu płatności, umorzeń zaległości podatkowych i rozłożenia na raty wyniosły 602 371,00 PLN gdzie:

- rozłożenie na raty i odroczenia stanowią 143 714,00 PLN,
- umorzenia stanowią 458 657,00 PLN,

Zwolnienie z podatku obliczone za rok 2007 wyniosło 185 033,00 PLN.

2. Podatek rolny osób prawnych - § 0320

plan – 98 560,00 PLN

wykonanie – 97 920,60 PLN

% wykonania - 99,4

W § 0320 ustalono na koniec okresu sprawozdawczego:

- skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych, utracone dochody stanowią kwotę 44 084,00 PLN,

- skutek rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności – 10 562,00 PLN.

3. Podatek leśny osób prawnych - § 0330

plan – 1 200,00 PLN

wykonanie – 1 180,00 PLN

% wykonania – 98,3

4. Podatek od środków transportowych osób prawnych - § 0340

plan – 36 100,00 PLN

wykonanie – 30 507,00 PLN

% wykonania – 84,5

Na skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych, utracone dochody stanowią kwotę 38 317,00 PLN. W sprawozdaniu rocznym wykazano ponadto kwotę odroczeń terminu płatności i rozłożenia na raty – 5 280,00 PLN.

5. Podatek od czynności cywilnoprawnych osób prawnych - § 0500

plan – 8 500,00 PLN

wykonanie – 122 876,00 PLN

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych osób prawnych zrealizowane zostały w kwocie 122 876,00 PLN co znacznie przekroczyło kwotę planu. Na koniec roku gmina otrzymała przelew środków finansowych od Urzędu Skarbowego w kwocie wielokrotnie przekraczającej plan roczny. Z uwagi na brak możliwości (nie było sesji Rady Miejskiej) nie wprowadzono do planu dochodów ponadplanowych.

6. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 850,00 PLN
wykonanie – 893,62 PLN
% wykonania – 105,1

7. Odsetki od podatków i opłat - § 0910

plan – 7 000,00 PLN
wykonanie – 7 760,55 PLN
% wykonania – 110,9

Na koniec okresu sprawozdawczego wpływy z tytułu naliczonych odsetek za zwłokę we wpłatach podatków przez osoby prawne wyniosły 7 760,55 PLN, w tym za opóźnienie w uregulowaniu podatku od nieruchomości – 7 202,55 PLN. Zaległości na koniec roku stanowią kwotę 1 397,00 PLN.

8. Zwrot utraconych dochodów - § 0970

plan – 3 000,00 PLN
wykonanie – 2 856,00 PLN
% wykonania – 95,2

W roku sprawozdawczym z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej gmina otrzymała rekompensatę utraconych dochodów z tytułu nie opodatkowania podatkiem od nieruchomości gruntów pod jeziorami. Wnioskowana kwota zrealizowana jest w 95%.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY FIZYCZNE

1. Podatek od nieruchomości osób fizycznych - § 0310

plan – 768 760,00 PLN
wykonanie - 772 724,74 PLN
% wykonania - 100,5

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

zaległości – 109 355,80 PLN
nadpłaty - 1 418,36 PLN

Łączna kwota należności z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosi 203 845,78 PLN.

W sprawozdaniu rocznym Rb-27 ustalono ponadto wartość skutków obniżenia przez Radę

Miejską górnych stawek podatku i stanowią one dość znaczną kwotę to jest 232 163,00 PLN Skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień stanowią kwotę ogółem 163 587,00 PLN , w tym:

odroczenia - 95 621,00 PLN,

umorzenia - 67 966,00 PLN,

2. Podatek rolny osób fizycznych - § 0320

plan – 473 280,00 PLN

wykonanie – 416 543,23 PLN

% wykonania - 88,0

Na koniec 2007 roku należności, które pozostały do zapłaty wynoszą 54 187,29 PLN w tym zaległości stanowią kwotę 35 602,59 PLN.

Z uwagi na zmniejszenie w 2007 roku stawki podatku rolnego przez Radę Miejską, plan wpływów z tego podatku został pomniejszony o 168 743,00 PLN, natomiast skutki udzielenia ulg miały następujące konsekwencje finansowe:

- odroczenia terminu płatności i rozłożenie na raty – 19 262,00 PLN

- umorzenia – 53 602,00 PLN

3. Podatek leśny osób fizycznych - § 0330

plan – 400,00 PLN

wykonanie – 468,90 PLN

% wykonania – 117,2

Saldo na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 28,10 PLN i są to należności pozostałe do zapłaty, natomiast zaległości w tym podatku wyliczono na kwotę 19,10 PLN, a odroczenia na sumę 9,00 PLN. W ciągu roku na wniosek podatnika organ podatkowy umorzył podatek leśny na kwotę 23,00 PLN.

4. Podatek od środków transportowych osób fizycznych - § 0340

plan – 222 357,00 PLN

wykonanie – 176 549,00 PLN

% wykonania – 79,4

W okresie sprawozdawczym zaległości w podatku od środków transportowych, których właścicielami są osoby fizyczne wyniosły 73 862,17 PLN.

Na skutek obniżenia przez gminę górnych stawek utracone dochody stanowią kwotę 192 565,00 PLN, natomiast kwota 9 645,00 PLN to wartość skutków udzielonych przez gmi-

nę odroczeń.

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

plan – 15 000,00 PLN

wykonanie – 15 619,20 PLN

% wykonania – 104,1

Zgodnie ze sprawozdaniem urzędu skarbowego, zaległości w opłatach podatku od spadków i darowizn wynoszą na koniec okresu sprawozdawczego kwotę 14 202,60 PLN.

6. Podatek od posiadania psów - § 0370

plan – 8 500,00 PLN

wykonanie – 7 470,30 PLN

% wykonania – 87,9

Na mniejsze wpływy w podatku od posiadania psów niż zakładał plan roczny, miało istotny wpływ, obniżenie górnej stawki tego podatku, jest to kwota 4 411,00 PLN.

Wpływy z podatku od posiadania psów utrzymują się na porównywalnym poziomie od kilku lat. Stawka podatku pozostaje również nie zmieniona, a zdarza się że na wniosek właściciela psa, z przyczyn istotnych, organ podatkowy umarza daninę.

7. Podatek od czynności cywilnoprawnych - § 0500

plan – 279 974,00 PLN

wykonanie – 289 670,83 PLN

% wykonania – 103,5

Na podstawie złożonych sprawozdań przez urzędy skarbowe ustalono zaległości na dzień 31 grudnia 2007 r. i wynoszą one 140,05 PLN, natomiast nadpłaty 4 418,80 PLN.

8. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 5 500,00 PLN

wykonanie – 6 358,23 PLN

% wykonania – 115,6

Wykonanie planu wpływów z tytułu opłaty prolongacyjnej jest dość wysokie z uwagi na dużą ilość wniosków złożonych przez osoby fizyczne. W okresie sprawozdawczym znacznie wzrosły wpływy z tytułu kosztów upomnień, które wysłano do podatników podatku rolnego i podatku od nieruchomości. W roku 2007 naliczono koszty upomnień w samym tylko podat-

ku od nieruchomości osób fizycznych na kwotę 5 346,23 PLN.

9. Odsetki od podatków i opłat - § 0910

plan – 7 093,00 PLN

wykonanie – 7 732,26 PLN

% wykonania – 109,0

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

1. Wpływy z opłaty skarbowej - § 0410

plan – 54 000,00 PLN

wykonanie – 52 295,00 PLN

% wykonania – 96,8

Plan roczny ustalony na podstawie wykonania za rok 2006 zakładał osiągnięcie dochodów na poziomie kwoty 54 000,00 PLN, jednak łączne wpływy w ciągu roku nie osiągnęły kwoty wyższej od planowanej.

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

plan – 152 980,00 PLN

wykonanie – 153 288,47 PLN

% wykonania – 100,2

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

plan – 23 500,00 PLN

wykonanie – 21 767,00 PLN

% wykonania – 92,6

Wykonanie w tej podziałce klasyfikacji budżetowej dotyczy opłaty wnoszonej za dokonanie lub zmianę wpisu o działalności gospodarczej.

4. Wpływy z karty podatkowej - § 0350

plan – 12 290,00 PLN

wykonanie – 15 569,25 PLN

% wykonania – 126,7

Zgodnie ze sprawozdaniem urzędu skarbowego, zaległości we wpływach z karty podatkowej wyniosły 6 530,57 PLN.

5. Wpływy z odsetek od podatków i opłat - § 0910

plan – 0 PLN

wykonanie – 22,80 PLN

% wykonania – 0

W roku sprawozdawczym nie planowano odsetek.

UDZIAŁY GMIN W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

1. Podatek dochodowy od osób fizycznych - § 0010

plan – 5 134 426,00 PLN

wykonanie – 5 320 088,00 PLN

% wykonania – 103,6

Plan udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych został ustalony w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów. Już wykonanie na dzień 30 czerwca 2007 roku wskazywało na to, że planowany dochód zostanie wykonany. W ostatnim kwartale 2007 roku wpłaty miesięczne były znacznie wyższe niż na początku roku, więc ogólny plan został przekroczony o 3,6%.

2. Podatek dochodowy od osób prawnych - § 0020

plan – 480 000,00 PLN

wykonanie – 424 267,79 PLN

% wykonania – 88,4

Plan dochodów gminy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych konstruowany był w oparciu o wykonanie dochodów z lat poprzednich. Ponieważ wykonanie za I półrocze 2007 roku utrzymywało się na niskim poziomie, stąd Rada Miejska dokonała korekty planu rocznego.

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych uzależnione są od wielkości wypracowanego dochodu przez podmioty gospodarcze mające swą siedzibę na terenie gminy. W roku sprawozdawczym wykonanie planu jest porównywalne z wpływami w roku 2006.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 6 924 789,00 PLN

należności – 6 926 205,44 PLN

wykonanie – 6 926 205,44 PLN

% wykonania planu – 100,0

Na dochody w dziale **758 Różne rozliczenia** składają się wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w Piastowskim Banku Spółdzielczym w Janikowie – 8 216,44 PLN.

W roku sprawozdawczym gmina nasza otrzymała środki subwencji ogólnej w łącznej kwocie 6 917 989,00 PLN, w tym:

- część równoważąca subwencji 92 488,00 PLN
- część oświatowa subwencji 6 825 501,00 PLN

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 254 921,00 PLN

należności – 249 256,00 PLN

wykonanie – 248 307,11 PLN

% wykonania planu – 97,4

W roku 2007 dochody do budżetu gminy od placówek oświatowych obejmowały:

- wpływy za wynajem sal w budynkach szkolnych w kwocie 3 187,55 PLN,
- wpływy za vending w kwocie 2 559,72 PLN,
- wpływy za wynajem lokali mieszkalnych w budynkach szkolnych 2 573,57 PLN,
- wpływy z tytułu refundacji kosztów wynagrodzenia pracowników obsługi w kwocie 8 961,14 PLN.

Dochody zrealizowane przez Przedszkole w Janikowie stanowią 99,7% planu i obejmują:

- czesne w Przedszkolu w Janikowie – 54 835,00 PLN
- czesne z Filii Przedszkola w Kołodziejewie – 3 933,00 PLN
- wynajem sal w przedszkolu – 544,00 PLN
- wpływy za wyżywienie dzieci w przedszkolu – 64 234,60 PLN

Na dzień 31 grudnia 2007 roku należności pozostałe do zapłaty w przedszkolu wynoszą 467,90 PLN.

Dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych bieżących szkół podstawowych wynosiły 23 736,00 PLN. Dotacja ta była przeznaczona na nauczanie języka angielskiego w klasach pierwszych i drugich przez nauczycieli z kwalifikacjami. Dotacja była wykorzystana w 100% przez szkoły podstawowe w Janikowie i Broniewicach.

Ponadto Szkoła Podstawowa w Broniewicach otrzymała dotację na dofinansowanie wycieczki do miejsc historycznych w kwocie 4 985,00 PLN.

Na wniosek gimnazjum wpłynęły środki w celu dofinansowania zakupu kamery w kwocie 6 400,00 PLN.

Na dofinansowanie kształcenia młodocianych pracowników gmina otrzymała środki w kwocie 83 054,53 PLN. W oparciu o złożone wnioski przez pracodawców gmina zgłaszała potrzeby finansowe w Urzędzie Wojewódzkim w Bydgoszczy. Ostatnia transza dotacji wpłynęła pod koniec roku sprawozdawczego.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

plan – 3 200,00 PLN

należności – 3 166,35 PLN

wykonanie – 3 166,35 PLN

% wykonania planu – 98,9

W roku 2007 nie wykorzystano wszystkich środków zgromadzonych na rachunku bankowym środków niewygasających. Kwota 3 166,35 PLN przelana została na rachunek dochodów budżetowych. Wydatki niewygasające dotyczyły planu wydatków Komisji ds. Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

plan – 4 650 425,00 PLN

należności – 4 983 305,08 PLN

wykonanie – 4 633 758,50 PLN

% wykonania planu – 99,6

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

rozd. 85203

- dotacja dla ośrodka wsparcia – 367 045,00 PLN,

rozd. 85212

- dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych – 3 400 286,43 PLN,

rozd. 85213

- dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne – 9 555,31 PLN,

rozd. 85214

- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze – 120 959,78 PLN,

rozd. 85228

- dotacja na usługi opiekuńcze – 12 000,00 PLN,

oraz wpływy środków z tytułu **dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych gminy**

- § 2300:

rozd. 85214

- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze – 235 818,00 PLN,

rozd. 85219

- dotacja na utrzymanie MGOPS – 219 700,00 PLN,

rozd. 85295

- dotacja na dożywianie – 232 600,00 PLN.

W 2007 roku wpływy z tytułu odpłatności za świadczenie usług opiekuńczych u chorego w domu wyniosły 23 075,96 PLN, oraz wpływy z tytułu zwrotu świadczeń (rozliczenie z lat ubiegłych) stanowiły kwotę 11 816,59 PLN.

Należności na koniec roku sprawozdawczego z tytułu zaliczek alimentacyjnych wynoszą 348 726,46 PLN i są o ponad 145 tys. wyższe niż na koniec roku 2006.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA

WYCHOWAWCZA

plan – 263 181,00 PLN

należności – 259 720,33 PLN

wykonanie – 259 540,33 PLN

% wykonania planu – 98,6

W okresie sprawozdawczym wpływy z tytułu odpłatności za wydane obiady przez szkolne stołówki wynosiły 111 454,50 PLN na plan 113 000,00 PLN.

Roczne wpływy do budżetu gminy dotyczyły szkół jak niżej:

- Gimnazjum w Janikowie – 48 036,00 PLN,

- Szkoła Podstawowa w Ludzisku – 22 096,50 PLN,
- Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie – 22 365,00 PLN,
- Szkoła Podstawowa w Broniewicach – 18 957,00 PLN.

Należności pozostałe do zapłaty wyliczone na dzień 31 grudnia 2007r. wynoszą 180,00 PLN.

W ramach pomocy materialnej dla uczniów gmina otrzymała środki w kwocie 148 085,83 PLN z przeznaczeniem na:

- stypendia - 129 331,00 PLN
- podręczniki – 8 404,83 PLN
- mundurki – 10 350,00 PLN.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA

I OCHRONA ŚRODOWISKA

plan – 146 200,00 PLN

należności – 155 108,23 PLN

wykonanie – 154 743,29 PLN

% wykonania planu – 105,8

W roku sprawozdawczym zrealizowano dochody w dziale 900 z następujących tytułów:

- wpływy z opłaty produktowej – 973,31 PLN (wpłaty bieżące),
- rozliczenie z lat ubiegłych opłaty produktowej - 1 078,99 PLN,
- wynajem placu targowego – 44 508,20 PLN,
- za dzierżawę placu pod reklamę – 3 034,33 PLN,
- wynajem placu na działalność rozrywkową – 300,00 PLN.

Po dokonaniu rozliczenia umów na refundację kosztów wynagrodzeń, Powiatowy Urząd Pracy w Inowrocławiu, dokonał wpłaty na rachunek bankowy urzędu w kwocie 94 848,46 PLN.

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu gmina otrzymała kwotę 10 000,00 PLN tytułem dotacji na zadrzewienia i zakrzewienia w roku 2007.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

plan – 216 600,00 PLN

należności – 171 016,75 PLN

wykonanie – 171 016,75 PLN

% wykonania planu – 78,9

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

- wpływy ze sprzedaży biletów wstępu na Krytą Pływalnię WODNIK – 118 466,22 PLN,
- wpływy z utargu w barze – 36 459,78 PLN,
- wpływy ze statku wycieczkowego „Janek” – 8 585,00 PLN,
- wpływy za wynajem pomieszczeń na pływalni – 6 972,76 PLN,
- wpływy z rozliczenia lat ubiegłych – 532,99 PLN.

WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków budżetowych na 2007 rok wynosił **35 148 894 PLN**, w tym:

- wydatki bieżące - **27 622 994 PLN**
- wydatki majątkowe - **7 525 900 PLN**

Po wprowadzeniu zmian w oparciu o uchwały Rady Miejskiej i Zarządzenia Burmistrza ostateczna wartość planu wydatków budżetowych ustalona została w kwocie **36 621 586 PLN**, w tym:

- wydatki bieżące - **27 971 233 PLN**
- wydatki majątkowe - **8 650 353 PLN**

Saldo zmian budżetowych po stronie wydatków jest dodatnie i wynosi **1 472 692,00 PLN**.

Wykonanie budżetu po stronie wydatków na koniec roku 2007 zamyka się kwotą **34 166 260,05 PLN** co stanowi **93,30%** kwoty planowanej po zmianach. Zrealizowane wydatki budżetowe ogółem są wyższe o **3 484 452,73 PLN** niż w roku 2006.

Struktura wykonania wydatków w 2007 roku:

1. Wynagrodzenia i pochodne od płac	11 911 307,40 PLN	35%
2. Dotacje przekazane przez samorząd	1 530 000,00 PLN	4%
3. Wydatki inwestycyjne	7 392 034,57 PLN	22%

4. Obsługa długu publicznego	210 456,90 PLN	1%
5. Pozostałe wydatki bieżące	11 614 963,46 PLN	34%
6. Remonty	1 507 497,72 PLN	4%
ogółem	34 166 260,05 PLN	100,0%

Realizacja budżetu w 2007 roku po stronie wydatków przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

plan – 328 068,00 PLN

wykonanie – 327 943,04 PLN

% wykonania – 99,96

W roku 2007 na konto Kujawsko-Pomorskiej Izby Rolniczej z siedzibą w Przysieku dokonano przelewu składek w trzech transzach na łączną kwotę **8 144,00 PLN**.

Na rzecz Związku Gmin Wiejskich RP w Poznaniu przekazano sumę w wysokości 1 071,00 PLN.

Podobnie jak w roku 2006 gmina pozyskała środki z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego na realizację zadań w zakresie restrukturyzacji i modernizacji sektora żywnościowego i rozwoju obszarów wiejskich.

W ramach tego działania przeprowadzono modernizację świetlicy wiejskiej w Kołudzie Małej, przy czym sfinansowano koszty I etapu – remont dachu na kwotę 33 723,75 PLN ze środków gminy. Drugi etap będzie realizowany w 2008 roku z udziałem środków unijnych.

Drugie zadanie, obejmujące modernizację świetlicy wiejskiej w Trłagu oraz budowę placu zabaw dla dzieci, dofinansowane zostało ze środków Unii Europejskiej zgodnie z zawartą umową Nr PRW.I-3040-UE-2/2007 na kwotę 50 149,00 PLN. Z własnych środków gmina przeznaczyła kwotę 61 723,62 PLN.

W roku sprawozdawczym uregulowano zobowiązania z roku 2006 w kwocie 19 742,06 PLN

z tytułu rachunków dotyczących kosztów modernizacji świetlicy w Sielcu.

Producentom rolnym wypłacono kwotę 150 381,97 PLN tytułem zwrotu podatku akcyzowego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej. Z otrzymanej dotacji zakupiono drukarkę i komputer w łącznej kwocie 3 007,64 PLN.

Dział 020 – LEŚNICTWO

plan – 6 500,00 PLN

wykonanie – 6 362,23 PLN

% wykonania – 97,88

Wydatki w dziale Leśnictwo związane były z zakupem materiałów i usług materialnych;

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 1 491,77 PLN

- zakupiono części do pilarki spalinowej, a także znacznik i farbę do oznakowania drzew.

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 4 870,46 PLN

- dokonano wycinki drzew na łączną kwotę 4 192,14 PLN oraz zakupiono usługi transportowe.

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

plan – 62 000,00 PLN

wykonanie – 61 630,28 PLN

% wykonania – 99,40

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 61 630,28 PLN

W dziale 400 poniesione wydatki inwestycyjne dotyczą realizacji zadania pod nazwą “**Dostarczanie ciepła**”. Kwotę 51 693,64 PLN stanowią zobowiązania roku 2006 za modernizację sieci c.o. w Kołudzie Wielkiej. Ponadto dokonano montażu liczników ciepła oraz wykonano prace elektryczne o łącznej wartości 9 936,64 PLN.

Dział 600 – TRANSPORT i ŁĄCZNOŚĆ

plan – 2 792 700,00 PLN

wykonanie – 2 506 398,39 PLN

% wykonania – 89,75

W roku sprawozdawczym środki budżetowe przeznaczone na:

- a) wydatki bieżące w kwocie 491 307,59 PLN,
- b) wydatki inwestycyjne w kwocie 2 015 090,80 PLN.

WYDATKI BIEŻĄCE – 60016 Drogi publiczne gminne

Na utrzymanie gminnych dróg i ulic w mieście w 2007 roku wydano ogółem 391 307,59 PLN.

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 19 712,20 PLN

W okresie sprawozdawczym wydatki na opłacenie umów – zleceń zrealizowano w 49,28%, ponieważ w związku z utrzymującymi się w miesiącu grudniu dodatnimi temperaturami powietrza, nie uruchomiono akcji pn. "Zima".

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 41 184,08 PLN

Zakupiono materiały budowlane na kwotę 8 356,94 PLN, kruszywo wapienne na łączną wartość 18 726,70 PLN, szlakę – 5 407,69 PLN na remonty dróg gminnych na terenie miasta Janikowa oraz sołectw o łącznej długości ok. 15 km.

Zakupiono 52 znaki drogowe oraz materiały z przeznaczeniem na wymianę zniszczonych znaków na kwotę 7 022,75 PLN. Ponadto dokonano zakupu dalmierza laserowego za 1 670,00 PLN.

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 243 953,39 PLN

Remonty dróg i ulic wykonane w okresie sprawozdawczym wymagały nakładów w kwocie 243 953,39 PLN i obejmowały prace jak niżej:

- a) wykonanie barierek drogowych,
- b) remonty cząstkowe nawierzchni ulic: Główna, Jana z Ludziska, Sieczkowicka, Szkolna, Rybacka, Kasprowicza, Sportowa, Przemysłowa i naprawę dróg gminnych w miejscowości: Broniewice, Wierzejewice, Kołodziejewo, Ludzisko, Kołuda Mała, Góry,
- c) naprawę wiat przystankowych w Głogówcu, Sosnówcu, Górach, Wierzejewicach, Trlągu i Dobieszewicach
- d) utwardzenie dróg za pomocą kruszywa wapiennego w miejscowości Kołodziejewo i Góry,

- e) modernizacja przepustów drogowych w Janikowie, ul. Przyjezierna oraz w Kołodziejewie i Ludzisku,
- f) zainstalowanie progów zwalniających,
- g) bieżące naprawy chodników.

Plan wykonano w 96,89%.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 71 037,92 PLN

Na usługi pozostałe wydatkowano środki w kwocie 71 037,92 PLN z przeznaczeniem na:

- a) zwalczanie skutków zimy w pierwszym kwartale 2007 roku,
- b) likwidację zastoisk wody wraz z oczyszczaniem chodników,
- c) usługi transportowe i wynajem koparko-ładowarki,
- d) wykarczowanie i wywiezienie krzewów z poboczy dróg,
- e) wystrój świąteczny miasta oraz demontaż oświetlenia świątecznego.

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 7 220,00 PLN, § 4590 - 8 200,00 PLN

Na ubezpieczenie dróg i ulic w mieście wydano środki w kwocie 7 220,00 PLN; plan w tej podziale klasyfikacji budżetowej wykonano w 100%.

WYDATKI BIEŻĄCE – 60014 Drogi publiczne powiatowe

§ 2320 – Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Na podstawie zawartego ze Starostwem Powiatowym porozumienia gmina partycypowała w kosztach remontu drogi powiatowej Nr 2560C Janikowo- Kołuda Wielka. Gmina przekazała na zapłatę wykonania w/w zadania kwotę 100 000,00 PLN.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 60016 Drogi publiczne gminne

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 2 015 090,80 PLN

W roku sprawozdawczym poniesiono wydatki na budowę łącznika pomiędzy ulicą Dworcową a ulicą Przemysławą w Janikowie wraz z mini rondem. Przy drodze wykonano montaż wiaty przystankowej. Łączny koszt tego zadania to kwota 363 357,52 PLN.

W roku 2007 przeprowadzono modernizację ulicy Przybyszewskiego na kwotę 706 247,24 PLN.

Kwota 945 486,04 PLN to zobowiązania roku 2006 dotyczące budowy dróg gminnych i modernizacji ulicy Przybyszewskiego.

Dział 700– GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan – 2 476 450,00 PLN

wykonanie – 2 450 989,58 PLN

% wykonania – 98,97

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

Poniesione wydatki w okresie od stycznia do grudnia 2007 roku w dziale **700 - Gospodarka mieszkaniowa** stanowią 98,97 % planu rocznego. Wydatki te były związane z utrzymaniem bieżącym mieszkań, które stanowią własność gminy i utrzymaniem części wspólnej w budynkach gdzie powstały wspólnoty mieszkaniowe a także obejmują wydatki majątkowe.

Wydatki bieżące – 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 13 062,28 PLN

Za kwotę 13 008,38 PLN dokonano zakupu miału węgla i odpadów drewna do ogrzewania budynków mieszkalnych w Trlągu i Kołodziejewie. Pozostały wydatek 53,90 PLN to zakup kłódki w celu zabezpieczenia pomieszczenia przeznaczonego na skład węgla.

§ 4260 Zakup energii – 1 077 693,53 PLN

Na zakup energii elektrycznej w celu oświetlenia klatek schodowych wydatkowano środki w kwocie 15 338,35 PLN, natomiast na zakup energii cieplnej – 4 029,57 PLN.

Wydatki na energię na rzecz wspólnot mieszkaniowych to kwota 1 057 778,49 PLN.

Pozostałe środki przeznaczono na opłacenie kosztu zużytej wody – 547,15 PLN.

Plan wydatków na zakup energii wykonano w 98,24 %.

§ 4270 Zakup usług remontowych – 375 682,95 PLN

W planie na 2007 roku uwzględniono wydatki na remonty bieżące budynków w mieście i na terenie gminy. Zrealizowane wydatki obejmują:

- remonty budynków mieszkalnych w mieście – 103 231,54 PLN
- remont budynków mieszkalnych na wsi – 44 897,53 PLN

Udział gminy w funduszu remontowym wspólnot mieszkaniowych wyniósł 227 553,88 PLN.

Wydatki w paragrafie 4270 – zakup usług remontowych zostały wykonane w 99,92%.

§ 4300 Zakup usług pozostałych - 920 574,47 PLN

Koszt utrzymania części wspólnej w budynkach, w których powstały wspólnoty mieszkaniowe łącznie z kosztem administrowania przez PGKiM w Janikowie zamyka się kwotą

920 574,47 PLN i plan w tym paragrafie wykonany został w 99,75%. Zrealizowane wydatki w tej podziale klasyfikacji budżetowej obejmują również:

- opłatę za sprzątanie budynków gminnych,
- opłatę usług kominiarskich oraz sprawdzenie stanu instalacji elektrycznej budynków,
- wywóz nieczystości,
- przewóz mebli w czasie eksmisji lokatorów.

§ 4430 Opłaty i składki - 600,00 PLN

Ubezpieczenie budynków mieszkalnych w roku 2007 kosztowało 600,00 PLN i wydatek stanowi 100% planowanej kwoty.

Wydatki majątkowe – 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - 41 482,60 PLN

Kwota 41 482,60 PLN została przeznaczona na sfinansowanie kosztów opracowania projektu adaptacji budynku przeznaczonego na mieszkania socjalne.

Plan wydatków w tym paragrafie zrealizowano 98,77%.

§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek samorządu terytorialnego - 4 233,40 PLN

W okresie sprawozdawczym gmina dokonała zakupu nieruchomości gruntowej od Rolniczej Spółdzielni Produkcyjnej „Zgoda” w Janikowie na podstawie aktu notarialnego.

Plan wydatków w tym paragrafie został zrealizowany w 99,99 %.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 144 350,00 PLN

wykonanie – 111 771,46 PLN

% wykonania – 77,43

710-71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 2 300,00 PLN

- wynagrodzenie za posiedzenie członków Miejskiej Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej.

710-71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Wydatki w kwocie 109 169,46 PLN, poniesione w okresie od stycznia do grudnia 2007 roku dotyczą głównie opłaty za wykonanie:

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 22 746,40 PLN

- a) usług geodezyjnych, wyceny działek, map numerycznych, wznowienia granic działek,
- b) umów zleceń, pomiaru gruntów i lokali.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 86 423,06 PLN

- a) zamieszczenie ogłoszeń w prasie o zbyciu nieruchomości gminnych – 4 193,14 PLN,
- b) wykonanie mapy sieci teletechnicznej – 5 124,00 PLN,
- c) podkłady geodezyjne – 28 191,76 PLN,
- d) wycena działek, lokali, kopie map – 48 914,16 PLN.

§ 4260 - Zakup energii – 302,00 PLN

W okresie sprawozdawczym koszty utrzymania cmentarza komunalnego obejmowały koszt oświetlenia w wysokości 302,00 PLN.

Dział 720 – INFORMATYKA

plan – 242 700,00 PLN

wykonanie – 205 988,01 PLN

% wykonania – 84,87

W dziale 720 Informatyka zostały zaplanowane wydatki bieżące:

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 81 907,59 PLN

W roku 2007 za kwotę 81 907,59 PLN zakupiono urządzenia: modemy i zwrotnice, kabel koncentryczny, gniazda oraz inny osprzęt do instalacji Internetu u indywidualnych odbiorców.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 27 060,42 PLN – wsparcie techniczne,

§ 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet – 97 020,00 PLN

Abonament za Internet dla wszystkich abonentów (jednostki organizacyjne gminy i odbiorcy indywidualni) opłacony w 2007 roku wyniósł 97 020,00 PLN..

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 2 871 861,00 PLN

wykonanie – 2 766 146,79 PLN

% wykonania – 96,32

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

750 – 75011 Urzędy Wojewódzkie – 238 279,00 PLN

W okresie sprawozdawczym gmina nasza otrzymała środki na realizację zadań zleconych w kwocie **109 269,00 PLN**. Ogółem na pokrycie kosztów zatrudnienia pracowników na 5 etatach poniesione wydatki obejmowały:

- | | |
|--|-----------------|
| a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi od płac | 226 503,00 PLN, |
| b) wydatki rzeczowe | 7 753,00 PLN, |
| c) naliczenie ZFŚS | 4 023,00 PLN, |

Otrzymane środki w ramach dotacji na zadanie zlecone były wydatkowane:

- | | |
|--|----------------|
| a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi od płac | 98 816,00 PLN, |
| b) wydatki rzeczowe | 7 753,00 PLN, |
| c) naliczenie ZFŚS | 2 700,00 PLN. |

Dopłata do utrzymania pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim, którzy wykonują zadania zlecone gminie, wyniosła w 2007 roku – 129 010,00 PLN i objęła wydatki:

- | | |
|--|-----------------|
| a) wynagrodzenia oraz pochodne od płac | 127 687,00 PLN, |
| b) naliczenie ZFŚS | 1 323,00 PLN, |

750 – 75022 Rady Gmin - 96 505,74 PLN

Wydatki na działalność Rady Miejskiej obejmowały wypłaty diet dla radnych – 69 270 PLN oraz pozostałe wydatki na łączną kwotę 27 235,74 PLN.

W ramach tych wydatków dokonano zakupu artykułów spożywczych, biurowych, pucharów, nagród, kwiatów, akcesoriów komputerowych oraz opłacono rachunki za abonament i rozmowy telefoniczne, wypłacono koszty delegacji służbowych.

Wykonanie planu – 96,58%.

750 – 75023 Urzędy Gmin - 2 371 649,00 PLN

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

§ 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 8 498,60 PLN

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 58,64 PLN

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 1 277 636,10 PLN

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 103 159,51 PLN

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 223 591,81 PLN

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 32 900,81 PLN

§ 4140 – Wpłaty na PFRON – 39 678,00 PLN

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 1 116,70 PLN

Płace i pochodne od płac, składki na PFRON stanowią kwotę 1 685 523,47 PLN a wynagrodzenia bezosobowe – 1 116,70 PLN. Wydatki te stanowią 71,12% wydatków poniesionych przez Urząd Miejski.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 148 176,22 PLN

§ 4260 – Zakup energii – 41 988,22 PLN

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 144 874,93 PLN

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 2 693,30 PLN

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 94 040,59 PLN

§ 4360 – Oplaty z tytułu zakupu usług

telekomunikacyjnych telefonii komórkowej – 30 544,66 PLN

§ 4370 - Oplaty z tytułu zakupu usług

telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 45 650,88 PLN

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 48 735,56 PLN

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 23 141,34 PLN

Wykonanie niektórych wydatków rzeczowych w Urzędzie Miejskim w Janikowie przedstawia się następująco:

- prenumerata czasopism – 21 839,80 PLN

- środki czystości – 8 931,88 PLN
- delegacje służbowe i ryczałty samochodowe – 48 735,56 PLN
- materiały biurowe i druki – 38 020,94 PLN
- paliwo, części do samochodu służbowego – 29 755,77 PLN
- komputery, oprogramowanie i akcesoria do komputerów – 8 777,09 PLN
- pozostałe materiały i wyposażenie – 40 850,74 PLN
- opłata za energię elektryczną – 21 164,51 PLN
- koszty ogrzewania budynku administracyjnego - 17 870,80 PLN
- za wodę – 2 952,91 PLN
- opłaty pocztowe – 38 901,24 PLN
- opłaty za rozmowy telefoniczne – 76 195,54 PLN
- usługi konserwacyjne i naprawy – 144 874,93 PLN
- koszty szkoleń, kursów itp. – 15 010,00 PLN
- badania lekarskie – 2 693,30 PLN
- abonamenty, ścieki, czynsz, usługi prawne, ogłoszenia w prasie, samochód Mercedes – 94 040,59 PLN
- ubezpieczenia, opłata sądowa, komornicza – 23 141,34 PLN
- akcesoria komputerowe – 53 200,00 PLN
- materiały papiernicze do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – 8 844,13 PLN

§ 4440 – Odpisy na ZFŚS – 28 109,00 PLN

Na rachunek bankowy zakładowego funduszu świadczeń socjalnych odprowadzono środki w wysokości naliczonego i na koniec roku skorygowanego funduszu, to jest kwotę 28 109,00 PLN

§ 4700 – Szkolenia pracowników – 15 010,00 PLN

§ 4740 – Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i kserokopiarek – 8 844,13 PLN

§ 4750 – Zakup akcesoriów komputerowych – 53 200,00 PLN

750– 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 8 349,54 PLN

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 8 349,54 PLN

Na promocję gminy i miasta wydatkowano środki w kwocie 8 349,54 PLN co stanowi 62,78 % planu rocznego. Wydatki dotyczą: wykonania planu miasta – 4 260,24 PLN, organizacji

stoiska promocyjnego – reklama dot. oferty gruntów pod inwestycje – 3 093,78 PLN oraz zakupu koszulek reklamowych – 995,52 PLN.

750 – 75095 – Pozostała działalność - 51 363,51 PLN

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 11 454,15 PLN

Z planu wydatków sołectw w kwocie 11 500,00 PLN zrealizowane zostały zadania na sumę 11 454,15 PLN a wydatki dotyczą zakupu materiałów i wyposażenia dla społeczności wiejskiej. Plan wydatków wykonano w 99,6%.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników - 8 269,07 PLN

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 479,06 PLN

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 1 500,00 PLN

§ 4120 – Składki na fundusz Pracy – 44,91 PLN

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 8 086,32 PLN

Na wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla miejsko – gminnego komendanta OSP wydano środki w kwocie 10 293,04 PLN natomiast dla kierowców – mechaników w ochotniczych strażach pożarnych przeznaczono środki w kwocie 8 086,32 PLN według umów zlecenia.

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 21 530,00 PLN

W 2007 roku, podobnie jak w latach poprzednich, wypłacone zostały diety dla sołtysów w kwocie 21 530,00 PLN.

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

plan – 22 520,00 PLN

wykonanie – 22 520,00 PLN

% wykonania – 100,0

Wydatki w dziale 751 związane były w całości z realizacją zadań zleconych w zakresie:

- prowadzenia rejestru wyborców,
- przeprowadzenia Wyborów do Sejmu i Senatu,
- przeprowadzenia Wyborów do Rad Gmin.

Na realizację zadań w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców wydatkowano środki w kwocie 2 793,00 PLN. W okresie sprawozdawczym na wydatki związane z zakupami materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 1 939,00 PLN, natomiast na wypłatę wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracownika Urzędu Miejskiego za prowadzenie rejestru wyborców i jego aktualizację w ramach umowy – zlecenia przeznaczono 1 000,00

PLN.

Środki finansowe w kwocie 190,00 PLN na archiwizację i brakowanie kart wyborczych, otrzymane od Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Bydgoszczy zostały wydatkowane zgodnie z harmonogramem i rozliczone.

Ponadto na wybory do Sejmu i Senatu wydano środki w łącznej kwocie 19 391,00 z tego na:

- diety dla członków komisji wyborczych – 8 910,00 PLN,
- wynagrodzenia wypłacane w ramach umów zleceń wraz z pochodnymi – 6 010,00 PLN,
- zakup materiałów i wyposażenia, w tym materiałów biurowych – 1 820,00 PLN,
- zakup usług pozostałych, w tym szkolenie, transport - 1 651,00 PLN,
- delegacje służbowe – 1 000,00 PLN.

Plan wydatków na 2007 rok w dziale 751 został wykonany w 100%. Szczegółowo realizację planu przedstawia sprawozdanie budżetowe o symbolu Rb-50.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE

I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

plan – 248 015,00 PLN

wykonanie – 189 481,69 PLN

% wykonania – 76,40

75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

W okresie sprawozdawczym poniesione zostały wydatki rzeczowe związane z działalnością jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej na kwotę **54 980,26 PLN**.

Wydatki te obejmują między innymi:

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 29 512,09 PLN

- a) zakup materiałów w tym: węgiel do ogrzania pomieszczeń remiz strażackich, umundurowanie dla strażaków (mundury wyjściowe, buty, ubrania koszarowe, rękawice strażackie skórzane, urządzenie do selektywnego wywoływania syren, drabina, paliwo do samochodów strażackich, nagrody dla uczestników konkursu strażackiego.

§ 4260 – Zakup energii – 5 009,35 PLN

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 8 696,13 PLN

- b) zakup usług remontowych; w tym: remonty samochodów pożarniczych będących na wyposażeniu OSP w Trłagu i OSP w Kołodziejewie, remont motopompy, remont aparatu oddechowego, naprawa urządzenia hydraulicznego, remont urządzenia alarmowego.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 1 105,00 PLN

c) koszty związane z badaniami lekarskimi – specjalistycznymi strażaków

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 3 938,00 PLN

d) przeglądy techniczne samochodów, szkolenia działaczy

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 471,69 PLN

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 6 248,00 PLN

e) ubezpieczenie samochodu, ubezpieczenie strażaków

75414 – Obrona cywilna

W okresie sprawozdawczym poniesione zostały wydatki w kwocie **3 284,58 PLN**.

Wydatki bieżące poniesione w okresie sprawozdawczym dotyczyły zakupu nagród konkursowych i druków, przeglądu gaśnic oraz wyjazdów służbowych.

Ubezpieczenie sprzętu specjalistycznego obrony cywilnej kosztowało 600,00 PLN.

75495 – Pozostała działalność

W rozdziale 75495 – Pozostała działalność ewidencjonowane były koszty eksploatacji monitoringu miejskiego gdzie między innymi;

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 36 689,22 PLN

- na wynagrodzenia dla osób niepełnosprawnych zatrudnionych do obsługi monitoringu wydatkowano kwotę 36 689,22 PLN, wynagrodzenie refundowane jest co drugi miesiąc z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,

§ 4110 – Składka na ubezpieczenie społeczne – 6 389,93 PLN

§ 4120 – Składka na Fundusz Pracy – 665,19 PLN

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 32,00 PLN

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 14 426,50 PLN

- przegląd i modernizacja kamer

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 1 757,51 PLN

- wynajem podnośnika – 1 037,00 PLN, umiejscowienie fotoradaru – 720,51 PLN.

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 663,00 PLN

§ 4440 – Odpisy na ZFŚS – 2 414,00 PLN

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 48 179,50 PLN.

Wydatek majątkowy to kwota 48 179,50 PLN, którą przeznaczono na modernizację urządzeń

monitoringu na terenie miasta Janikowo.

Łącznie utrzymanie urządzeń monitorujących miasto, kosztowało gminę 111 216,85 PLN.

75405 – Komendy Powiatowe Policji

Przekazano kwotę 20 000,00 PLN na podstawie porozumienia zawartego z Komendantem Powiatowym Policji w Inowrocławiu na tworzenie dodatkowych patroli policyjnych w mieście i na terenie gminy Janikowo. Dotacja została rozliczona po podstawie comiesięcznych raportów z wykonania zadania, zatwierdzonych przez Komendę Powiatową Policji w Inowrocławiu.

Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH.....

plan – 15 300,00 PLN

wykonanie – 14 195,74 PLN

% wykonania – 92,78

W okresie sprawozdawczym na wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne dla sołtysów przeznaczono środki w kwocie 11 179,57 PLN, natomiast na druki akcydensowe, w tym nakazy płatnicze oraz opłaty za ustanowienie hipoteki przymusowej i opłaty sądowe wydatkowano łącznie kwotę 3 016,17 PLN.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

plan – 272 325,00 PLN

wykonanie – 210 456,90 PLN

% wykonania – 77,28

W 2007 roku gmina zapłaciła odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 210 456,90 PLN. Odsetki naliczane były przez banki i Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu od:

- kredytów na termomodernizację budynków mieszkalnych – 79 526,05 PLN
- pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 28 754,36 PLN,
- kredytu krótkoterminowego w rachunku podstawowym, zaciąganego okresowo w związku z przejściowymi brakami środków finansowych – 22 401,32 PLN,
- kredytu na pokrycie deficytu – 79 775,17 PLN.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 50 500,00 PLN
wykonanie – 50 500 PLN
% wykonania – 100,00

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

Rezerwa ogólna utworzona na rok 2007 została rozwiązana przy okazji zmian budżetowych dokonanych :

- Zarządzeniem Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo Nr 70/B/2007 z dnia 05.02.2007 r.
- Zarządzeniem Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo Nr 73/B/2007 z dnia 16.08.2007 r.
- Zarządzeniem Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo Nr 77/B/2007 z dnia 05.11.2007 r.

OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 9 672 488,00 PLN
wykonanie – 9 342 647,47 PLN
% wykonania – 96,59

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA

WYCHOWAWCZA

plan – 619 160,00 PLN

wykonanie – 578 330,65 PLN

% wykonania – 93,41

SZKOŁY PODSTAWOWE

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Na działalność czterech szkół gminnych stopnia podstawowego, jednej w mieście oraz trzech szkół wiejskich, wydatkowano kwotę – 4 944 462,97 PLN. Poniższe zestawienia dają pełną informację o gospodarce finansowej w poszczególnych placówkach oświatowych.

Szkoła Podstawowa w Janikowie

W Szkole Podstawowej w Janikowie nauka odbywa się w dwóch budynkach zlokalizowanych przy ulicy Kozala i Szkolnej w Janikowie. W pierwszym budynku naukę pobierają dzieci uczęszczające do klas I – III, natomiast w drugim, dzieci uczące się w klasach IV – VI. Łącznie 602 uczniów.

W szkole zatrudnionych jest 49 nauczycieli, w tym: 34 dyplomowanych, 11 mianowanych, 3 kontraktowych i 1 stażysta. Ponadto zatrudnia się 15 pracowników obsługi.

Na realizację swych zadań szkoła w 2007 roku wydatkowała środki w kwocie **3 004 840,58 PLN**.

W strukturze wydatków dokonanych w Szkole Podstawowej w Janikowie w 2007 roku wyodrębnić można wydatki osobowe i rzeczowe.

Na wydatki osobowe zrealizowane w paragrafach § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 przypadają: wynagrodzenia nauczycieli – **1 933 312,83 PLN** i pracowników administracyjno-obsługowych szkoły w wysokości **283 075,82 PLN** oraz pochodne od wynagrodzeń nauczycieli w wysokości **367 200,00 PLN** oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników obsługi i administracji w kwocie **52 591,70** . Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę **2 300 512,83 PLN**, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-obsługowych zamykają się kwotą **335 667,52 PLN**.

Wydatki w paragrafach: **4010, 4040, 4110** zrealizowano w około 99,0%, natomiast wydatki w paragrafie 4120 wykonano w 92,0 %.

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

§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 10 685,47 PLN

W 2007 roku z środków § 3020 dokonano wypłaty dodatków mieszkaniowych emerytowanej nauczycielce, która zachowała prawo do tego świadczenia na łączną kwotę **695,40 PLN**. Zgodnie z art. 72 ust.1 Karty Nauczyciela, na podstawie złożonych wniosków udzielono pomocy zdrowotnej nauczycielom w wysokości **5 727,00 PLN**.

Pozostała kwota wydatków tym paragrafie w wysokości **4 263,07 PLN** dotyczy wypłaty świadczeń bhp. W ramach tych świadczeń pracownicy otrzymali deputaty: herbaty, proszków do prania, fartuchów, obuwia ochronnego, obuwia dla nauczycieli wychowania fizycznego oraz zakupiono okulary korekcyjne dla pracowników administracji szkoły. Faktura VAT za proszek do prania za II półrocze 2007 roku dla pracowników obsługi i nauczycieli wychowania fizycznego na kwotę 222,44 zł została wystawiona z terminem płatności w styczniu 2008 roku, co miało wpływ na niższe wykonanie planu w tym paragrafie.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 32 944,29 PLN

W roku sprawozdawczym na zakup materiałów i wyposażenia dla Szkoły Podstawowej w Janikowie wydano **32 944,29 PLN**. Znaczącą pozycją w wydatkach tego paragrafu był zakup środków czystości, na które w ciągu roku przeznaczono **9 727,70 PLN**.

Zakupiono również materiały biurowe na kwotę **3 750,38 PLN**, która zostały wykorzystane na bieżącą działalność administracji szkoły. Znaczącą kwotę wydano na zakup tonerów do kserokopiarek.

Ponadto w 2007 roku zakupiono nowe wyposażenie szkoły na kwotę **7 742,26 PLN**. Między innymi sale lekcyjne wzbogaciły się o nowe tablice, stoliki, szafy i gabloty. Dokonano również zakupu kosiarki, która służy do utrzymania estetycznego wyglądu trawników szkolnych.

W ramach tego paragrafu kwotę **2 451,59 PLN** wydano na materiały do napraw bieżących, wykonywanych we własnym zakresie przez woźnych szkoły.

Pozostałą kwotę: **9 272,36 PLN** przeznaczono na zakup materiałów różnych, wśród których możemy wyróżnić:

- program komputerowy – Plan lekcji + zastępstwa:	1200,00 PLN
- legitymacje nauczycielskie:	893,65 PLN
- wyposażenie apteczek:	1279,77 PLN
- drabina:	395,00 PLN
- prenumeraty czasopism i uzupełnienia poradników	621,83 PLN
- druki (dzienniki lekcyjne, świadectwa itp.)	1 155,50 PLN
- pozostałe materiały niezbędne w funkcjonowaniu szkoły	3 726,61 PLN

Plan wydatków w paragrafie 4210 wykonano w 61,81 %. Na wyposażenie szkoły zakupiono również dozowniki do mydła i ręczników papierowych, które zostały zainstalowane w łazienkach uczniowskich. Faktura za nie w kwocie 1 191,70 PLN nie została zapłacona do końca 2007 roku z uwagi na brak środków na rachunku bankowym i stanowi obciążenie budżetu 2008 roku. Niskie wykonanie planu w tym paragrafie wynika również z Zarządzenia Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo o ograniczeniu wydatków wydanego pod koniec 2007 roku.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek **5 873,68**
PLN

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

- książki 1874,65 PLN
- materiały i pomoce naukowe do lekcji przyrody, plastyki, muzyki, wychowania fizycznego 3 999,03 PLN

Plan wydatków w tym paragrafie wykonano jedynie w 37,80%. Ze względu na Zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta o ograniczeniu wydatków nie zrealizowano zakupu komputerów.

W roku sprawozdawczym Szkoła Podstawowa w Janikowie otrzymała pracownię komputerową wraz z oprogramowaniem współfinansowaną przez Europejski Fundusz Społeczny w ramach projektu: *Pracownie komputerowe dla szkół*. W skład tej pracowni wchodzi 9 stanowisk komputerowych wraz z systemem operacyjnym, drukarką, skanerem i wideoprojektorem. Kwota przyznanego wsparcia wyniosła 41 531,30 PLN z czego 38 398,34 PLN stanowi wartość sprzętu komputerowego, natomiast pozostała kwota - 3 132,96 PLN to wartość licencji i oprogramowania.

W roku 2007 szkoła otrzymała także nieodpłatnie pracownię komputerową wykorzystaną w bibliotece szkolnej (4 stanowiska komputerowe) wraz z oprogramowaniem edukacyjnym. Pracownia ta w całości została sfinansowana przez Europejski Fundusz Społeczny w ramach projektu „Internetowe Centra Edukacji Multimedialnej”. Wartość tej darowizny wyniosła 15 924,56 PLN.

§ 4260 Zakup energii **125 372,35 PLN**

Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii w roku 2006 prezentuje się następująco:

- energia elektryczna 23 926,13 PLN
- gaz ziemny (budynek szkoły przy ul. Szkolnej) 56 598,70 PLN
- energia cieplna (budynek przy ul. Kozala) 40 938,87 PLN
- zimna woda 3 908,65 PLN

Plan wydatków w tym paragrafie wykonano w 86,70%. Ze względu na brak środków na

rachunku budżetu faktury za energię ciepłą na kwotę 6 053,42 PLN i wodę – 739,20 PLN nie zostały uregulowane do końca 2007 roku. Miało to niewątpliwie wpływ na niższe wykonanie planu wydatków.

§ 4270 Zakup usług remontowych **13 945,52 PLN**

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

- naprawa dachu w budynku przy ul. Szkolnej:
2 978,75 PLN

- prace elektryczne:
4 953,79 PLN

- wymiana zaworów grzejnikowych i odpowietrzników 1 064,65 PLN

- naprawa i modernizacja sprzętu (w tym konserwacja kserokopiarek, przegląd gaśnic)

4 948,33 PLN

W 2007 roku plan finansowy w paragrafie 4270 został wykonany w 36%, między innymi wpływ na to miało wystawienie faktury za przegląd kotłów z terminem płatności w styczniu 2008 roku oraz mniejsza konieczność usuwania awarii sprzętu niż pierwotnie zakładano.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych **2 162,30 PLN**

Badania lekarskie objęły pracowników administracyjno-obslugowych szkoły oraz nauczycieli. Plan przewidziany na rok 2007 został zrealizowany w 88,26%, z uwagi na trudności w oszacowaniu, jakie dodatkowe badania specjalistyczne będą konieczne w celu potwierdzenia zdolności do pracy pracowników. W paragrafie tym zarezerwowano również środki na ewentualne badania lekarskie pracowników, wynikające z przedłużającego się zwolnienia lekarskiego.

§ 4300 Zakup usług pozostałych **13 911,66 PLN**

W 2007 roku plan finansowy w § 4300 został wykonany w 88,26%. Na niższą realizację planu wpływ niewątpliwie miała częściowa zapłata wystawionych faktur za ścieki ze środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Środki z tego paragrafu wydatkowane na następujące usługi:

- usługi komunalne 5 520,43 PLN
- usługi telekomunikacyjne i pocztowe 1 062,84 PLN
- usługi transportowe 3 068,83 PLN

- prowizje bankowe 819,54 PLN
- pozostałe usługi:, abonament RTV , usługi kominiarskie, utylizacja odpadów, audyt energetyczny itp. 3 440,02 PLN

§ 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej 3 624,45 PLN

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

§ 4410 Krajowe podróże służbowe 1 586,79 PLN

Plan wydatków w tym paragrafie wykonano w 79,34% co wynika z mniejszej potrzeby wyjazdów służbowych niż planowano.

§ 4430 Różne opłaty i składki 4 696,00 PLN

W ramach § 4430 objęto ubezpieczeniem budynki i mienie Szkoły Podstawowej w Janikowie na łączną kwotę 4 696,00 PLN.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 148 741,00 PLN

§ 4700 Szkolenia pracowników 1 050,00 PLN

W tym paragrafie wydano 100% zawartych w planie finansowym środków i przeznaczono je na:

- szkolenia osób upoważnionych do kierowania ruchem drogowym: 600,00 PLN
- szkolenia BHP dla pracowników szkoły: 450,00 PLN

§ 4740 Zakup materiałów papierniczych do drukarek i ksero 1 394,46 PLN

W ramach tego paragrafu dokonywano zakupów papieru ksero wykorzystywanego do drukarek i kserokopiarek w szkole. Ze względu na trudności w oszacowaniu dokładnych potrzeb na tego typu zakupy plan wydatków zrealizowano tylko w 66,0%.

§ 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji **2 672,26 PLN**

Środki w tym paragrafie wydatkowano na:

- atramenty i tonery do drukarek: 1 118,69 PLN
- program do pisania świadectw: 673,00 PLN
- pozostałe akcesoria komputerowe: 880,57 PLN

Niskie wykonanie (48,59%) planu w tym paragrafie jest spowodowane między innymi tym, że szkoła z powodu konieczności ograniczenia wydatków nie zakupiła zaplanowanych komputerów i w związku z tym nie zaistniała konieczność zakupu dodatkowych oprogramowań.

Szkoła Podstawowa w Broniewicach

W 2007 roku w Szkole Podstawowej w Broniewicach zatrudnionych było 13 nauczycieli w przeliczeniu na pełne etaty, w tym 7 nauczycieli dyplomowanych, 3 mianowanych oraz 2 kontraktowych i 1 nauczyciel stażysta. Ponadto w szkole zatrudnionych było 3 pracowników obsługi. W oddziałach tej szkoły uczyło się 101 uczniów w klasach I-VI.

Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **721 881,96 PLN**.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **666 463,48 PLN**

W § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników; na wypłatę wynagrodzeń

- dla nauczycieli wydano środki w wysokości **340 536,63 PLN**
- dla obsługi wydano środki w wysokości **51 063,07 PLN**.

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

- **§ 4110 Ubezpieczenia Społeczne – 81 245,73 PLN** (nauczyciele – 72 819,65 PLN; obsługa – 8 426,08 PLN)
- **§ 4120 Fundusz Pracy – 10 871,26 PLN** (nauczyciele – 9 669,16 PLN; obsługa – 1 202,10 PLN).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego - **§ 4040** wydatkowano środki w kwocie **31 847,96 PLN**, z tego:

- nauczyciele – **27 954,04 PLN**;
- obsługa – **3 893,92 PLN**.

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

Dodatki mieszkaniowe stanowią kwotę **11 895,27 PLN** natomiast dodatki wiejskie **26 535,52 PLN**.

Z **§ 3020** wydatkowano również środki na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli i emerytowanych pracowników w kwocie **1 079,00 PLN**.

Na świadczenia BHP przeznaczono kwotę **849,79 PLN**, w tym:

- herbatę dla pracowników – 603,53 PLN,
- wodę mineralną – 175,68 PLN,
- środki czystości dla pracowników – 70,58 PLN,

Łączna kwota wydatków w **§ 3020** stanowi kwotę **40 359,58 PLN**.

W **§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** wydano środki w łącznej wysokości **49 154,37 PLN**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **27 123,26 PLN**. Kwota ta jest niższa od kwoty wydatkowanej w 2006 roku. Powodem obniżenia wydatków związanych z zakupem oleju opałowego jest wymiana kotła centralnego ogrzewania na nowy, bardziej ekonomiczny.

Środki czystości zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota **3 504,39 PLN**.

Na materiały biurowe jednostka wydatkowała kwotę **1 647,24 PLN**.

Na zakup wyposażenia wydatkowano kwotę **5 753,52 PLN**, w tym zakupiono:

- stoliki i krzesła uczniowskie – 4 777,52 PLN,
- kosiarkę – 976,00 PLN.

Kwotę **9 323,93 PLN** przeznaczono na zakup różnych materiałów, między innymi:

- zakupiono materiały do prac budowlanych – 1 654,17 PLN,
- prenumeratę czasopism oraz ich aktualizacje – 2 107,62 PLN,
- legitymacje nauczycielskie - 408,70 PLN,
- druki na potrzeby bieżące jednostki – 928,98 PLN
- pozostałe materiały – 4 161,46 PLN.

Jednostka w ramach tego paragrafu wydatkowała także środki na wykonanie we własnym zakresie bieżących napraw – odnowa klas lekcyjnych. Kwota zakupionych materiałów wynosi **802,03 PLN**.

Plan w **§ 4210** został wykonany w 80,19% ponieważ ze względu na brak środków na rachunku bankowym nie dokonano w terminie, tj. do 27 grudnia 2007 roku zapłaty za olej opałowy.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - § 4240 wydano kwotę **1 094,53 PLN**, w tym na:

- książki – 402,55 PLN,
- pomoce dydaktyczne – 441,98 PLN,
- mapy – 250,00 PLN

W 2007 roku w § 4260 **Zakup energii** wykorzystano kwotę **9 989,07 PLN**. Z tego na energię elektryczną przypada kwota **8 381,38 PLN**, natomiast na zużytą wodę **1 607,69 PLN**.

Wykorzystanie planu w tym paragrafie tylko w 72,97% wynika z tego, że w roku sprawozdawczym dyrektor szkoły wystąpił z prośbą obciążenia kosztami zużycia wody nauczyciela zamieszkującego w budynku szkoły, wobec powyższego obniżyły się koszty ponoszone przez szkołę.

W ramach § 4270 **Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w kwocie **518,49 PLN** na:

- udrożnienie kanalizacji sanitarnej i remont instalacji wodociągowej – 262,29 PLN,
- konserwację kserokopiarki – 122,00 PLN,
- przegląd i konserwację gaśnic – 134,20 PLN.

Plan tego paragrafu został wykorzystany tylko w 13,29%, ponieważ z uwagi na zarządzenie burmistrza o ograniczeniu wydatków nie przeprowadzono zaplanowanych remontów.

W roku sprawozdawczym w § 4280 **Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **500,00 PLN**, co stanowi **100%** planu.

W § 4300 **Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **7293,72 PLN**, z tego:

- | | |
|--|--------------|
| - usługi komunalne | 888,11 PLN |
| - usługi pocztowe | 630,89 PLN |
| - usługi transportowe | 54,17 PLN |
| - prowizje bankowe, czynsz za barek, abonament RTV,
usługi kominiarskie i elektryczne, obszycie wykładziny itp. | 1 074,63 PLN |
| - instalacja stacji deratyzacji i usługi zwalczania szkodników | 1 195,60 PLN |
| - wykonanie i montaż bramek piłkarskich na terenie boiska
szkolnego | 2 230,32 PLN |
| - ochrona obiektu szkoły w systemie monitoringu | 1 220,00 PLN |

W paragrafie tym zrealizowano plan w **93,51%**, co spowodowane jest refundowaniem ze środków GFOŚiGW wydatków związanych z wywozem nieczystości komunalnych.

Wydatki § 4370 **Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej** wynoszą **3 505,86 PLN**, co stanowi **94,75%** wykorzystanego planu.

W roku 2007 w ramach § 4410 **Krajowe podróże służbowe** wykorzystano kwotę **475,57**

PLN. Na różne opłaty i składki - § 4430 poniesiono wydatki w kwocie **1 200,00 PLN**.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **35 576,00 PLN**.

W roku sprawozdawczym w § 4740 **Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i kserokopiarek** wykorzystano środki w kwocie **455,26 PLN**.

W § 4750 **Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji** wydatkowano kwotę **776,38 PLN**. Zakupiono między innymi:

- program komputerowy do sporządzanie świadectw – 499,00 PLN,
- tonery do drukarek, płyty CD-R, dyskietki – 277,38 PLN.

Szkoła Podstawowa w Ludzisku

W 2007 roku w Szkole Podstawowej w Ludzisku zatrudnionych było 12 nauczycieli, w tym 3 nauczycieli dyplomowanych, 4 mianowanych, 3 kontraktowych oraz 1 stażysta. W przeliczeniu na pełne etaty szkoła zatrudniała 11 nauczycieli oraz 3 pracowników obsługi.

W sześciu oddziałach tej szkoły uczyło się 104 uczniów w klasach I-VI.

Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **671 115,59 PLN**. Wydatki przypadające na szkołę podstawowa wynoszą **609 660,65 PLN**.

W § 4010 **Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **314 571,36 PLN** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **53 493,64 PLN**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- § 4110 **Ubezpieczenia Społeczne** – **71 379,38 PLN** (nauczyciele – 61 783,42 PLN; obsługa 9 595,96 PLN)
- § 4120 **Fundusz Pracy** – **10 245,00 PLN** (nauczyciele – 8 568,95 PLN; obsługa – 1 676,05 PLN).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego - § 4040 wydatkowano środki w kwocie **26 915,91 PLN**, z tego:

- nauczyciele – **23 206,43 PLN**;
- obsługa – **3 709,48 PLN**.

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

Dodatki mieszkaniowe stanowią kwotę **9 107,79 PLN** natomiast dodatki wiejskie **20 919,77 PLN**.

Z § 3020 wydatkowano również środki na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli i emerytowanych pracowników w kwocie **958,00 PLN**.

W ramach świadczeń BHP wydano kwotę **809,65 PLN**, w tym zakupiono:

- herbatę dla pracowników – 536,66 PLN,
- obuwiu dla pracowników obsługi – 73,99 PLN,
- obuwiu dla nauczyciela wychowania fizycznego – 199,00 PLN.

Łączna kwota wydatków w § 3020 stanowi kwotę **31 795,21 PLN**.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydano środki w łącznej wysokości **39 164,68 PLN**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **22 155,46 PLN**.

Środki zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota **1 894,45 PLN**.

Na materiały biurowe 2007 roku jednostka wydatkowała kwotę **1 102,47 PLN**.

Na zakup wyposażenia wydatkowano kwotę **6 312,96 PLN**, w tym zakupiono m.in.:

- gilotynę, laminator, bindownicę – 1 214,78 PLN,
- lodówkę – 966,00 PLN,
- krzesła uczniowskie – 3 193,20 PLN,
- wózek i mop do sprzątnięcia oraz wieszaki do szatni – 938,98 PLN

Kwotę **5 183,72 PLN** przeznaczono na zakup różnych materiałów. Zakupiono między innymi:

- artykuły malarskie i do smołowania dachu – 1 551,77 PLN,
- dyplomy, dzienniki zajęć, gilosze do świadectw, legitymacje nauczycielskie – 878,82 PLN,
- karnisze i szyny – 399,55 PLN,
- pozostałe materiały na łączną kwotę – 2 353,58 PLN.

Jednostka w ramach tego paragrafu wydatkowała także środki w kwocie **2 515,62 PLN** na wykonanie we własnym zakresie bieżących napraw, tj. remont i malowanie sal lekcyjnych oraz korytarza.

Plan tego paragrafu został wykorzystany w 80,26%, ponieważ ze względu na brak środków na rachunku bankowym nie dokonano w terminie, tj. do 27 grudnia 2007 roku zapłaty za olej opałowy.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - § 4240 wydano kwotę **2 165,81 PLN**, w tym na:

- książki – 1 143,60 PLN,
- pomoce dydaktyczne – 680,21 PLN,
- piłki siatkowe, szarfy gimnastyczne, deskorolki – 342,00 PLN.

Wydatkowana kwota stanowi wykorzystanie planu w 72,19%, co związane jest z ograniczeniem wydatków.

W 2007 roku w **§ 4260 Zakup energii** wykorzystano kwotę **9 258,21 PLN**, z czego na energię elektryczną przypada kwota **8 884,21 PLN** i jest ona wyższa od kwoty wydatkowanej w 2006 roku o ok. 4 000,00 PLN, natomiast wydatki poniesione na zużyta wodę **374,00 PLN** i jest ona niższa od kwoty roku 2006 o ok. 4 000,00 PLN.

W ramach **§ 4270 Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w kwocie **7 832,84 PLN** z przeznaczeniem na:

- wykonanie i zamontowanie zadaszania na budynku szkoły oraz naprawę pokrycia dachowego – 2 566,89 PLN,
- wymianę sufitów podwieszanych – 3 747,83 PLN.

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

- konserwacja kserokopiarki i naprawa kosiarki – 1 327,80 PLN,
- przegląd i konserwację gaśnic – 190,32 PLN.

W roku sprawozdawczym w **§ 4280 Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **260,00 PLN**.

W **§ 4300 Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **3 715,13 PLN**, z tego:

- usługi komunalne
528,48 PLN
- usługi pocztowe
238,57 PLN
- usługi transportowe
89,55 PLN
- prowizje bankowe, abonament RTV, usługi kominiarskie,
rozkrój płyt meblowych, montaż Internetu oraz roczne utrzymanie
i aktualizacja danych zawartych w katalogu szkolnictwa itp. 2 858,53 PLN

W paragrafie tym zrealizowano plan w 73,57% co spowodowane jest zrefundowaniem ze środków GFOŚiGW wydatków związanych z wywozem nieczystości komunalnych.

Wydatki w **§ 4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet** stanowią kwotę **1 500,00 PLN** co stanowi wykorzystanie planu w 100%.

Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej - § 4370 wynoszą **2 557,15 PLN**, co stanowi 77,49% wykorzystania planu. Oplaty telekomunikacyjne uległy obniżeniu w stosunku do 2006 roku, ponieważ jednostka w trakcie roku sprawozdawczego zrezygnowała z możliwości korzystania z sieci Internet, wykorzystując łącze telekomunikacyjne (obecnie korzysta z łącza radiowego § 4350).

W roku 2007 w ramach § 4410 **Krajowe podróże służbowe** wykorzystano kwotę **674,73 PLN**. Plan tego roku w tym paragrafie został wykorzystany w 71,02% ponieważ większość podróży odbywała się w ramach miejscowości w obrębie gminy, co spowodowało, że wydatki nie były wysokie.

Na różne opłaty i składki - § 4430 poniesiono wydatki w kwocie **1 400,00 PLN** z tytułu ubezpieczenia mienia szkoły.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **28 393,00 PLN**.

Wydatki w § 4700 **Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** stanowią kwotę **1 000,00 PLN**. Wydatki te zostały poniesione na szkolenie osób uprawnionych do kierowania ruchem drogowym.

W roku sprawozdawczym w § 4740 **Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych** wykorzystano środki w kwocie **1 154,49 PLN**, natomiast w § 4750 **Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji** kwotę **2 184,11 PLN**, z przeznaczeniem na:

- atramenty do drukarek, dyskietki, płyty CD-R i DVD-R – 1482,11 PLN,
- oprogramowanie Windows – 339,00 PLN,
- nagrywarke – 363,00 PLN.

Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

W 2007 roku w Szkole Podstawowej w Kołodziejewie zatrudnionych było 13 nauczycieli, w tym 5 nauczycieli dyplomowanych, 2 mianowanych, 5 kontraktowych oraz 1 stażysta. Ogółem nauczycieli przeliczeniu na pełne etaty – 12,15. Ponadto zatrudniano 3 pracowników obsługi. W oddziałach tej szkoły uczyło się 144 uczniów w klasach I-VI.

Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **715 543,82 PLN**. Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **663 498,26 PL**

W § 4010 **Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **344 301,49 PLN** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **37 892,93 PLN**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- § 4110 **Ubezpieczenia Społeczne** – **75 985,40 PLN** (nauczyciele – 69 118,26 PLN; obsługa – 6 867,14 PLN)
- § 4120 **Fundusz Pracy** – **10 332,33 PLN** (nauczyciele – 9 419,98 PLN; obsługa – 912,35 PLN).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego - § 4040 wydatkowano środki w kwocie **27 892,61 PLN** z tego:

- nauczyciele – 25 655,94 PLN;
- obsługa – 2 236,67 PLN.

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

Dodatki mieszkaniowe stanowią kwotę **10 843,57 PLN** natomiast dodatki wiejskie **22 560,67 PLN**.

Z **§ 3020** wydatkowano również środki na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli i emerytowanych pracowników w kwocie **1 080,00 PLN**.

W ramach świadczeń BHP wydatkowano kwotę **1 140,92 PLN**, w tym zakupiono:

- wodę dla pracowników – 307,44 PLN,
- dres dla nauczyciela wychowania fizycznego – 199,00 PLN,
- herbatę dla pracowników – 564,66 PLN,
- środki czystości – 69,82 PLN.

Łączna kwota wydatków w **§ 3020** stanowi kwotę **35 625,16 PLN**.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydano środki w łącznej wysokości **58 595,30 PLN**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **34 044,45 PLN**. Środki zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota **2 128,74 PLN**. Na materiały biurowe 2007 roku jednostka wydatkowała kwotę **1 551,78 PLN**.

Na zakup wyposażenia wydatkowano kwotę **15 378,15 PLN**, z czego zakupiono:

- urządzenia do montażu monitoringu, w tym: rejestr cyfrowy, kamery obiektyw, telewizor – 4 075,71 PLN,
- tablice szkolne – 1 756,80 PLN,
- krzesła i stoliki uczniowskie – 4 406,64 PLN,
- kosze do gry w koszykówkę – 5 000,00 PLN,
- kosiarkę – 139,00 PLN.

Kwotę **5 451,63 PLN** przeznaczono na zakup różnych materiałów, między innymi:

- opłacono prenumeratę czasopism oraz ich aktualizacje – 1 059,32 PLN,
- materiały do zainstalowania lamp oświetleniowych – 997,22 PLN,
- druki, dzienniki, gilosze do świadectw, artykuły papiernicze – 1 697,88 PLN,
- legitymacje nauczycielskie – 192,15 PLN,
- pozostałe materiały – 1 505,06 PLN.

Jednostka w ramach tego paragrafu wydatkowała także środki na wykonanie we własnym zakresie bieżących napraw na kwotę 40,55 PLN.

Plan w § 4210 został wykonany w 77,71% ponieważ ze względu na brak środków na rachunku bankowym nie dokonano w terminie tj. do 27 grudnia 2007 roku zapłaty za olej opałowy.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - § 4240 wydano kwotę **1 492,42 PLN**, w tym na:

- książki – 1 394,42 PLN
- zestaw multimedialny – 98,00 PLN.

W 2007 roku z § 4260 **Zakup energii** wykorzystano kwotę **7 518,95 PLN**. Z tego na energię elektryczną przypada kwota **5 663,22 PLN**, natomiast na zużytą wodę **1 855,73 PLN**.

W ramach § 4270 **Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w kwocie **14 871,54 PLN**:

- wymiana sterownia palnika, dyszy oraz fotokomórki przy instalacji c.o. – 931,76 PLN,
- wykonanie przełączenia obwodów mieszkaniowych instalacji elektrycznej – 278,34 PLN,
- przeprowadzenie prac malarskich – 4 244,27 PLN,
- naprawa wentylatorów wyciągowych – 805,20 PLN,
- naprawa połaci dachowej, tynkowanie elewacji i czyszczenie rynien, prace dekarские i naprawa gzymsu – 5 037,94 PLN
- remont ogrodzenia betonowego – 2 036,84 PLN,
- naprawa pompy i usunięcie przecieku, udrożnienie kanalizacji sanitarnej oraz usunięcie awarii instalacji zimnej wody – 318,07 PLN.

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

- konserwacja i naprawa kserokopiarki – 122,00 PLN,
- przegląd i konserwacja gaśnic – 422,12 PLN,
- naprawa i konserwacja systemu alarmowego – 675,00 PLN.

W roku sprawozdawczym w § 4280 **Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **839,00 PLN**, co stanowi 98,71% planu.

W § 4300 **Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **5 028,51 PLN**, z tego:

- | | |
|--|--------------|
| - usługi komunalne | 557,05 PLN |
| - usługi pocztowe | 123,88 PLN |
| - usługi transportowe | 392,91 PLN |
| - prowizje bankowe, czynsz za barek, abonament RTV, odbiór zużytych urządzeń, montaż lamp oświetleniowych, naprawa drzwi | 1 112,07 PLN |
| - przeprowadzanie deratyzacji i usług zwalczania szkodników | 1 720,20 PLN |

- montaż systemu monitoringu 1 122,40 PLN

W paragrafie tym zrealizowano plan w 71,84% co spowodowane jest refundowaniem ze środków GFOŚiGW wydatków związanych z wywozem nieczystości komunalnych.

Wydatki § **Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej** wynoszą **2 894,33 PLN**, co stanowi 78,23 % wykorzystania planu. Niskie wykonanie planu w tym paragrafie świadczy o wprowadzonych oszczędnościach – zmiana planu taryfowego. W roku 2007 w ramach § **4410 Krajowe podróże służbowe** wykorzystano kwotę **186,09 PLN**. Plan tego roku w tym paragrafie został wykorzystany w 74,4% ponieważ większość podróży odbyła się w ramach miejscowości z terenu gminy, co spowodowało, że wydatki nie były wysokie. Na różne opłaty i składki - § **4430** poniesiono wydatki w kwocie **1 991,00 PLN**.

§ **4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** stanowi kwotę **36 212,00 PLN**.

Wydatki § **4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** stanowią **215,00 PLN**. Kwota ta została przeznaczona na szkolenie, w którym uczestniczyła sekretarka szkolna.

W roku sprawozdawczym w § **4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych** wykorzystano środki w kwocie **109,80 PLN**, zaś w § **4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji** kwotę **1 514,40 PLN**. Zakupiono:

- tonery i atramenty do drukarek – 879,40 PLN,
- router, switch, mysz, klawiaturę, płyty CD-R i piankę do czyszczenia monitorów – 635,00 PLN.

PRZEDSZKOLA I ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE

Rozdział 80104

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1 W JANIKOWIE

W 2007 roku w przedszkolu zatrudnionych było 19 nauczycieli (w tym nauczycieli: dyplomowanych – 6, mianowanych – 7, kontraktowych – 6, w przeliczeniu na pełne etaty- 14 nauczycieli oraz 10 pracowników obsługi.

W oddziałach przedszkola miejskiego przy ulicy Słonecznej w Janikowie oraz w oddziale wiejskim w Kołodziejewie znalazło opiekę 157 dzieci w wieku od 3 do 6 lat.

Na działalność przedszkola wydano ogółem – **856 577,36 PLN**.

W strukturze wydatków dokonanych w przedszkolu w 2007 roku wyodrębnić można wydatki osobowe i rzeczowe.

Na **wydatki osobowe** zrealizowane w paragrafach § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 przypadają wynagrodzenia nauczycieli i pracowników administracyjno-obsługowych przedszkola w wysokości **529 287,83 PLN** oraz pochodne od wynagrodzeń w wysokości **100 590,22 PLN**.

Wydatki rzeczowe wykonane zostały w przedszkolu według następujących paragrafów:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń PLN	6 245,42
--	-----------------

Zgodnie z art.54 ust. 3 oraz art. 54 ust. 5 Karty Nauczyciela nauczycielom zatrudnionym na terenie wiejskim wypłacono dodatki wiejskie w kwocie 1 578,70 PLN i mieszkaniowe w wysokości 843,53 PLN. Art. 72 ust.1 Karty Nauczyciela zobowiązuje organ prowadzący placówkę oświatową do rezerwacji w budżetach odpowiednich środków finansowych z przeznaczeniem na pomoc zdrowotną dla [nauczycieli](#) korzystających z opieki zdrowotnej. W 2007 roku, na podstawie złożonych wniosków udzielono pomocy zdrowotnej nauczycielom na kwotę 1 035,00 PLN. Pozostała kwota wydatków w § 3020 dotyczy wypłaty świadczeń bhp dla pracowników zatrudnionych w przedszkolu – 583,79 PLN oraz żywienia personelu 2 204,40 PLN.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	16 454,01 PLN
--	----------------------

Jedną ze znaczących pozycji w § 4210 jest zakup wyposażenia. Jego wartość kształtuje się na poziomie 2 512,18 PLN i dotyczy zakupu niezbędnego sprzętu, mebli i artykułów sanitarnych. Są nimi:

- | | |
|--------------------------------------|--------------|
| - łóżeczka przedszkolne | 1 290,00 PLN |
| - krzesła, ławeczki, półki, grzejnik | 873,18 PLN |

- drukarka 349,00 PLN

Pozostałe wydatki przeznaczone były na: środki czystości w kwocie 5 747,93 PLN, artykuły biurowe w wysokości 1 528,63 PLN, materiały różne (w tym: wykładziny do sal dziecięcych, wyposażenie kuchni, legitymacje nauczycielskie, aktualizacja publikacji i prenumeraty itp.) – 5 221,69 PLN oraz materiały do napraw bieżących, wykonywanych we własnym zakresie 1 443,58 PLN.

§ 4220 Zakup środków żywności 50 860,89 PLN

W roku sprawozdawczym środki na zakup żywności dla przedszkola i jego wiejskiej filii wykorzystano w kwocie 50 860,89 PLN. Z uwagi na fakt, iż część faktur za żywność zakupioną w grudniu została wystawiona z terminem płatności w m-cu styczniu 2008 roku, plan finansowy wykonano w 93,84%.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i zabawek 3 000,00 PLN

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

- książki i płyty 592,58 PLN
- programy dydaktyczne i plansze edukacyjne, zabawki 2 407,42 PLN

§ 4260 Zakup energii 62 522,55 PLN

W 2007 roku przeznaczone środki finansowe na zakup energii zostały wykorzystane w 89,32%. Powodem niższego wykonania planu finansowego był brak środków na rachunku bankowym, co spowodowało, że faktura za ogrzewanie z grudniowym terminem płatności nie została uregulowana do końca 2007 roku.

Wykonanie planu wydatków na zakup poszczególnych rodzajów energii w roku 2007 prezentuje się następująco:

- energia elektryczna 12 168,68 PLN
- energia cieplna 46 743,21 PLN
- gaz ziemny 1 411,46 PLN
- zimna woda 2 199,20 PLN

§ 4270 Zakup usług remontowych 19 887,24 PLN

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

- zabudowa toalet dziecięcych 5 281,58 PLN

- | | |
|--|---------------|
| - konserwacja dźwigu towarowego | 2 283,92 PLN |
| - konserwacja gaśnic i naprawa sprzętu | 449,67 PLN |
| - remont instalacji elektrycznej | 11 872,07 PLN |

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych **520,00 PLN**

Badania lekarskie objęły pracowników administracyjno-obługowych przedszkola oraz nauczycieli. Przeprowadzone zostały w celu oceny zdolności do pracy pracowników oraz przedłużenia ważności książeczek sanitarnych. Plan wydatków w tym paragrafie został zrealizowany w 74,29%. Mniejsze wydatki niż zakładano są spowodowane trudnościami w oszacowaniu jakich badań specjalistycznych będą konieczne w celu potwierdzenia zdolności do pracy.

§ 4300 Zakup usług pozostałych **9 387,28 PLN**

Środki wydatkowane na następujące usługi:

- | | |
|--|--------------|
| - usługi komunalne | 2 951,56 PLN |
| - usługi pocztowe | 307,11 PLN |
| - usługi transportowe | |
| 275,84 PLN | |
| - prowizja bankowa | |
| 657,84 PLN | |
| - pozostałe usługi: dozór techniczny windy towarowej,
abonament RTV, usługi kominiarskie zwalczanie oraz
szkodników itp. | 4 974,97 PLN |
| - czynsz za barek z wodą mineralną | |
| 219,96 PLN | |

§ 4370 Opłaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej
1 995,63 PLN

W ramach tego paragrafu zostały dokonane opłaty za abonament i rozmowy telefoniczne.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe
2 892,02 PLN

§ 4430 Różne opłaty i składki **800,00 PLN**

W ramach § 4430 objęto ubezpieczeniem budynki i mienie przedszkola na łączną kwotę 800,00 PLN.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **51 339,00 PLN**

§ 4700 Szkolenia pracowników **300,00 PLN**

Plan finansowy w tym paragrafie wykonano w 100% przez finansowanie szkolenia dla osób uprawnionych do kierowania ruchem drogowym.

§ 4740 Zakup materiałów papierniczych do drukarek i ksero **50,20 PLN**

W ramach tego paragrafu wydatkowano środki na zakup papieru wykorzystywanego do drukarek i kserokopiarek.

§ 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji **445,07 PLN**

W tym paragrafie środki finansowe wydano na atramenty do drukarek i zakup drobnych akcesoriów komputerowych.

Rozdział 80103

ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE PRZY SZKOŁACH PODSTAWOWYCH

SZKOŁA PODSTAWOWA W JANIKOWIE

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Janikowie wydatki wyniosły **49 167,92 PLN** i obejmowały:

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

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników
36 866,77 PLN

wynagrodzenie 1 nauczyciela dyplomowanego
36 866,77 PLN

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne **2 825,00 PLN**

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **6 213,23 PLN**

§ 4120 Składki na Fundusz **885,52 PLN**

- wydatki rzeczowe według paragrafów :

§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń **116,00 PLN**

W § 3020 zaplanowane wydatki na zostały wykorzystane w 100%. Nauczycielowi oddziału przedszkolnego została wypłacona zapomoga zdrowotna w kwocie 116,00 zł.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **188,40 PLN**

- zakup artykułów papierniczych i markerów 188,40 PLN

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **2 073,00 PLN**

SZKOŁA PODSTAWOWA W BRONIEWICACH

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Broniewicach zatrudniony był 1 nauczyciel dyplomowany. Naukę w klasie zerowej pobierało 13 dzieci.

Poniesione wydatki wyniosły **49 516,61 PLN**.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **34 411,26 PLN**. Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **6 603,14 PLN**

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy **941,16 PLN**

W 2007 roku wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - **§ 4040** w kwocie **910,00 PLN**.

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

- dodatek wiejski 2 635,65 PLN

- dodatek mieszkaniowy
843,53 PLN

W ramach tego paragrafu wydatkowano również środki na wypłatę zapomogi zdrowotnej w kwocie **105,00 PLN**. Wydatki łączne **§ 3020** stanowią kwotę **3 584,18 PLN**.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia to kwota **992,87 PLN**. Wydatki te poniesiono na zakup materiałów budowlanych: tynk podkładowy, bejca do ścian, pojemników, pudeł i koszy.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **2 074,00**

PLN.

SZKOŁA PODSTAWOWA W LUDZISKU

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Ludzisku zatrudniony był 1 nauczyciel dyplomowany. Naukę w klasie zerowej pobierało 15 dzieci. Poniesione wydatki wyniosły **56 932,36 PLN**.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **39 762,28 PLN**.

Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **7 769,48 PLN**

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy **1 045,00 PLN**

W 2007 roku wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - **§ 4040** w kwocie **2 111,12 PLN**.

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

- dodatek wiejski **2 635,65 PLN**

- dodatek mieszkaniowy
1 179,95 PLN

Na **zakup materiałów i wyposażenia - § 4210** - jednostka przeznaczyła środki w kwocie **355,88 PLN**. Kwota ta stanowi wydatek na zakup tablicy tekstylnej do oddziału przedszkolnego.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **2 073,00 PLN**.

SZKOŁA PODSTAWOWA W KOŁODZIEJEWIE

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie zatrudniony był 1 nauczyciel dyplomowany. Naukę w klasie zerowej pobierało 12 dzieci. Poniesione wydatki wyniosły **48 398,55 PLN**.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **33 205,36 PLN**. Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **6 565,86 PLN**

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy **935,82 PLN**

W 2007 roku wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4040 w kwocie **2 230,00 PLN**.

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

- dodatek wiejski	2 611,68 PLN
- dodatek mieszkaniowy	673,83 PLN.

W ramach tego paragrafu wypłacono również zapomogę zdrowotną w kwocie **102,00 PLN**.

Razem wydatki § 3020 wynoszą 3 387,51 PLN.

Brak wykonania w § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia to wynik zastosowania się do zarządzenia burmistrza w sprawie ograniczenia wydatków w związku z brakiem środków na rachunku bankowym.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **2 074,00 PLN**

GIMNAZJUM w JANIKOWIE

Rozdział 80110

W 2007 roku w Gimnazjum w Janikowie na realizację swych zadań wydatkowano środki budżetowe w kwocie **2 766 080,36 PLN**.

Na **wydatki osobowe** zrealizowane w paragrafach § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 przypadają: wynagrodzenia nauczycieli – **1 842 647,67 PLN** i pracowników administracyjno-obługowych szkoły w wysokości **222 990,54 PLN** oraz pochodne od wynagrodzeń w wysokości **394 377,72 PLN**. Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę 2 194 067,95 PLN, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-obługowych zamykają się kwotą 265 947,98 PLN.

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

§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń **11 453,20 PLN**

W 2007 roku wykonanie w § 3020 kształtuje się na poziomie 97,46%. W 2007 roku środki z tego paragrafu w kwocie 5 252,00 PLN przeznaczono na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli zgodnie z art. 72 ust. 1 Karty Nauczyciela. Pozostałą kwotę - 6 201,20 PLN wydano na świadczenia BHP przysługujące pracownikom szkoły. Zakupiono obuwie i dresy

dla nauczycieli wychowania fizycznego, obuwie ochronne dla pracowników obsługi, herbatę, proszek do prania oraz wodę mineralną.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe 882,01 PLN

W 2007 roku środki tego paragrafu przeznaczono na sfinansowanie umów zleceń zawartych z osobami przeprowadzającymi egzaminy na wyższy stopień awansu zawodowego nauczycieli.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 34 358,55 PLN

W 2007 roku na zakup wyposażenia i materiałów wydatkowano kwotę 34 358,55 PLN.

Zakupiono między innymi:

- środki czystości	7 195,46 PLN
- artykuły biurowe	4 687,70 PLN
- wyposażenie (telewizor, odtwarzacz, pralka automatyczna, , kolumny, radiomagnetofony, komplet mebli do gabinetu pedagoga)	9 109,72 PLN
- materiały różne (aktualizacje poradników, prenumeraty, wyposażenie apteczki, akwarium itp.	7 652,50 PLN
- materiały do napraw wykonywanych we własnym zakresie	5 713,17 PLN

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 6 045,57 PLN

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

- książki , płyty CD, kasety VHS 1 294,87 PLN
- materiały i pomoce naukowe 4 750,70 PLN

Gimnazjum otrzymało w formie darowizny od sponsorów książki o wartości 337,79 PLN. Ponadto szkoła otrzymała nieodpłatnie pracownię komputerową wykorzystaną w pracy biblioteki szkolnej (4 stanowiska komputerowe) wraz z oprogramowaniem edukacyjnym. Pracownia ta w całości została sfinansowana przez Europejski Fundusz Społeczny w ramach projektu „ Internetowe Centra Informacji Multimedialnej w bibliotekach szkolnych i pedagogicznych”. Wartość tej darowizny to 16 345,46 PLN.

Szkoła również współfinansowała zakup kamer z osprzętem do monitoringu w ramach Rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie form i zakresu finansowego wsparcia organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w publicznych szkołach. Na zakup tego sprzętu Gmina otrzymała z Urzędu Wojewódzkiego 6 400,00 PLN, pozostałą kwotę 1 200,20 PLN wydano z budżetu szkoły.

§ 4260 Zakup energii 100 888,32 PLN

W 2007 roku przeznaczone środki finansowe na zakup energii zostały wykorzystane w 89,46%. Powodem niższego wykonania planu finansowego był brak środków finansowych

na rachunku budżetu. W wyniku tego do końca roku nie została uregulowana płatność za fakturę za ogrzewanie na kwotę 11 131,05 PLN. Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii w roku 2007 prezentuje się następująco:

- energia elektryczna 18 435,28 PLN
- gaz 366,97 PLN
- energia cieplna 77 234,07 PLN
- zimna woda 4 852,00 PLN

§ 4270 Zakup usług remontowych 6 872,49 PLN

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

- konserwacja urządzeń siłowych 1 000,00 PLN
- naprawa drzwi i ścian działowych w szatniach 1 213,90 PLN
- naprawa, przegląd i konserwacja kserokopiarek, konserwacja gaśnic,
usługi hydrauliczne, itp. 4 658,59 PLN

**§ 4280 Zakup usług zdrowotnych
1 290,00 PLN**

§ 4300 Zakup usług pozostałych 18 173,23 PLN

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

- usługi komunalne 5 469,00 PLN
- usługi pocztowe 1 579,18 PLN
- usługi transportowe (wyjazdy uczniów na konkursy, olimpiady) 4 593,77 PLN
- prowizja bankowa 1 077,25 PLN
- pozostałe usługi w tym m.in.: usługi kominiarskie, abonament RTV, zwalczanie
szkodników, ochrona w systemie monitoringu, utylizacji itp.) 5 389,58 PLN
- czynsz za barek z wodą mineralną 64,45 PLN

§ Zakup usług telekomunikacji stacjonarnej 2 929,73 PLN

W ramach tego paragrafu opłacano abonament i rozmowy telefoniczne w szkole.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe 1 531,89 PLN

§ 4430 Różne opłaty i składki - ubezpieczenie budynków i mienia 2 200,00 PLN

W ramach § 4430 objęto ubezpieczeniem budynki i mienie gimnazjum na łączną kwotę

2 200,00 PLN.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **109 168,00 PLN**

§ 4700 Szkolenia pracowników **1 912,00 PLN**

W ramach tego paragrafu wydatkowano środki na szkolenia pracowników niezwiązane z podnoszeniem kwalifikacji nauczycieli. Kwotę 1 912,00 PLN wydano na szkolenie BHP oraz szkolenie osób uprawnionych do kierowania ruchem drogowym.

§ 4740 Zakup materiałów papierniczych do drukarek i ksero **933,26 PLN**

§ 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji. **7 426,18 PLN**

Środki wydane w ramach paragrafu 4750 w kwocie 7 426,18 PLN wydano naępujące cele:

- tonery, atramenty do drukarek, drobne akcesoria komputerowe **5 793,18 PLN**
- opłaty licencyjne **1 633,00 PLN**

DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ

rozdział 80113

Na dowożenie dzieci do szkół wydano **446 260,48 PLN**. Na wydatki w tym rozdziale składają się opłaty za usługi transportowe świadczone przez:

- **PKS Inowrocław** **154 940,03 PLN**
- **PTHU Radzikowski** **291 320,45 PLN**

DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI

rozdział 80146

GIMNAZJUM W JANIKOWIE

Na plan 13 144,00 PLN wykonanie stanowi kwotę 11 425,04 PLN to jest 86,92% i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek **2 024,60 PLN**

- zakupiono publikacje służące doskonaleniu zawodowemu nauczycieli

§ 4700 Szkolenie pracowników **6 746,16 PLN**

Liczna grupa nauczycieli zatrudnionych w Gimnazjum w Janikowie w 2007 roku podjęła naukę na studiach oraz szkoleniach w związku z tym przyznane zostały tym nauczycielom dofinansowania do studiów w łącznej kwocie 3 000,00 PLN. Ponadto ze środków w wysokości 3 746,16 PLN sfinansowano: szkolenia kadry pedagogicznej m.in.: *Ocenianie kształtujące, Standardy egzaminacyjne itp.*

§ 4410 Krajowe podróże służbowe **2 654,28 PLN**

W 2007 roku na opłacenie delegacji służbowych nauczycielom gimnazjum, biorącym udział w zajęciach na uczelni gdzie podnoszą swoje kwalifikacje, wydatkowano środki w kwocie 2 654,28 PLN.

SZKOŁA PODSTAWOWA W JANIKOWIE

Na plan 19 711,00 PLN wykonanie stanowi kwotę 14 612,08 PLN to jest 74,13% i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek **1 869,70 PLN**

- zakupiono publikacje służące doskonaleniu zawodowemu nauczycieli

§ 4700 Szkolenia pracowników **11 470,10 PLN**

Nauczyciele zatrudnieni w Szkole Podstawowej w Janikowie korzystali z różnego rodzaju form doskonalenia zawodowego poprzez udział w licznych szkoleniach i kursach o łącznej wartości **8 670,10 PLN**. Nauczyciele uczestniczyli m.in. w szkoleniach o tematyce: *Ocenianie kształtujące, Programy komputerowe w edukacji wczesnoszkolnej, Bezpieczeństwo w szkole, Warsztaty taneczne, Rola i zadania koordynatora ds. bezpieczeństwa*. Przyznane zostały również dofinansowania do : studiów dla nauczycieli pobierających naukę na studiach podyplomowych oraz kursach kwalifikacyjnych w wysokości 2 800,00 PLN. Wykonanie planu wydatków wynosi 74,13%. Niższe wydatki są spowodowane mniejszą niż założono liczbą nauczycieli podnoszących swoje kwalifikacje.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe **1 272,28 PLN**

W 2007 roku na opłacenie delegacji służbowych nauczycielom, biorących udział w szkoleniach wydatkowano środki w kwocie 1 272,28 PLN. Wydatki poniesione w tym paragrafie kształtują się na poziomie 74,6%, co spowodowane jest mniejszą liczbą nauczycieli wyjeżdżających na szkolenia.

SZKOŁA PODSTAWOWA W BRONIEWICACH

Na plan **5 944,00 PLN** wykonanie stanowi kwotę **5 870,22 PLN** to jest 98,76% i obejmuje wydatki na:

§ 4410 Krajowe podróże służbowe **385,22 PLN**

W 2007 roku na opłacenie delegacji służbowych nauczycielom wydatkowano środki w kwocie 385,22 PLN.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej
5 485,00 PLN.

W paragrafie tym wydatkowo środki na :

- kursy kwalifikacyjne dla nauczycieli – 2 000,00 PLN,
- kurs doskonalenia zawodowego nauczycieli – 500,00 PLN,
- szkolenie rady pedagogicznej – 1 995,00 PLN,
- warsztaty edukacyjne – 265,00 PLN,
- kurs z zakresu pedagogiki opiekuńczo-wychowawczej – 300,00 PLN,
- dofinansowanie do studiów trenerskich i opłata warsztatów – „Jak uniknąć kontuzji procesie WF”, „Motywacyjne aspekty oceniania w wychowaniu fizycznym” oraz zapłata za konferencję „Debata o WF” dla nauczyciela wychowania fizycznego – 425,00 PLN.

SZKOŁA PODSTAWOWA w LUDZISKU

Na plan **5 580,00 PLN** wykonanie stanowi kwotę **3 522,58 PLN** to jest 63,13% i obejmuje wydatki na:

§ 4410 Krajowe podróże służbowe **784,18 PLN**

W 2007 roku na opłacenie delegacji służbowych nauczycielom wydatkowano środki w kwocie 784,18 PLN.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej -wydano kwotę **2 738,40 PLN**, w tym na :

- częściową refundację za kurs bibliotekoznawstwa – 600,00 PLN,
- częściową refundację za kurs pedagogiki opiekuńczo-wychowawczej – 600,00 PLN,
- szkolenie dla administratora sieci w pracowni komputerowej – 1 300,00 PLN,
- szkolenie dla nauczycieli – Eurotest – 238,40 PLN.

SZKOŁA PODSTAWOWA w KOŁODZIEJEWIE

Na plan 3 939,00 PLN wykonanie stanowi kwotę 3 647,01 PLN to jest 92,58% i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 392,01 PLN

W ramach tego paragrafu zakupiono materiały szkoleniowe dla rady pedagogicznej.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe 200,00 PLN

W 2007 roku na opłacenie delegacji służbowych nauczycielom wydatkowano środki w kwocie 200,00 PLN. Podróże służbowe dotyczyły przejazdów związanych z uczestnictwem nauczycieli w kursach i szkoleniach wymienionych w § 4700.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 3 055,00 PLN, z przeznaczeniem na:

- kurs kwalifikacyjny z zakresu pedagogiki opiekuńczo-wychowawczej - 1 300,00 PLN,
- szkolenie rady pedagogicznej – 1 275,00 PLN,
- szkolenie – centrum multimedialne – 480,00 PLN.

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1 w JANIKOWIE

Na plan 3 451,00 PLN wykonanie stanowi kwotę 3 119,40 PLN to jest 90,39% i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 1 332,40 PLN

Publikacje oraz materiały zostały zakupione w celu doskonalenia zawodowego nauczycieli zatrudnionych w przedszkolu.

§ 4700 Szkolenia pracowników

1 787,00 PLN

W rozdziale 80146 § 4700 poniesione zostały wydatki na różne formy kształcenia nauczycieli m. in.:

- dofinansowanie do studiów wyższych – 787,00 PLN,
- warsztaty metodyczne - 1 000,00 PLN.

W tym paragrafie plan wykonano w 89,35% z powodu braku większej liczby chętnych nauczycieli do ponoszenia kwalifikacji zawodowych.

POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Rozdział 80195

W roku sprawozdawczym wydatki w rozdziale 80195 zamykają się kwotą **83 054,53 PLN**.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 6 400,00 PLN

Zakupiono kamery wraz z osprzętem do Gimnazjum w Janikowie.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych – 76 654,53 PLN.

Z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy otrzymaliśmy środki finansowe na wypłatę wynagrodzeń dla pracodawców zatrudniających uczniów w celu przygotowania zawodowego. Świadczenia w kwocie 71 669,53 PLN zostały wypłacone na wnioski złożone przez właścicieli placówek handlowych i rozliczone na podstawie stosownych zestawień.

Kwota 4 985,00 PLN – dofinansowanie wycieczki młodzieży szkolnej ze Szkoły Podstawowej w Broniewicach.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Rozdz. 85401 Świetlice szkolne

Świetlica przy Szkole Podstawowej w Janikowie

W 2007 roku przy Szkole Podstawowej w Janikowie działały dwie świetlice w budynku przy ul. Kozala i ul. Szkolnej

Na działalność świetlic wydatkowano ogółem **123 722,75 PLN**. Wykonanie wydatków w ramach :

- **wydatków osobowych** kształtuje się następująco :

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników **88 359,24 PLN**

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne **6 585,07 PLN**

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **16 118,87 PLN**

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy **2 241,86 PLN**

- **wydatków rzeczowych** odzwierciedlają następujące paragrafy :

§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń **300,00 PLN**

Na pomoc zdrowotną dla nauczycieli zgodnie za art. 74 ust.1 zostały zarezerwowane środki w planie finansowym w wysokości 300,00 PLN. Kwota ta została wydatkowana w całości.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **3 525,74 PLN**

W ramach § 4210 dokonano następujących zakupów:

- artykuły papiernicze **255,66 PLN**

- meble do świetlicy **3 162,49 PLN**

- zakup materiałów różnych **107,59 PLN**

§ 4240 Zakup pomocy naukowych **340,97 PLN**

Ze środków 340,97 PLN sfinansowano zakup gier dydaktycznych, książek potrzebnych w prowadzeniu zajęć świetlicowych.

W § 4280 – zakup usług zdrowotnych **30,00 PLN**

Na badania w Poradni Medycyny Pracy pracowników świetlicy w 2007 roku wydano 30,00 PLN Plan finansowy w tym paragrafie wykonano w 100%.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **6 221,00 PLN**

Świetlica przy Szkole Podstawowej w Broniewicach

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **31,65 PLN**

W okresie sprawozdawczym materiały papiernicze z przeznaczeniem na dekorację świetlicy.

Świetlica przy Szkole Podstawowej w Ludzisku

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **1 000,00 PLN**

W okresie sprawozdawczym zakupiono krzesła w celu wyposażenia świetlicy szkolnej, co stanowi wykorzystanie planu w 100%.

Świetlica przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie

Brak wykonania planu w § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia i w § 4270 Zakup usług remontowych jest skutkiem zastosowanych oszczędności w celu obniżenia wydatków.

Świetlica przy Gimnazjum w Janikowie

W 2007 roku na działalność świetlicy wydatkowano ogółem **285 490,42 PLN**.
Wykonanie wydatków w ramach :

- wydatków osobowych kształtuje się następująco :

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników **124 117,25 PLN**

- wynagrodzenia nauczycieli **52 810,77 PLN**

- wynagrodzenia pracowników obsługi **71 306,48 PLN**

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne **9 882,43 PLN**

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **23 650,50 PLN**

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy **3 202,02 PLN**

- wydatków rzeczowych odzwierciedlają następujące paragrafy :

§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń **539,00 PLN**

Środki w kwocie 459,00 PLN wydatkowano na zakup świadczeń bhp dla pracowników zatrudnionych w świetlicy (fartuchy, obuwie ochronne dla pracowników kuchni). W ramach tego paragrafu wypłacono również zapomogę zdrowotną kwocie 80,00 PLN zgodnie z art. 72 ust.1 Karty Nauczyciela.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **794,19 PLN**

W roku budżetowym zakupiono materiały biurowe.

§ 4220 Zakup środków żywności **93 950,75 PLN**

Plan wydatków wykorzystany został w 86,04 %, ponieważ w drugim półroczu mniej uczniów korzystało z obiadów przygotowywanych w stołówce szkolnej.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek **247,00 PLN**

W celu organizacji zajęć świetlicowych zakupiono gry za kwotę 247,00 PLN.

§ 4260 Zakup energii **434,98 PLN**

- gaz ziemny 434,98 PLN

§ 4300 Zakup usług pozostałych **21 307,30 PLN**

W ramach § 4300 kwotę 21 307,30 PLN wydatkowano na usługi dowożenia posiłków do szkół wiejskich w Ludzisku, Broniewicach i Kołodziejewie. Wydatki stanowią 83,23 % planu i są niższe niż prognozowane, ponieważ z powodu braku środków na rachunku budżetu faktury z terminem płatności w grudniu nie zostały zapłacone do końca roku.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **7 365,00 PLN**

85415 POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW

W roku 2007 na rachunek bieżący gminy wpłynęły środki finansowe z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń dla uczniów w kwocie 148 085,83 PLN.

Ogółem udzielona pomoc dla uczniów przedstawia się następująco:

- stypendia dla uczniów - 149 331,00 PLN, w tym wypłacono ze środków własnych 20 000,00 PLN,
- dofinansowanie do stroju ucznia – 10 350,00 PLN,
- dofinansowanie zakupu podręczników – 8 404,83 PLN

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

plan – 153 780,00 PLN

wykonanie – 152 980,00 PLN

% wykonania – 99,48

W okresie sprawozdawczym wydatki związane z działalnością Komisji d/s Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wyniosły 152 980,00 PLN, co stanowi 99,48%

kwoty planowanych wydatków. Wydatki dotyczyły realizacji zadań przyjętych w:

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

Zgodnie ze sprawozdaniem o realizacji planu wydatków wykonanie dotyczy:

- wynagrodzenia i pochodne od płac dla 3osób z zatrudnienia socjalnego	16 058,00 PLN,
- wynagrodzenia bezosobowe	19 430,00 PLN,
- zakup materiałów i wyposażenia	49 752,00 PLN,
- zakup usług pozostałych	54 870,00 PLN,
- koszty podróży służbowych	2 870,00 PLN,

Realizacja zadań przebiegała zgodnie z uchwalonym programem, co zostało przedstawione w sprawozdaniu merytorycznym, złożonym przez Pełnomocnika Zarządu ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Janikowie. Z posiadanych środków:

- sfinansowano nadzór medyczny oraz konsultacje i porady psychiatryczne, porady i konsultacje prawne udzielone w punkcie konsultacyjnym dla osób uzależnionych i współ-uzależnionych,
- sfinansowano wczesną terapię uzależnienia od alkoholu prowadzoną dla mieszkańców naszej gminy w Ośrodku Wczesnej Terapii Uzależnień w Inowrocławiu,
- sfinansowano dojazdy na terapię ambulatoryjną leczenia z uzależnienia od alkoholu i od narkotyków osób objętych profesjonalnym, systematycznym cyklem leczenia,
- sfinansowano koszty transportu na terapię „after care”,
- zorganizowano konferencję szkoleniową na temat pracy z osobami uzależnionymi,
- sfinansowano, w przypadku osób pozostających w trudnej sytuacji materialnej, transport osób do szpitala w Świeciu na terapię stacjonarną z uzależnienia od alkoholu bądź leczenie powikłań psychiatrycznych uzależnienia i współuzależnienia,
- sfinansowano koszty wynajmu autokaru oraz wyżywienie osób uczestniczących w Jasno-górskich spotkaniach Anonimowych Alkoholików,
- sfinansowano zakup słodyczy, herbaty i kawy na spotkania grupy samopomocowej „Azyl”,
- dofinansowano koszty wynajmu autokaru na wycieczkę dla dzieci rodzin z grup ryzyka,
- sfinansowano zakup sprzętu sportowego, nagród i artykułów spożywczych na festyny profilaktyczno-sportowe, zorganizowane z okazji Dnia Dziecka w Kołudzie Małej, Janikowie i Broniewicach,
- we współpracy ze szkołami zorganizowano zajęcia profilaktyczno-rozwojowe dla dzieci z grup ryzyka,
- we współpracy z sołectwem Wierzejewice zorganizowano letnie półkolonie profilaktyczno-rekreacyjne oraz prowadzono zajęcia z mieszkańcami w ramach zadania poprawy jakości

życia i programu profilaktycznego „Starszy Pan, Starsza Pani”,

- zakupiono materiały papiernicze oraz sprzęt sportowy na realizację zajęć profilaktyczno-wychowawczych prowadzonych dla dzieci i młodzieży z grup ryzyka w szkołach,
- zorganizowano zajęcia profilaktyczno-opiekuńcze w świetlicy w Kołudzie Małej,
- zorganizowano wyjazd dzieci mieszkających na wsi do Family Park w Bydgoszczy oraz animatorów i uczestników programów profilaktycznych do Opery i Teatru Muzycznego,
- sfinansowano pobyt pięćdziesięciorga dzieci na koloniach letnich z programem profilaktycznym,
- dofinansowano pobyt czterdzieścioro dzieci na letnim obozie profilaktyczno-sportowym,
- zakupiono słodycze i owoce dla dzieci z grup ryzyka objętych programami profilaktycznymi,
- sfinansowano zakup sprzętu sportowego i nagród na turniej koszykówki ulicznej podczas Dni Janikowa,
- dofinansowano posiłki dla dzieci uczestniczących w zajęciach profilaktyczno-opiekuńczych,
- zakupiono materiały biurowe na potrzeby bieżącej działalności,
- zakupiono szafkę i stół do punktu konsultacyjnego.

Na wniosek Wojewódzkiego Szpitala dla Nerwowo i Psychicznie Chorych w Świeciu, Rada Miejska uchwaliła dotację celową na zakup wyposażenia w kwocie 10 000,00 PLN. Dotacja została rozliczona i uwierzytelnione kserokopie rachunków znajdują się w naszych księgach.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

plan – 5 827 402,00 PLN

wykonanie – 5 679 599,77 PLN

% wykonania – 97,5

Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie działający jako jednostka budżetowa, realizował budżet w roku 2007 w oparciu o przepisy ustawy o pomocy społecznej. Na własną działalność oraz na pomoc finansową i rzeczową dla osób i rodzin uprawnionych do świadczeń, poniósł wydatki na łączną kwotę 5 679 599,77 PLN, co stanowi 97,5% planu rocznego. Zakres działalności MGOPS – u powiększył się o nowe zadania, bowiem od dwóch lat realizuje więcej zadań, wynikających z przepisów ustawy o świadczeniach rodzinnych.

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

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

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

- z powodu długoletniej lub ciężkiej choroby – 188 rodzin,
- z powodu ubóstwa – 323 rodziny ,
- w przypadku bezdomności – 4 rodziny,
- z uwagi na potrzebę ochrony macierzyństwa – 18 rodzin,
- w przypadku bezrobocia – 329 rodzin,
- z powodu niepełnosprawności – 205 rodzin,
- z tytułu bezradności w sprawach opiekuńczo – wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego – 67 rodzin,
- z uwagi na przemoc w rodzinie – 11 rodzin,
- w przypadku alkoholizmu – 49 rodzin,
- z powodu narkomanii – 3 rodziny,
- w związku z trudnościami w przystosowaniu się do życia w społeczeństwie po opuszczeniu zakładu karnego – 19 rodzin.

Łącznie opieką objęto 541 rodzin w tym 1681 osób. 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.

Wykonanie wydatków w okresie sprawozdawczym stanowi 16,6% w strukturze wydatków budżetowych ogółem.

ZADANIA ZLECONE

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

Z tytułu opłacania pobytu dwóch osób w domu pomocy społecznej, w 2007 roku wydatkowano środki w kwocie 33 366,80 PLN, plan w tej podziałce klasyfikacji budżetowej zrealizowany został w 98%.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała środki w wysokości 367 045,00 PLN na działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Janikowie, które zostały wykorzystane w 100%.

Placówka ta jest jednostką organizacyjną oparcia społecznego dla osób dorosłych z niepełnosprawnościami intelektualnymi i chorych psychicznie. Opieką objęto 35 osób z terenu miasta i gminy. Główne zadania Środowiskowego Domu Samopomocy to:

- zapewnienie osobom z niepełnosprawnościami intelektualnymi i chorym psychicznie wszechstronnej opieki i pomocy niezbędnej do życia w środowisku rodzinnym i społecznym, ze szczególnym uwzględnieniem rehabilitacji społecznej,
- kształtowanie właściwych postaw środowiska wobec osób chorych psychicznie,
- promocja zdrowia psychicznego.

W placówce rehabilitacyjnej dla osób dorosłych prowadzi się:

- trening samodzielności,
- trening umiejętności społecznych i interpersonalnych,
- trening umiejętności spędzania czasu wolnego,
- rehabilitację fizyczną,
- psychoterapię indywidualną,
- terapię zajęciową.

Placówka zatrudnia 9 osób; na wynagrodzenia wraz z pochodnymi przeznaczono 229 132,00 PLN. W Domu Środowiskowym powołano zespół wspierająco – rehabilitacyjny, który czuwa nad przebiegiem procesu rewalidacji podopiecznych. Zatrudniono także w ramach umowy – zlecenia psychologa i lekarza psychiatrę, wydatek w roku 2007 wyniósł – 3 560,00 PLN.

W ramach przyznanych środków dotacji celowej dokonano zakupu materiałów i wyposażenia na kwotę 34 173,00 PLN. Zakupiono między innymi sprzęt specjalistyczny i artykuły do pracowni terapeutycznych: modelarskiej, plastycznej, krawieckiej i kulinarnej, środki czystości i artykuły biurowe. Terapia zajęciowa jest prowadzona przez instruktorów lub terapeutów, gdzie osoby niepełnosprawne mają okazję do kompensacji uszkodzonych funkcji.

W Środowiskowym Domu Samopomocy wydawane są posiłki dla uczestników zajęć terapeutycznych – w roku 2007 wydano 4 670 posiłków. Ponadto z posiłków przygotowanych w placówce korzystają podopieczni Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Na zakup artykułów żywnościowych wydano 18 500,00 PLN.

Częściowo wydatki w paragrafie 4220 dotyczą zakupu artykułów spożywczych, które były przeznaczone do przygotowania posiłków podczas uroczystych spotkań integracyjnych, świątecznych lub okolicznościowych.

Na opłaty za zużytą energię elektryczną, centralne ogrzewanie i wodę przeznaczono 23 171,00 PLN.

W roku sprawozdawczym wykonano bieżące naprawy i remonty. Wartość wykonanych prac zamyka się kwotą 14 335,00 PLN.

Od osób zatrudnionych w kuchni Domu Środowiskowego wymaga się aktualnych badań lekarskich, w związku z tym na badania profilaktyczne pracowników wydano 582,00 PLN.

Na zakup usług pozostałych wydatkowano środki w kwocie 22 544,00 PLN. Wydatki dotyczą opłat za usługi telekomunikacyjne, pocztowe, bankowe, kominiarskie, za konserwację sprzętu przeciwpożarowego, naprawy kserokopiarki itp.

Suma 1 500,00 PLN pokryła wydatki związane z ubezpieczeniem budynków.

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

- krajowe podróże służbowe – 705,00 PLN,
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 7 375,00 PLN,
- świadczenia BHP - 726,00 PLN
- szkolenia pracowników – 1 360,00 PLN,
- zakup akcesoriów komputerowych i papieru – 7 396,00.

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne

. W okresie sprawozdawczym wypłacano:

- zasiłki rodzinne,
- dodatki do zasiłków rodzinnych,
- świadczenia opiekuńcze,
- zaliczki alimentacyjne.

Gmina otrzymała dotację celową w kwocie 3 400 286,43,00 PLN na wypłatę świadczeń oraz na pokrycie kosztów obsługi tych świadczeń.

Wydatki w kwocie 3 400 286,43 PLN według stanu księgowego na dzień 31 grudnia 2007 roku obejmują wypłaty świadczeń dla osób uprawnionych do pomocy, w tym między innymi:

- zasiłki rodzinne (19 731 świadczeń) na kwotę 1 202 274,00 PLN,
- dodatki do zasiłków rodzinnych (9 470 świadczeń) na kwotę 945 418,00 PLN,
- zasiłki pielęgnacyjne (3 984 świadczenia) na kwotę 608 712,00 PLN,
- świadczenia pielęgnacyjne (216 świadczeń) na kwotę 89 222,00 PLN,
- zaliczki alimentacyjne (1 433 świadczenia) na kwotę 302 726,00 PLN,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka (130 świadczeń) na kwotę 130 000,00 PLN.

W roku sprawozdawczym odzyskano świadczenia nienależnie pobrane na sumę 3 820,00 PLN.

W roku sprawozdawczym dłużnicy alimentacyjni zwrócili 24 818,00 PLN.

Na opłacenie obsługi w zakresie wypłaty świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych oraz na składki emerytalno – rentowe od świadczeniobiorców przeznaczono 145 212,80 PLN, z tego na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	104 355,02 PLN,
- wydatki BHP	565,34 PLN
- zakup materiałów i wyposażenia	8 196,60 PLN
- zakup usług	25 456,26 PLN
- ZFŚS	3 218,00 PLN
- podróże służbowe	108,30 PLN
- szkolenia	500,00 PLN
- zakup akcesoriów komputerowych	2 813,28 PLN

Całkowity koszt utrzymania obsługi świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych wyniósł 145 212,80 PLN, z tego 19 459,16 PLN stanowiła dopłata gminy ze środków samorządowych. W roku sprawozdawczym w referacie wypłaty świadczeń zatrudnione były dwie osoby na cały etat oraz jedna osoba w wymiarze 0,5 etatu do realizacji zaliczek alimentacyjnych.

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

W 2007 roku łączna kwota otrzymanych dotacji wyniosła **9 555,31 PLN** co stanowi 99% kwoty planowanej. Z kwoty tej opłacone zostały składki na ubezpieczenia zdrowotne osób korzystających z pomocy społecznej. Wykonanie wydatków stanowi kwotę 9 555,31 PLN, w tym dla podopiecznych MGOPS-u składki zapłacone w roku 2007 stanowią kwotę 7 552,00 PLN, natomiast za odbiorców świadczeń rodzinnych zapłacono kwotę 2 003,31 PLN.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze

Na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze gmina otrzymała środki w kwocie **120 959,78 PLN**, co stanowi 99% kwoty planowanej i z tego na wypłaty świadczeń przeznaczono na:

- zasiłki stałe dla 44 rodzin, w tym zasiłki stałe dla 15 osób pozostających w rodzinie na kwotę 21 070,78 PLN,
- zasiłki stałe dla 29 osób samotnie gospodarujących na kwotę 99 889,00 PLN.

Ogółem wypłacono 395 świadczeń.

Zasiłki stałe były wypłacane ze środków rządowych osobom w rodzinie lub samotnym, całko-

wicie niezdolnym do pracy z powodu wieku lub inwalidztwa, z zachowaniem kryterium dochodowego.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi

opiekuńcze

W 2007 roku dotacja na zadania w zakresie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych wyniosła **12 000,00 PLN**. Przyznana dotacja została wykorzystana w 100%. Na podstawie decyzji, przyznano świadczenie dla 9 osób, wymagających pomocy z uwagi na schorzenia lub niepełnosprawność. Wyplacono 286 świadczeń.

Usługami opiekuńczymi objęto 9 rodzin na podstawie stosownych decyzji. Liczba osób w tych rodzinach, którym sfinansowano świadczenia w zakresie specjalistycznych usług opiekuńczych w roku sprawozdawczym wyniosła 35.

Dofinansowanie usług opiekuńczych ze środków własnych gminy zamyka się kwotą 110 504,64 PLN.

ZADANIA WŁASNE

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze

Na dofinansowanie zadań własnych, które realizuje Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie gmina otrzymała dotację celową w wysokości **235 818,00 PLN**.

Środki te były przeznaczone na wypłatę zasiłków okresowych, do których prawo miały osoby i rodziny z powodu:

- długotrwałej choroby i niepełnosprawności,
- bezrobocia, lub niemożności nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów zabezpieczenia społecznego.

W roku sprawozdawczym wyplacono 1 395 zasiłków okresowych dla 221 osób na kwotę 235 818,00 PLN w ramach środków otrzymanych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych.

Ponadto ze środków samorządowych w kwocie 199 245,13 PLN wyplacone zostały:

- zasiłki celowe specjalne na kwotę 28 440,00 PLN dla 208 osób,
- zasiłki celowe na bieżące potrzeby na kwotę 162 706,13 PLN,
- zasiłek w celu sprawienia pogrzebu w kwocie 2 484,00 PLN dla jednej rodziny,
- zasiłek w celu udzielenia schronienia – 5 świadczeń na kwotę 5 615,00 PLN.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Według stanu księgowego na dzień 31 grudnia 2007 roku wypłacono dodatki mieszkaniowe w kwocie 236 499,81 PLN. Plan roczny w zakresie tych świadczeń został wykonany w 94,3%.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Na utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janikowie gmina otrzymała środki finansowe w kwocie 219 700,00 PLN w ramach dotacji na dofinansowanie zadań własnych.

Środki te zostały wykorzystane w 100% a dopłata ze środków budżetowych gminy wyniosła 266 559,71 PLN co stanowi 55% ogólnej kwoty wydatków w tym rozdziale.

Struktura zrealizowanych wydatków w 2007 roku przedstawia się następująco:

- świadczenia bhp dla pracowników – 5 042,47 PLN,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 302 856,50 PLN,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 25 643,03 PLN,
- pochodne od płac – 62 943,63 PLN,
- zakup materiałów; w tym: sprzętu, artykułów gospodarczych, telefonu, materiałów biurowych i środków czystości – 18 922,00 PLN,
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 21 626,74 PLN,
- zakup usług zdrowotnych – 630,00 PLN
- zakup usług remontowych – 2 168,66 PLN
- zakup usług pozostałych, w tym: obsługa informatyczna, prowizja bankowa od przelewów i wypłaty gotówkowe świadczeń w kasach banku, transport, wywóz nieczystości i opłata pocztowa – 20 890,22 PLN,
- usługi telekomunikacyjne – 6 809,48 PLN
- delegacje służbowe – 2 991,09 PLN
- ubezpieczenie budynku i mienia – 1 195,00 PLN
- naliczenie ZFŚS , odpis roczny – 7 242,00 PLN
 - szkolenia pracowników – 1 765,00 PLN
 - zakup papieru – 593,36 PLN
 - zakup akcesoriów komputerowych – 4 940,53 PLN

W Miejsko – Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej zatrudnionych jest dziewięć osób. Obsługa księgową ośrodka zgodnie z zawartym porozumieniem wykonywana jest przez pra-

owników w Urzędzie Miejskim.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W okresie sprawozdawczym plan roczny wydatków na usługi opiekuńcze został zrealizowany w kwocie 110 504,64 PLN to jest 97,5% kwoty planowanej. Przyznano świadczenia dla 49 osób, które były realizowane przez cztery opiekunki zatrudnione w pełnym wymiarze godzin oraz opiekunki zatrudnione w ramach prac interwencyjnych.

Ogółem świadczone usługi w wymiarze 12 909 godzin.

Wynagrodzenie opiekunek domowych wraz z pochodnymi w kwocie 84 286,23 PLN i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 218,00 PLN w całości zostało sfinansowane ze środków samorządowych. Za badania okresowe opiekunek zapłacono 30,00 PLN, natomiast na pozostałe usługi wydatkowano kwotę 1 041,62 PLN.

Na opłacenie składek ZUS i na Fundusz Pracy wydano 15 976,00 PLN, na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 5 499,91 PLN.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

W roku 2007 realizacja rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących” objęła środki własne gminy i środki otrzymane z budżetu państwa. Łącznie wydatkowano kwotę 423 600,00 PLN na:

- zasiłki celowe (1 271 świadczenia) na kwotę 258 900,00 PLN dla 390 osób,
- zakup posiłków (47 696 świadczeń) na kwotę 145 200,00 PLN dla 671 osób
- zasiłek celowy w formie rzeczowej na kwotę 19 500,00 PLN.

Pomoc w formie posiłku dla dzieci realizowana była zgodnie z art. 46 ust. 4 i 5 ustawy o pomocy społecznej przez stołówki szkolne.

Z budżetu państwa na dofinansowanie zadania własnego w zakresie dożywiania wpłynęły środki w kwocie 232 600,00 PLN z czego przeznaczono na:

- wypłatę zasiłków celowych – 168 400,00 PLN,
- zakup posiłków – 64 200,00 PLN

Środki dotacji wykorzystane zostały w 100%.

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

- Janikowskiego Stowarzyszenia Przyjaciół Dzieci Specjalnej Troski „Dar
Serca”

10 000,00 PLN,

- Klubu Seniora „Złoty Wiek” 11 000,00 PLN,
- Polskiego Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów 4 000,00 PLN.

**Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA
I OCHRONA ŚRODOWISKA**

plan – 1 689 195,00 PLN

wykonanie – 1 492 722,94 PLN

% wykonania – 88,37

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

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

plan – 100,00 PLN

wykonanie – 99,45 PLN

% wykonania - 99,5

W okresie sprawozdawczym wydatki wyniosły 99,45 PLN i związane były z zakupem materiałów i wyposażenia.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

plan – 91 152,00 PLN

wykonanie – 90 016,33 PLN

% wykonania – 98,8

W roku na opłacenie umów – zleceń za dyżury podczas „Akcji Zima” oraz za prowadzenie selektywnej zbiórki odpadów wydatkowano kwotę 8 766,26 PLN.

W ramach § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia, wydano kwotę 1 091,48 PLN, którą przeznaczono na odnawianie koszy, zakup worków na odpady oraz rękawice ochronne.

Na opłacenie wywozu nieczystości i ich utylizację oraz na usługi transportowe przeznaczono kwotę 77 577,59 PLN a ubezpieczenie pojemników na odpady kosztowało 2 581,00 PLN.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

plan – 90 000,00 PLN

wykonanie – 88 762,70 PLN

% wykonania – 98,6

Na utrzymanie zieleni w mieście i na terenach wiejskich w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **88 762,70 PLN**:

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 12 310,40 PLN:

- drzewa, krzewy i kora - 10 460,44 PLN,
- kosa spalinowa, etylina - 888,16 PLN,
- środki chemiczne do zwalczania chwastów - 961,80 PLN.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 76 452,30 PLN:

- wycinka drzew, rekultywacja terenów zielonych - 72 587,34 PLN,
- nadzór nad pracownikami - 3 864,96 PLN.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

plan – 507 549,00 PLN

wykonanie - 485 223,05 PLN

% wykonania – 95,6

Wydatki bieżące związane z zakupem energii elektrycznej do oświetlenia ulic, placów i dróg, według stanu na koniec 2007 roku stanowią kwotę 299 522,75 PLN, a wydatki związane z konserwacją oświetlenia ulicznego, kwotę 185 700,30 PLN. W okresie sprawozdawczym wykonano:

- wymianę oświetlenia na ulicy Przybyszewskiego w Janikowie,
- uzupełnienie brakującego oświetlenia ulic w mieście,
- wymianę słupa oświetleniowego i wymianę lamp zdewastowanych.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

plan – 1 000 394,00 PLN

wykonanie - 828 621,41 PLN

% wykonania - 82,8

W 2007 roku gmina zatrudniała osoby bezrobotne do prac interwencyjnych i publicznych w ramach umów zawartych z Powiatowym Biurem Pracy w Inowrocławiu. Wydatki związane z tym zatrudnieniem oraz pozostałą działalnością przedstawiają się w sposób następujący:

§ 3020 – nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	30 193,62 PLN
§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników -	503 969,44 PLN
§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne -	74 367,89 PLN
§ 4110, 4120 – pochodne od płac (składki na ubezpieczenia społeczne oraz składki na fundusz pracy) -	116 158,16 PLN
§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia	26 859,19 PLN
§ 4270 – zakup usług remontowych	8 636,28 PLN
w tym: naprawa i konserwacja urządzeń zabawowych, remont ławek parkowych	
§ 4280 – zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i na robotach publicznych)	8 020,00 PLN
§ 4300 – zakup usług pozostałych (usługi transportowe)	12 140,83 PLN
§ 4440 – odpis na ZFŚS	48 276,00 PLN

W okresie sprawozdawczym Urząd Miejski w Janikowie był organizatorem prac interwencyjnych i staży. Przeciętne zatrudnienie miesięczne w ramach robót interwencyjnych wynosiło 111 osób na okres od 1 miesiąca do 8 miesięcy. Zatrudnieni bezrobotni wykonywali następujące prace:

- remonty i sprzątanie chodników i ulic,
- oczyszczanie terenów zielonych,
- sprzątanie poboczy dróg , rowów przydrożnych i brzegów jeziora.

Ponadto bezrobotni zatrudnieni zostali w jednostkach organizacyjnych gminy takich jak:

- Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,
- placówki oświatowe – praca w sekretariatach szkolnych oraz w celu bezpiecznego przeprowadzania uczniów przez ulice w mieście.

W roku sprawozdawczym realizacja zadań w zakresie utrzymania i konserwacji zieleni dotyczyła:

- bieżącego oczyszczania terenów zielonych w mieście na obszarze 44,5 ha,
- bieżącego utrzymania terenów zielonych na wsi o powierzchni 12 ha,
- koszenia trawy i pielęgnacji trawników w mieście na 40 ha,
- koszenia trawy i pielęgnacji trawników na terenie wiejskim na 12 ha,
- pielęgnacji młodych drzew i krzewów, rabat kwiatowych i klombów ich odchwaszczania i podlewania na obszarze 45 000 m²,

- pielęgnacji trawników w mieście na 18 ha,
- konserwacji i naprawy urządzeń zabawowych, ławek i płotków w ilości 54 szt.,
- odchwaszczania i pielęgnacji 6 330 mb żywopłotów,
- wycinki suchych drzew na terenie gminy – 62 szt.,
- formowania koron drzew i odmładzania krzewów – 500 szt.

W zakresie utrzymania czystości i porządku na terenie miasta i gminy wykonano roboty jak niżej:

- załadunek i wywóz nieczystości z terenów zielonych – 200m³
- comiesięczne zamiatanie i sprzątanie chodników, jezdni i parkingów oraz w okresie zimowym odśnieżanie na powierzchni 48 000 m²
- systematyczne opróżnianie koszy ulicznych w ilości 102 szt.
- załadunek i wywóz nieczystości na wysypisko – 564 m³
- wywóz i utylizacja nieczystości płynnych, wywożonych z budynków komunalnych, szkół i świetlic wiejskich – 3 801 m³,
- wywóz i utylizacja nieczystości stałych zbieranych w pojemnikach KP-7, V-240 i V-110 i wywożonych na wysypisko w Giebni:
 - a) z budynków komunalnych – 363 pojemników,
 - b) ze szkół i przedszkoli – 222 pojemniki,
 - utylizacja odpadów komunalnych na wysypisku śmieci w Giebni, wywiezionych z terenu miasta i gminy na podstawie przepustek i umowy ze składowiskiem:
 - a) nie segregowane odpady komunalne – 1 788,5 ton,
 - b) odpady betonu i gruzu betonowego z rozbiórek – 261,28 ton,
 - c) odpady z oczyszczania ulic i placów – 12,54 ton,
 - d) żużel, popioły paleniskowe i pyły z kotłów – 4,68 tony,
 - e) z likwidacji dzikich wysypisk śmieci – 160 ton.
 - zbiórka i transport odpadów zbieranych selektywnie:
 - a) opakowania ze szkła – 543 pojemników,
 - b) opakowania z tworzyw sztucznych – 1 169 pojemników,
 - c) opakowania z papieru – 633 pojemniki.
 - odzysk na stacji recyklingu w Giebni:
 - a) stłuczki szklanej w ilości 16 680 kg,
 - b) tworzywa sztuczne w ilości 2 920 kg,
 - c) makulatura w ilości 6 710 kg.

W 2007 roku ustawiono na placach zabaw nowe urządzenia (huśtawki, piaskownice, szalasy i bramki piłkarskie - drewniane w ilości 31 szt. w Janikowie przy ulicy Głównej, Wilkońskiego, Spacerowej, Wewnętrznej, Dworcowej i Słonecznej a także na terenie gminy w Broniewicach i Górach.

Ponadto wysadzono drzewa i krzewy ozdobne w ilościach:

- na terenie miasta - 351 szt. drzew i 740 szt. krzewów,
- na terenie wsi – 772 szt. drzew i 1 215 szt. krzewów.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

plan – 830 000,00 PLN

wykonanie – 830 000,00 PLN

% wykonania – 100,0

**Rozdział 92109 - Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Janikowie
oraz świetlice wiejskie**

-

W 2007 roku dla instytucji kultury przekazano dotację w kwocie 830 000,00 PLN. Dotacja została rozliczona i kierownictwo tej placówki złożyło sprawozdanie roczne.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

plan – 8 296 272,00 PLN

wykonanie – 7 165 595,11 PLN

% wykonania – 86,37

Roczny plan dotacji na dofinansowanie działalności klubów sportowych został zrealizowany w 100 %. Dotacje w kwocie 545 000,00 PLN były przekazywane zgodnie z zawartymi umowami dla następujących klubów:

- Klub Żeglarski „KORMORAN” Janikowo 20 000,00 PLN

- MLKS „UNIA” Janikowo	435 000,00 PLN
- Międzyszkolny Klub Sportowy „BASKET” Janikowo	24 000,00 PLN
- Miejsko-Gminne Zrzeszenie LZS Janikowo	40 000,00 PLN
- Komitet Organizacyjny Zawodów Motorowodnych	26 000,00 PLN

W strukturze organizacyjnej Ośrodka Sportu i Rekreacji, który jest jednostką budżetową działającą:

- a) Kryta Pływalnia „WODNIK” przy ulicy M.Kozala w Janikowie
- b) Stadion MOSKWA przy ulicy Głównej 40 w Janikowie
- c) Stadion sportowy przy ulicy Głównej 6a w Janikowie
- d) Przystań Żeglarska nad Jeziorem Pakoskim wraz z hangarami Klubu Żeglarskiego KORMORAN w Janikowie.

W roku 2007 OSiR był współorganizatorem lub samodzielnie przygotowywał imprezy sportowo – rekreacyjne dla dzieci i młodzieży, między innymi:

- turnieje piłkarskie, pływackie i tenisa stołowego,
- regaty żeglarskie,
- turniej MINI koszykówki.

W okresie sprawozdawczym wydatki Krytej Pływalni WODNIK i Stadionów Miejskich wyniosły PLN i kształtowały się w poszczególnych paragrafach jak niżej:

§ 3020 – Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń - 7 731,03 PLN

W roku sprawozdawczym na wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń przeznaczono środki w kwocie 7 731,03 PLN to jest na ekwiwalent za pranie odzieży, za odzież roboczą i środki BHP.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników - 449 399,85 PLN

Koszty osobowe pracowników zatrudnionych w OSiR dotyczą: 4 osób obsługujących stadiony i 12 pracowników zatrudnionych na krytej pływalni.

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne - 30 810,57 PLN

§ 4110 , 4120 – Pochodne od płac (składki na ubezpieczenia społeczne oraz składki na fundusz pracy) - 87 924,61 PLN

§ 4170 – Wynagrodzenie bezosobowe 51 987,91 PLN

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 98 797,97 PLN

Zakupiono między innymi na potrzeby krytej pływalni i stadionów:

środki czystości, środki chemiczne do dezynfekcji wody basenowej i artykuły biurowe, węgiel aktywowany, karnety i siatkę ogrodzeniową, środki do dezynfekcji niecki basenowej, wymiennik ciepła, zawory do natrysków, filtry, sondę pomiarową, komputer oraz drukarkę i pozostałe materiały (krzesła, artykuły malarskie, wykładzina itp.)

Dla potrzeb obsługi stadionu zakupiono materiały reklamowe, etylinę i olej napędowy oraz podłoże do trawników, ponadto sprzęt gospodarczy, kosiarkę, narzędzia itp.

§ 4220 – Zakup środków żywności (na potrzeby baru) - 23 277,05 PLN

§ 4260 – Zakup energii – (oświetlenie stadionów, energia elektryczna

dla potrzeb krytej pływalni, c.o., woda, gaz) - **222 036,82 PLN**

§ 4270 – Zakup usług remontowych 445 095,46 PLN

W omawianym okresie sprawozdawczym wykonano prace konserwacyjne urządzeń basenowych, prace elektryczne, montaż instalacji ciepłej wody itp. Największym wydatkiem były prace związane z wymianą pokrycia dachowego budynku pływalni – 325 119,14 PLN. Ponadto wykonano remont pomieszczeń budynku hangarów na kwotę 89 995,24 PLN i remont pomieszczeń szatni sportowców w Kołudzie Wielkiej – 21 869,19 PLN.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników OSiR)- 790,00 PLN

§ 4300 – Zakup usług pozostałych 112 095,21 PLN

Wydatki dotyczyły opłat pocztowych, wywozu nieczystości, analizy wody, usług ratowniczych, przeglądu sprzętu p. poż., przeglądu kasy fiskalnej, usług transportowych i reklamowych

§ 4370 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej –

4 187,65 PLN

§ 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 3 018,94 PLN

Wykonanie ekspertyzy celem dopuszczenia statku wycieczkowego „Janek” do korzystania zgodnie z jego przeznaczeniem.

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe 3 420,48 PLN

§ 4430 – Różne opłaty i składki (ubezpieczenie obiektów OSiR i statku) 7 243,00 PLN

§ 4440 – Odpis na ZFŚS 15 154,00 PLN

§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami 1 545,00 PLN

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 5 056 079,56 PLN

Wydatki majątkowe dotyczyły:

- budowy hali sportowo – widowiskowej w Janikowie – **4 812 730,01 PLN**, w tym zobowiązania z 2006 roku – **88 575,90 PLN**,
- modernizacji statku pasażerskiego „Janek” - **242 126,95 PLN**, w tym zobowiązania z 2006 roku – **28 670,00 PLN**

- opracowania projektów budowy boisk sportowych przy ul. Bp.M. Kozala i ul. Głównej w Janikowie – **1 222,60 PLN**.

Zadanie inwestycyjne dotyczące budowy hali obejmuje wykonanie trybuny zewnętrznej z 2 200 miejscami siedzącymi, budowę sali sportowej o powierzchni 1 212,56 m² która pomieści 418 miejsc siedzących, budowę pomieszczeń socjalnych, węzłów sanitarnych, magazynów, siłowni i pokoju odnowy biologicznej.

W ramach prac budowlano – montażowych na budowie kompleksu sportowego w Janikowie wykonano:

- tynki gipsowe ścian, ułożono płytki ścienne i posadzkowe,
- montaż stolarki wewnętrznej i zewnętrznej okien i drzwi oraz osadzenie okien PCV,
- instalacje grzewcze, wod.- kan., węzeł cieplny oraz wentylację,
- instalacje elektryczne wewnętrzne,
- malowanie konstrukcji nośnej hali i trybun,
- dostarczono siedziska na trybuny zewnętrzne (2291 szt.) i wewnętrzne (462 szt.),
- dostarczono i zamontowano drzwi wewnętrzne w hali w ilości 99 szt.,
- montaż instalacji komputerowej, telefonicznej i do telewizji kablowej,
- montaż belek stropowych, pokrycie dachu, wykonanie wewnętrznej instalacji elektrycznej i roboty murarskie w części hotelowej hali.

W zakresie przygotowania statku pasażerskiego do sezonu letniego, przeprowadzono remont kadłuba oraz mechanizmów i instalacji.

ZADANIA ZLECONE

W uchwale Rady Miejskiej Nr IV-14/2006 w sprawie uchwalenia budżetu na 2007 rok planowana wartość dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych wyniosła 4 526 939,00 PLN. Plan wydatków realizowanych w ramach środków z tych dotacji zamykał się również tą kwotą.

W wyniku zmian budżetowych na koniec roku sprawozdawczego plan wydatków na finansowanie zadań zleconych oraz dotacje celowe związane z realizacją tych zadań stanowiły kwotę 4 226 102,00 PLN.

Wykonanie planu dotacji zamyka się kwotą 4 195 025,13 PLN ponieważ gmina dokonała zwrotu otrzymanych środków pieniężnych.

Wykonanie planu wydatków stanowi kwotę 4 195 025,13 PLN co potwierdzają sporządzone w tym zakresie sprawozdania o symbolu Rb-50.

**Struktura dochodów i wydatków
związanych z wykonaniem zadań
z zakresu administracji rządowej
wg działów**

010 - Rolnictwo i łowiectwo	153 389,61 PLN	3,7%
750 – Administracja publiczna	109 269,00 PLN	2,6%
751 – Urzędy naczelnych organów....	22 520,00 PLN	0,5%
852 – Pomoc społeczna	3 909 846,52 PLN	93,2%
Ogółem	4 195 025,13 PLN	100,0%

WYKONANIE PLANU WYDATKÓW SOŁECTW ZA 2007 ROK

W roku sprawozdawczym kwota planowanych wydatków bieżących dla sołectw naszej gminy została zrealizowana w 99,6% i dla poszczególnych sołectw wynosi:

Broniewice	799,23 PLN
Dębowo	700,00 PLN
Dobieszowice	702,65 PLN
Głogowiec	700,04 PLN
Kołodziejewo	3 299,32 PLN
Kołuda Mała	586,12 PLN
Kołuda Wielka	798,59 PLN
Ludzisko	989,86 PLN
Sielec	505,50 PLN
Trląg	698,75 PLN
Wierzejewice	897,67 PLN

Óldrzychowo

776,42 PLN

Ogółem:

11 454,15 PLN

WYKONANIE PLANU DOTACJI Z BUDŻETU GMINY JANIKOWO ZA 2007 ROK

Na koniec roku 2007 plan dotacji po zmianach dla podmiotów nie związanych z sektorem finansów publicznych oraz dla instytucji kultury stanowił kwotę 1 430 000,00 PLN. Wykonanie zamyka się kwotą 1 430 000,00 PLN.

Dotacje były przekazywane w transzach określonych umowami. W trakcie realizacji budżetu zdarzały się przypadki zmiany terminu lub wysokości wypłat na wniosek podmiotów dotowanych. Wnioski były rozpatrywane przez Burmistrza Gminy i Miasta. W strukturze zrealizowanych wydatków dotacje dla jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych stanowią 4,2 %.

WYKONANIE WG DZIAŁÓW

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona... - 20 000,00 PLN

Dział 851 Ochrona zdrowia	- 10 000,00 PLN
Dział 852 Pomoc społeczna	- 25 000,00 PLN
Dział 926 Kultura fizyczna i sport	- 545 000,00 PLN
Dział 921 Kultura i ochrona....	- 830 000,00 PLN

DEFICYT - NADWYŻKA W BUDŻECIE 2007 ROKU

Plan budżetu na rok 2007 zakładał deficyt w kwocie **4 219 800,00 PLN**.

Realizacja budżetu w 2007 r.

Dochody wykonano w kwocie	31 685 732,20 PLN
Wydatki wykonano w kwocie	34 166 260,05 PLN

Deficyt	2 480 527,85 PLN

Deficyt wykonany stanowi 59% planowanego deficytu w budżecie. Na taką sytuację miały wpływ nie wykonane zadania w działach:

710 – Działalność usługowa – w związku z tym, że gmina nie przystąpiła do opracowania nowego planu zagospodarowania przestrzennego, pozostały nie wykorzystane kwoty w paragrafach 4170 i 4300,

720 – Informatyka – z uwagi na fakt, że faktury za abonament były z terminem płatności w roku 2008 pozostały środki zaplanowane w § 4350,

754 – Bezpieczeństwo publiczne - w związku z rezygnacją jednostki OSP z przeprowadzenia remontu sprzętu pozostały nie wykorzystane środki zaplanowane w § 4270,

757 – Obsługa długu publicznego – w roku sprawozdawczym pozostał nie zrealizowany

plan wydatków na potencjalne spłaty poręczeń dla wspólnot majątkowych,

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – w roku 2007 zarówno oczyszczanie miasta i gminy jak i utrzymanie zieleni było w części sfinansowane ze środków GFOŚiGW, pozostały więc planowane środki,

926 – Kultura fizyczna i sport, w związku z opóźnieniem w realizacji zadania inwestycyjnego, z przyczyn wykonawcy, nie zrealizowano planu na 2007 rok pomimo dokonanych wcześniej korekt.

PRZYCHODY I ROZCHODY WYKONANIE W 2007 ROKU

W roku sprawozdawczym gmina zaciągnęła zobowiązanie z tytułu kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w BZ WBK SA oraz w Piastowskim Banku Spółdzielczym w Janikowie na pokrycie deficytu.

Na **przychody** w kwocie **4 416 614,35 PLN** składają się pożyczki i kredyty według następujących umów:

- a) Nr 362/B/K/07 – kredyt na pokrycie deficytu **3 300 000,00 PLN**,
- b) Nr K0002108 – kredyt na budowę kompleksu sportowego w Janikowie w kwocie **1 116 614,35 PLN**.

Przychody zostały zrealizowane w 88,1% w stosunku do planu rocznego po zmianach.

Zmniejszenie zakresu robót przewidzianych do realizacji w roku 2007 oraz znaczne opóźnienie prac przez wykonawcę zadania inwestycyjnego spowodowały iż kredyt inwestycyjny zaciągnięty został w znacznie mniejszej kwocie niż to zakładał plan roczny.

Rozchody w roku 2007 obejmowały spłaty kredytów i pożyczek na łączną kwotę **1 464 892,00 PLN** i dotyczyły:

KREDYTY

- Termomodernizacja budynków (2002 rok) 134 316,00 PLN
- Termomodernizacja budynków (2003 rok) 124 296,00 PLN

- Budowa hali	828 568,00 PLN

ogółem	1 087 180,00 PLN

POŻYCZKI

- Zewnętrzna sieć co wraz z kotłownią węglową dla Kołudy Wielkiej	158 000,00 PLN
- Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego	76 600,00 PLN
- Podczyszczalnia wód deszczowych dla kanalizacji deszczowej W-1	34 496,00 PLN
- Podczyszczalnia wód deszczowych dla kanalizacji deszczowej W-2	16 072,00 PLN
- Kanalizacja deszczowa w ulicy Polnej wraz z podczyszczalnią wód	92 544,00 PLN

ogółem	377 712,00 PLN

Planowana kwota rozchodów na rok 2007 została wykonana w 100%.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA W ROKU 2007

W roku 2007 realizacja dochodów budżetu państwa przez naszą gminę przedstawia się następująco:

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wpływy z tytułu opłat za wydane dowody osobiste oraz wpływy z tytułu opłat za udzielone informacje wyniosły 97 736,61 PLN

Do dnia 31 grudnia 2007 roku przekazano łącznie środki w kwocie 97 736,61 PLN po dokonaniu potrącenia przysługującej gminie 5% prowizji w kwocie 5144,03 PLN.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wpływy z tytułu odpłatności za wydane posiłki w Środowiskowym Domu Samopomocy w Janikowie wyniosły 5 010,00 PLN.

Do końca roku dochody odprowadzone zostały w 100%.

W roku sprawozdawczym, dokonano wpłaty na rachunek bankowy Urzędu Wojewódzkiego kwot z tytułu:

- zwrotu zaliczek alimentacyjnych, w tym:	
należność główna wynosiła	11 816,79 PLN
odsetki	592,21 PLN
- zwrotu zasiłku stałego	1 289,00 PLN

- zwrot zasiłku stałego przez ZUS 544,77 PLN

W roku sprawozdawczym dochody wykonane z tytułu należnych gminie 50% od wartości ściągniętych przez komornika zaliczek alimentacyjnych wyniosły 11 816,59 PLN.

Należności pozostałe do zapłaty w kwocie 698 597,94 PLN według stanu na dzień 31 grudnia 2007 roku obejmują:

- zaliczki alimentacyjne	348 726,11 PLN
- 50% dochodu gminy z tytułu należnych zaliczek alimentacyjnych	349 051,71 PLN
- zasiłki stałe niesłusznie wypłacone	680,00 PLN
- odsetki od niesłusznie wypłaconych zaliczek alimentacyjnych	140,12 PLN

GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

WYKONANIE PRZYCHODÓW I WYDATKÓW ZA 2007 ROK

W roku 2007 Gmina nasza gospodarowała środkami pieniężnymi otrzymanymi z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu jako wpływy pieniężne związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 1 143 560,73 PLN, środkami z tytułu kar za przekroczenie norm środowiska w kwocie 3 614,63 PLN. Kwota przychodów w roku 2007 wynosiła 1 147 175,36 PLN oraz stan środków roku ubiegłego w kwocie 308 775,07 PLN. Ogółem środki do dyspozycji wyniosły 1 455 950,41 PLN. Wydatki natomiast poniesione zostały w kwocie 1 435 571,10 PLN.

Podział wydatków według realizowanych zadań przedstawia się następująco:

I. Edukacja ekologiczna	8 239,69 PLN
1. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	4 700,26 PLN

<p>w tym: prenumerata „Aktualizacja Przepisów o Ochronie Środowiska”, „Odpady i opakowania”, „Przegląd komunalny”, zakup nagród na konkursy ekologiczne organizowane przez Szkoły Podstawowe.</p>	
2. § 4300 – Zakup usług pozostałych	3 539,43 PLN
<p>w tym: dofinansowanie wyjazdu dzieci Szkół Podstawowych do „Zielonej szkoły”, opłaty pocztowe i koszty przesyłek czasopism, udział w programie artystycznym „Zielono mi”.</p>	
II. Oczyszczanie terenu gminy i miasta	399 041,25 PLN
1. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	28 364,64 PLN
<p>w tym, m.in: zakup worków na śmieci, zamiataczy ulic, szczotki i rękawice ochronne.</p>	
2. § 4300- Zakup usług pozostałych	370 676,61 PLN
<p>w tym, m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - utrzymanie czystości i odśnieżanie na terenie miasta i gminy, - wywóz i utylizacja odpadów komunalnych, - zbiórka i segregacja surowców wtórnych. 	
III. Urządzanie terenów zielonych oraz ich utrzymanie	440 544,89 PLN
1. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	31 352,31 PLN
<p>w tym: zakup drzew i krzewów, nasion traw, nawozów, środków chemicznych i etyliny do kosiarek.</p>	
2. § 4300 – Zakup usług pozostałych	409 192,58 PLN
<p>w tym: wydatki związane z utrzymaniem i konserwacją zieleni na terenie miasta i gminy oraz wywozem liści i gałęzi.</p>	
IV. Gospodarka wodno-ściekowa	36 172,39 PLN
1. § 4270 – Zakup usług remontowych	26 788,87 PLN
<p>w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - przebudowa hydrantów, - rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Trlągu, - przyłącze kanalizacji sanitarnej w Głogówcu. 	

2. § 4300 - Zakup usług pozostałych 9 383,52 PLN
w tym: transport kęgów kanalizacyjnych, uzupełnienie wpustów
kanalizacyjnych, projekty budowy sieci wodno-kanalizacyjnej w Kołodziejwie.

V. Termomodernizacja 229 204,70 PLN

1. § 4270 – Zakup usług remontowych 229 204,70 PLN
w tym: montaż drzwi wejściowych do budynków mieszkalnych.

VI. Badanie gleb dla celów gospodarki nawozowej i ochrony środowiska

1 996,30 PLN

1. § 4300 - Zakup usług pozostałych 1 996,30 PLN

VII. Dofinansowanie zadań inwestycyjnych

320 371,88 PLN

§ 6110 – Wydatki inwestycyjne funduszy celowych

159 771,88 PLN

w tym:

- budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w ul. Przybyszewskiego 25 784,47 PLN

- przebudowa kanalizacji sanitaro-deszczowej w Kołodzie Małej 77 835,51 PLN

- budowa kanalizacji deszczowej w ul. Dworcowa-Przemysłowa 12 123,22 PLN

- budowa sieci wodociągowej w Kołodziejwie 44 028,68 PLN

§ 6120 – Zakupy inwestycyjne funduszy celowych

160 600,00 PLN

w tym:

- pług śnieżny i piaskarko-solarka 158 600,00 PLN

- odcinek sieci wodociągowej o długości 1641 mb. w Kołodzie Wielkiej 2 000,00 PLN

Stan środków finansowych pozostających na koniec 2007 roku wynosi 20 3749,31 PLN.

DOCHODY WŁASNE

REALIZACJA PLANU W 2007 ROKU

W oparciu o uchwałę Rady Miejskiej w Janikowie Nr XXII – 142/2005 z dnia 31 marca 2005 roku jednostki organizacyjne utworzyły rachunki dochodów własnych, gdzie były gromadzone środki finansowe na realizację zadań.

Realizacja planów finansowych dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych w 2007 roku:

Urząd Miejski Janikowo

750 – 75023 dochody	207,92 PLN	wydatki	259,76 PLN
754 – 75495 dochody	2 751,64 PLN	wydatki	0
900 – 90003 dochody	0	wydatki	7 991,20 PLN
900 – 90015 dochody	1 245,14 PLN	wydatki	0

Ośrodek Sportu i Rekreacji

926 – 92601 dochody	1 739,66 PLN	wydatki	216,71 PLN
---------------------	--------------	---------	------------

Centrum Szkoleniowo-Hotelowe z zapleczem gastronomicznym

921 – 92109 dochody	798 461,76 PLN	wydatki	1 247 723,27 PLN
---------------------	----------------	---------	------------------

Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie

852 – 85203 dochody	4 682,46 PLN	wydatki	1 470,75 PLN
---------------------	--------------	---------	--------------

Stan środków na 31.12.2007 roku:

- Urząd Miejski	-	4 328,42 PLN
- OSiR Janikowo	-	1 522,95 PLN
- Centrum Szkol.-Hotel.	-	440 113,87 PLN
- MGOPS Janikowo	-	5 823,23 PLN

Dochody – wpływy z odsetek od lokaty, darowizna na Centrum Szkoleniowo-Hotelarskie, odpłatność za obiady w ŚDS, darowizna-wynajem sali ŚDS, specyfikacja (dokumentacja przetargowa, odszkodowanie – uszkodzony monitoring, uszkodzona latarnia, uszkodzenie posadzki na basenie, kapitalizacja odsetek.

Wydatki - w ramach adaptacji istniejącego budynku szkoły na centrum szkoleniowo-hotelowe z zapleczem gastronomicznym zrealizowano:

- roboty ogólnobudowlane w zakresie wykonania nowej klatki schodowej, tynkowania, malowania, okładzin z płytek ściennych, posadzek z płytek i deski, wymiany stolarki okiennej i drzwiowej, docieplenia budynku, wymiany pokrycia dachu,
- instalację wentylacji mechanicznej, instalację c.o. i wod.-kan.,
- instalację klimatyzacji,
- instalację elektryczną,
- wykonanie chodnika i ogrodzenia wokół budynku.

Gimnazjum w Janikowie

854 – 85401 dochody	1 872,00 PLN
801 – 80110 dochody	31,03 PLN

Stan środków pieniężnych na tym rachunku na początek roku 2007 wynosił 2 520,30 PLN, natomiast na przychody w kwocie łącznej 1 872,00 PLN pochodzą z wpłat nauczycieli za obiady wydane przez szkolną stołówkę i z naliczonych przez bank odsetek od zgromadzonych środków.

Wydatek w kwocie 120,00 PLN dotyczy pobranej przez bank prowizji za prowadzenie rachunku w roku 2007, 1,30 PLN – pobrana przez bank prowizja od przelewów, 1 306,70 PLN zapłacono fakturę za sprzęt kuchenny.

Stan środków na rachunku bankowym na koniec 2007 roku – 2 995,33 PLN.

Szkoła Podstawowa w Janikowie

801 – 80101 dochody	0,23 PLN
---------------------	----------

Stan środków na rachunku bankowym na początek roku 2007 wynosił 21,92 PLN. Przychody w wysokości 0,23 PLN pochodzą z kapitalizacji odsetek .

- usługi pocztowe i telekomunikacyjne	6 269,33 PLN
- pozostałe usługi obce	213 790,73 PLN
- wynagrodzenia pracownicze	273 525,34 PLN
- wynagrodzenia na podstawie umów o dzieło i zlecenia	50 653,68 PLN
- ZUS pracodawcy	56 993,81 PLN
- podatki i opłaty	42 716,52 PLN
- podróże służbowe	2 595,72 PLN
- pozostałe koszty	30 110,44 PLN
- amortyzacja	7 914,72 PLN
- zakup książek dla biblioteki	37 083,70 PLN
- odpis na ZFŚS	9 277,04 PLN
- koszty finansowe	13,43 PLN
OGÓLEM	857 533,82 PLN

PODSUMOWANIE

1. Wykonanie planu dochodów w roku 2007 jest o 1 860 366,00 PLN wyższe niż w roku ubiegłym, co stanowi 5,9%.
2. Wydatki budżetowe w roku sprawozdawczym są zrealizowane w kwocie 3 484 453,00 PLN wyższej niż w roku 2006.
3. Udział wykonanych wydatków bieżących w dochodach ogółem, osiągniętych w roku 2007 stanowi 84,5%, więc część środków własnych mogła być przeznaczona na realizację zadań inwestycyjnych.
4. Planowane wydatki majątkowe zrealizowane zostały w kwocie 7 392 034,54 PLN co stanowi 21,6% wydatków ogółem.
5. Planowany deficyt w kwocie 4 219 800,00 PLN został wykonany w 59%. Na taką sytuację wpłynęły przede wszystkim ograniczenia w wydatkowaniu środków finansowych na wydatki bieżące jednostek organizacyjnych gminy. Wydatki majątkowe nie zostały zrealizowane na kwotę 1 258 319,00 PLN z uwagi na opóźnienia w wykonaniu zadania inwestycyjnego, ponadto gmina zrezygnowała z dalszego zadłużania się w bankach komercyjnych. W drugim półroczu 2007 roku ograniczono również wydatki bieżące, zgodnie z wydanym w m-cu wrześniu Zarządzeniem.
6. W roku sprawozdawczym gmina zaciągnęła dwa kredyty to jest:
 - na pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 3 300 000,00 PLN,
 - na zadanie inwestycyjne 1 116 614,35 PLN.Planowane przychody wykonano w 88% gdyż nie zaciągnięto zobowiązania z tytułu pożyczki w WFOŚiGW na termoizolację ciepłociągów, ponadto na budowę hali sportowej zaciągnięto kredyt w kwocie mniejszej o około 400 tys. złotych.
7. W roku 2007 okresowo korzystano z kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym.
8. Zadłużenie gminy na koniec 2007 roku wynosi 8 115 580,02 PLN co stanowi 25,6% ogólnej kwoty dochodów wykonanych.
9. Na zadłużenie gminy w kwocie 8 115 580,02 PLN składają się zobowiązania z tytułu:
 - kredytów i pożyczek w kwocie 6 806 012,44 PLN
 - dostaw towarów i usług w kwocie 1 309 567,58 PLN.
10. Spłaty zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosła 1 464 892,00 PLN co stanowi 4,6% ogólnej kwoty dochodów zrealizowanych w roku 2007.
11. Spłaty zadłużenia w roku sprawozdawczym dotyczyły:
 - pożyczek w kwocie 377 712,00 PLN
 - kredytów w kwocie 1 087 180,00 PLN
12. Należności wymagalne według stanu na dzień 31 grudnia 2007 roku stanowi kwotę 726 238,13 PLN.

Opracowany materiał opisujący realizację budżetu w roku 2007 będzie podstawą do dokonania szerokiej analizy działań gminy w zakresie wykonania budżetu w roku 2008.

