

Rada Miejska w Janikowie uchwaliła budżet na rok 2009 w dniu 19 grudnia 2008 roku. Uchwała Nr XXII/147/2008 w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2009 została opublikowana w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego Nr 18 z dnia 26 lutego 2009 roku, poz. 362.

Bilans budżetu w kwocie 39 482 302,80 zł obejmował:

| | |
|---------------------------|--------------------------|
| dochody w kwocie | 33 348 700,80 zł, |
| przychody w kwocie | 6 133 602,00 zł |
| wydatki w kwocie | 37 348 700,80 zł |
| rozchody w kwocie | 2 133 602,00 zł |

Budżet na 2009 rok został zaplanowany z deficytem w kwocie **4 000 000,00 zł**, na pokrycie którego zaplanowano zaciągnięcie kredytu w tej samej wysokości.

ZMIANY W PLANIE BUDŻETU GMINY I MIASTA JANIKOWO

Podczas wykonywania budżetu w 2009 roku wprowadzono zmiany do uchwały budżetowej, między innymi na podstawie decyzji otrzymanych od Ministra Finansów, Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego oraz w związku z przeniesieniem planowanych wydatków budżetowych.

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

1. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXIII/148/2009 z dnia 16 stycznia 2009 roku,
2. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXIV/163/2009 z dnia 27 lutego 2009 roku,
3. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXV/167/2009 z dnia 03 kwietnia 2009 roku,
4. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVI/178/2009 z dnia 29 kwietnia 2009 roku,
5. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVII/182/2009 z dnia 05 czerwca 2009 roku,
6. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVIII/199/2009 z dnia 26 czerwca 2009 roku,
7. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXIX/204/2009 z dnia 20 lipca 2009 roku,
8. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXX/211/2009 z dnia 28 września 2009 roku,
9. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXI/219/2009 z dnia 16 października 2009 roku,
10. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXII/225/2009 z dnia 20 listopada 2009 roku,
11. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXIII/235/2009 z dnia 08 grudnia 2009 roku,
12. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXIV/238/2009 z dnia 29 grudnia 2009 roku.

Ponadto Burmistrz Gminy i Miasta dokonał zmian w budżecie działając w oparciu o upoważnienie zawarte w § 18 uchwały Rady Miejskiej Nr XXII/147/2008 z dnia 19 grudnia 2008 roku w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo następującymi zarządzeniami:

1. Zarządzeniem Burmistrza Nr 96/B/2009 z dnia 23 marca 2009 roku,
2. Zarządzeniem Burmistrza Nr 97/B/2009 z dnia 21 maja 2009 roku,
3. Zarządzeniem Burmistrza Nr 99/B/2009 z dnia 12 sierpnia 2009 roku,
4. Zarządzeniem Burmistrza Nr 101/B/2009 z dnia 28 sierpnia 2009 roku,
5. Zarządzeniem Burmistrza Nr 103/B/2009 z dnia 06 listopada 2009 roku.

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

Bilans planowanego budżetu po zmianach na dzień 31 grudnia 2009 roku w kwocie **38 996 730,00 zł** przedstawiał się następująco:

| | |
|---------------------------|-------------------------|
| dochody w kwocie | 36 668 128,00 zł |
| przychody w kwocie | 2 328 602,00 zł |
| wydatki w kwocie | 36 833 128,00 zł |
| rozchody w kwocie | 2 163 602,00 zł |

Po dokonanych zmianach w budżecie występuje deficyt w kwocie **165 000,00 zł**, na pokrycie którego zaplanowano zaciągnięcie kredytu w tej samej wysokości.

W ciągu roku sprawozdawczego zmianie uległa kwota planowanych przychodów i rozchodów. W przychodach dokonano zmniejszenia o kwotę 3 835 000,00 zł z tytułu kredytu na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz wprowadzono wolne środki w kwocie 30 000,00 zł. Rozchody zostały zwiększone o kwotę 30 000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie pożyczki na okres jednego roku dla Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Czarnoziem na Soli”.

W trakcie roku plan dochodów uchwalony na 2009 rok został zwiększony o kwotę 3 319 427,20 zł w drodze kolejnych zmian budżetowych, natomiast plan wydatków zmniejszono o kwotę 515 572,80 zł.

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

W materiale opisującym wykonanie budżetu w 2009 roku zastosowano wykresy i tabele.

DOCHODY BUDŻETOWE

W roku 2009 ostateczna wartość planu dochodów budżetowych po wprowadzonych zmianach ustalona została w kwocie **36 668 128,00 zł**, w tym:

- dochody bieżące - **32 255 628,00 zł**
- dochody majątkowe - **4 412 500,00 zł**

Dochody budżetowe zostały zrealizowane w kwocie **35 291 284,37 zł** stanowi 96,25% planu rocznego, z tego:

- dochody bieżące - **30 909 247,97 zł**,
- dochody majątkowe – **4 382 036,40 zł**.

Wykonanie dochodów w roku sprawozdawczym jest o 442 851,13 zł wyższe w porównaniu do roku 2008.

Realizacja podstawowych dochodów podatkowych w kwocie 13 529 953,12 zł stanowi 38,34% w strukturze dochodów wykonanych ogółem.

Zrealizowane wpływy podstawowych dochodów podatkowych przedstawiają się następująco:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych **489 015,97 zł**
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych **5 232 428,00 zł**
- podatek rolny **674 355,10 zł**
- podatek od nieruchomości **6 627 883,67 zł**
- podatek leśny **1 912,80 zł**
- podatek od środków transportowych **209 222,00 zł**
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej **13 569,08 zł**
- podatek od czynności cywilnoprawnych **236 927,00 zł**
- wpływy z opłaty skarbowej **44 639,50 zł**

Dokonując porównania dochodów podatkowych wykonanych w roku sprawozdawczym do ich wykonania w roku 2008 stwierdzono m.in., że:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – wpływy są wyższe o kwotę 414 999,66 zł,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – wpływy są niższe o kwotę 428 924,00 zł,

- podatek od nieruchomości – wpływy są wyższe o kwotę 204 734,99 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – wpływy są niższe o kwotę 120 595,23 zł,
- podatek rolny – wpływy są niższe o kwotę 23 258,07 zł.

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

UMORZENIA ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH

1. Podatek rolny § 0320

- od osób fizycznych 89 068,00 zł co stanowi 13,77 % należności.

2. Podatek od nieruchomości § 0310

- od osób prawnych 468 399,00 zł co stanowi 7,81 % należności,
- od osób fizycznych 128 134,00 zł co stanowi 12,34 % należności.

3. Podatek od środków transportowych § 0340

- od osób prawnych 5 650,00 zł co stanowi 22,85 % należności,
- od osób fizycznych 41 147,00 zł co stanowi 13,45 % należności.

4. Podatek leśny § 0330

- od osób fizycznych w kwocie 36,00 zł co stanowi 5,6 % należności.

Umorzenia zaległości podatkowych ogółem wynoszą 732 434,00 zł.

ODROCZENIA TERMINU PŁATNOŚCI I ROZŁOŻENIA NA RATY

1. Podatek od nieruchomości § 0310

- od osób prawnych - 67 158,00 zł
- od osób fizycznych - 45 194,00 zł.

2. Podatek rolny § 0320

- od osób prawnych - 14 027,00 zł,
- od osób fizycznych - 6 965,00 zł.

3. Podatek leśny § 0330

- od osób fizycznych - 17,00 zł

4. Podatek od środków transportowych § 0340

- od osób fizycznych - 43 939,00 zł.

Ogółem rozłożono płatności podatków na raty i odroczone terminy płatności na łączną kwotę 177 300,00 zł co stanowi 2,18 % 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 przez Radę Miejską stawki podatkowe, które były niższe od górnych stawek obowiązujących w roku 2009.

Zmniejszenia wpływów dotyczyły podatków:

1. Podatku rolnego w kwocie 453 400,00 zł, w tym:
 - od osób prawnych 79 243,00 zł,
 - od osób fizycznych 374 157,00 zł.
2. Podatku od nieruchomości w kwocie 313 691,00 zł, w tym:
 - od osób prawnych 50 104,00 zł,
 - od osób fizycznych 263 587,00 zł.
3. Podatku od środków transportowych w kwocie 238 723,00 zł, w tym:
 - od osób prawnych 38 547,00 zł,
 - od osób fizycznych 200 176,00 zł.

Ogółem skutki obniżenia górnych stawek podatkowych stanowią kwotę 1 005 814,00 zł.

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

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

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

plan – 302 839,00 zł

należności – 302 837,32 zł

wykonanie – 302 837,32 zł

% wykonania planu – 100,00

Dotacja na realizację zadania zleconego w zakresie zwrotu podatku akcyzowego wliczonego do ceny oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej wyniosła w roku 2009 – 302 837,32 zł.

Dział 020 – LEŚNICTWO

plan – 6 810,12 zł

należności – 6 812,69 zł

wykonanie – 6 517,14 zł

% wykonania planu – 95,70

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

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 1 715,04 zł

- wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie 1 689,99 zł,

- odsetki w kwocie 25,05 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie 4 802,10 zł

- wpływy ze sprzedaży drewna pozyskanego z lasów gminnych w kwocie 4 802,10 zł.

Plan tego działu wykonany został w 95,70 %.

Zaległości w dziale 020 stanowi kwota 295,55 zł.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

plan – 70 800,00 zł

należności – 63 896,36 zł

wykonanie - 63 896,36 zł

% wykonania planu – 90,25

Na podstawie zawartej umowy, ze środków terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych gmina otrzymała dofinansowanie w kwocie 63 896,36 zł na wykonanie zadania rekultywacyjnego pn. modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębach geodezyjnych Wierzejewice i Broniewice.

Po przeprowadzeniu procedury przetargowej wartość robót była niższa niż zakładano w planie, stąd niższe dofinansowanie.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan – 5 504 581,00 zł

należności – 5 712 254,86 zł

wykonanie – 5 483 420,10 zł

% wykonania planu – 99,62

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

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 2 960 466,31 zł:

- użytkowanie wieczyste nieruchomości – 64 662,63 zł,
- 25% użytkowania wieczystego z tytułu zbycia mieszkania - 3 052,41 zł,
- czynsz z mienia gminnego (lokale mieszkalne na wsi) – 59 174,45 zł,
- wpłaty za zużyty opał do ogrzania mieszkań – 4 174,73 zł,
- dzierżawa gruntów – 26 072,38 zł,
- czynsz z lokali mieszkalnych – 2 600 932,55 zł,
- wynajem lokali użytkowych - 35 302,97 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat – 37 143,84 zł,
- fundusz remontowy (budynki po termomodernizacji) – 129 950,35 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie 2 522 953,79 zł:

- przekształcanie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 5 009,16 zł,
- sprzedaż mienia gminnego (mieszkań) – 1 924 753,00 zł,

W załączniku Nr 3 do niniejszego sprawozdania - tabela nr 1 i 2 obrazuje sprzedaż mienia gminnego.

- kaucje – 2 969,57 zł,
- sprzedaż mienia gminnego (działki budowlane) – 529 911,00 zł,

Tabela nr 7 z załącznika Nr 3 obrazuje sprzedaż działek. Różnica dotyczy wpłat dokonanych w roku 2008 w kwocie 256 350,00 zł oraz sprzedaży działek pod pawilon handlowy w kwocie 11 711,00 zł – ujęte w tabeli „Inne formy zbycia nieruchomości” – poz. 2.

- sprzedaż ratalna nieruchomości – 52 840,27 zł,
- inne wpływy ze sprzedaży mienia (blacha) – 7 470,79 zł.

Na podstawie sprawozdania Rb-27 S z wykonania dochodów ustalono poziom zaległości i nadpłat na koniec roku 2009 w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa. Z należności w kwocie 263 891,74 zł, zaległości pozostałe do zapłaty wynoszą 83 928,00 zł i dotyczą:

1. opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 5 162,61 zł,
2. dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 42 164,05 zł,
3. dochodów ze sprzedaży mienia gminnego – 6 813,51 zł,
4. naliczonych odsetek od nieterminowych wpłat – 3 150,18 zł,
5. wpłat na fundusz remontowy – 26 637,65 zł.

Nadpłaty na dzień 31 grudnia 2009 roku stanowią dla działu „700” kwotę 35 056,98 zł i dotyczą:

1. opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 301,67 zł,
2. opłaty z tytułu czynszu i dzierżawy – 20 330,75 zł,
3. wpłat na fundusz remontowy – 14 424,56 zł.

Do materiałów opisujących wykonanie dochodów działu 700 – Gospodarka mieszkaniowa dołącza się tabele przedstawiające obrót nieruchomościami w 2009 roku, stanowiące załącznik Nr 3 do informacji z wykonania budżetu Gminy i Miasta Janikowo za 2009 rok.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 16 500,00 zł

należności – 17 929,99 zł

wykonanie – 17 232,77 zł

% wykonania planu – 104,44

W roku sprawozdawczym stan wpływów z tytułu zwrotu opłat za wycenę lokali został wykonany w 104,44 %. Nabywcy nieruchomości zapłacili za wycenę lokali i działek budowlanych w roku 2009 kwotę 15 732,77 zł. Ponadto gmina otrzymała dotację na utrzymanie cmentarzy w kwocie 1 500,00 zł.

Zaległości w tym dziale wynoszą 697,22 zł i dotyczą zwrotu kosztów wyceny.

Dział 720 - INFORMATYKA

plan – 294 100,00 zł

należności – 302 901,21 zł

wykonanie - 280 586,87 zł

% wykonania planu – 95,41

W roku 2009 były kontynuowane działania w zakresie świadczenia usług internetowych w tym:

- montaż urządzeń do sygnału Internetu na kwotę 21 307,13 zł,
- abonament – 259 181,64 zł,
- wpływy z tytułu odsetek za zwłokę – 98,10 zł.

Należności pozostałe do zapłaty ogółem na koniec roku 2009 wynoszą 25 758,60 zł, w tym zaległości 23 611,60 zł, które dotyczą:

- montażu Internetu i abonamentu – 23 585,19 zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat – 26,41 zł.

Nadpłaty stanowią kwotę 3 444,26 zł.

Dział 750 -ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 194 493,00 zł

należności – 218 611,07 zł

wykonanie – 195 450,36 zł

% wykonania planu – 100,49

W roku sprawozdawczym gmina otrzymała środki finansowe na realizację zadań zleconych w kwocie **146 300,00 zł**. Na pozostałe dochody w dziale 750 składają się wpływy z tytułu:

- za wydane koncesje i licencje – 104,27 zł,
- opłaty adiacenckiej i komorniczej – 16 830,54 zł,
- wynajmu lokali użytkowych w budynku administracyjnym – 8 994,99 zł,
- wynajmu samochodu służbowego Mercedes – 3 461,44 zł,
- zwrotu prowizji od składek przekazanych do ZUS – 2 619,63 zł,
- zwrotu za rozmowy telefoniczne – 784,68 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat – 85,21 zł,

- rozliczeń z lat ubiegłych – 1 280,00 zł.

Na rok 2009 zaplanowano kwotę 13 943,00 zł tytułem zwrotu kosztów wynagrodzenia dla zatrudnionych w Urzędzie Miejskim 2 osób niepełnosprawnych. Wykonanie w § 2700 wyniosło 13 915,30 zł co stanowi 99,80 % planu. Refundacja kosztów zatrudnienia wynika z umowy zawartej z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Za wydane dowody osobiste w roku 2009, dla naszej gminy wpływy naliczone w wysokości 5% pobranych opłat wyniosły 1 074,30 zł.

Zaległości w dziale 750:

- z tytułu opłaty adiacenckiej – 264,40 zł,
- z tytułu wynajmu lokali użytkowych – 143,94 zł,
- z tytułu wynajmu samochodu służbowego – 617,29 zł,
- z tytułu odsetek - 735,08 zł,
- za płyty betonowe – 21 400,00 zł.

Łączna kwota zaległości wynosi 23 160,71 zł.

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

plan – 29 644,00 zł

należności – 28 434,00 zł

wykonanie – 28 434,00 zł

% wykonania – 95,92

W roku 2009 na rachunek bieżący gminy wpłynęły środki dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, w zakresie:

- prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców - 2 986,00 zł,
- przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Janikowie – 6 578,00 zł,
- organizacji i przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 07 czerwca 2009 roku – 18 870,00 zł.

Plan w roku sprawozdawczym wykonano w 95,92 % z uwagi na fakt, że z dotacji na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Janikowie dokonano zwrotu kwoty 1 210,00 zł. w związku z tym, że składy komisji terytorialnej i trzech obwodowych powołane zostały w minimalnym wymaganym składzie.

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

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE

plan – 14 963,80 zł

należności – 14 945,43 zł

wykonanie – 14 945,43 zł

% wykonania planu – 99,88

Na podstawie umowy w ramach programu „Osoby niepełnosprawne w służbie publicznej” zawartej przez gminę Janikowo z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych o dofinansowanie kosztów zatrudnienia osób niepełnosprawnych przy obsłudze monitoringu miejskiego otrzymano środki w wysokości 14 945,43 zł. Plan zrealizowano w 99,88 %. 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 – 14 923 471,00 zł

należności – 14 439 646,89 zł

wykonanie – 13 727 082,50 zł

% wykonania planu – 91,98

Na dochody w dziale 756 składają się:

- wpłaty dokonane przez podatników na rachunek dochodów gminy,
- wpłaty dokonywane przez urzędy skarbowe z tytułu należnych gminie udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych,
- przelewy środków finansowych, 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 – 6 120 876,00 zł

wykonanie - 5 776 178,18 zł

% wykonania - 94,37

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

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| - należności pozostałe do zapłaty | 218 671,04 zł |
| - zaległości | 31 157,70 zł |
| - nadpłaty | 760,68 zł |

W sprawozdawczości na koniec roku 2009 ustalono wartość skutków obniżenia górnych stawek podatku i wynoszą one 50 104,00 zł, natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy, to jest odroczeń terminu płatności, umorzeń zaległości podatkowych i rozłożenia na raty wyniosły 694 768,00 zł gdzie:

- rozłożenie na raty i odroczenia stanowią 67 158,00 zł,
- umorzenia stanowią 468 399,00 zł,

Zwolnienie z podatku obliczone za rok 2009 wyniosło 159 211,00 zł.

2. Podatek rolny osób prawnych - § 0320

plan – 143 315,00 zł

wykonanie – 124 944,00 zł

% wykonania - 87,18

W § 0320 ustalono na koniec okresu sprawozdawczego:

- skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych, utracone dochody stanowią kwotę 79 243,00 zł,
- skutek rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności – 14 027,00 zł.

3. Podatek leśny osób prawnych - § 0330

plan – 1 300,00 zł

wykonanie – 1 346,00 zł

% wykonania – 103,54

4. Podatek od środków transportowych osób prawnych - § 0340

plan – 30 730,00 zł

wykonanie – 24 728,00 zł

% wykonania – 80,47

Na skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych, utracone dochody stanowią kwotę 38 547,00 zł. W sprawozdaniu rocznym wykazano ponadto kwotę umorzenia zaległości podatkowych – 5 650,00 zł.

5. Podatek od czynności cywilnoprawnych osób prawnych - § 0500

plan – 7 800,00 zł

wykonanie – 7 756,00 zł

% wykonania – 99,44

Na koniec roku sprawozdawczego ustalono zaległość w kwocie 3 217,60 zł.

6. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 200,00 zł

wykonanie – 54,80 zł

% wykonania – 27,40

7. Odsetki od podatków i opłat - § 0910

plan – 1 000,00 zł

wykonanie – 1 848,75 zł

% wykonania – 184,88

Na koniec okresu sprawozdawczego wpływy z tytułu naliczonych odsetek za zwłokę we wpłatach podatków przez osoby prawne wyniosły 1 848,75 zł.

8. Zwrot utraconych dochodów - § 0970

plan – 3 000,00 zł

wykonanie – 2 960,00 zł

% wykonania – 98,67

W roku sprawozdawczym z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu gmina otrzymała rekompensatę utraconych dochodów z tytułu nie

opodatkowania podatkiem od nieruchomości gruntów pod jeziorami.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY FIZYCZNE

1. Podatek od nieruchomości osób fizycznych - § 0310

plan – 956 216,00 zł

wykonanie - 851 705,49 zł

% wykonania - 89,07

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

zaległości – 92 404,55 zł

nadpłaty - 382,88 zł

Łączna kwota należności z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosi 1 038 444,11 zł.

W sprawozdaniu rocznym Rb-27 ustalono ponadto wartość skutków obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatku i stanowią one dość znaczną kwotę, tj. 263 587,00 zł. Skutki udzielonych przez gminę umorzeń i rozłożenia płatności na raty lub odroczenie terminu płatności stanowią kwotę ogółem 173 328,00 zł, z czego na umorzenia przypada kwota 128 134,00 zł.

2. Podatek rolny osób fizycznych - § 0320

plan – 693 032,00 zł

wykonanie – 549 411,10 zł

% wykonania - 79,28

Na koniec 2009 roku należności, które pozostały do zapłaty wynoszą 97 614,27 zł w tym zaległości stanowią kwotę 42 475,95 zł. Ustalono nadpłatę w kwocie 260,68 zł.

Z uwagi na zmniejszenie w 2009 roku stawki podatku rolnego przez Radę Miejską, wpływy z tego podatku zostały pomniejszone o 374 157,00 zł, natomiast skutki udzielenia ulg miały następujące konsekwencje finansowe:

- odroczenia terminu płatności i rozłożenie na raty – 6 965,00 zł,
- umorzenia – 89 068,00 zł.

3. Podatek leśny osób fizycznych - § 0330

plan – 570,00 zł

wykonanie – 566,80 zł

% wykonania – 99,44

Saldo na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 76,00 zł i są to należności pozostałe do zapłaty, w tym zaległości stanowią kwotę 32,00 zł. W ciągu roku na wniosek podatnika organ podatkowy umorzył podatek leśny oraz odroczył termin płatności i rozłożył na raty łączną kwotę 53,00 zł.

4. Podatek od środków transportowych osób fizycznych - § 0340

plan – 210 000,00 zł

wykonanie – 184 494,00 zł

% wykonania – 87,85

W okresie sprawozdawczym zaległości w podatku od środków transportowych, których właścicielami są osoby fizyczne wyniosły 85 220,40 zł.

Na skutek obniżenia przez gminę górnych stawek utracone dochody stanowią kwotę 200 176,00 zł natomiast kwota 43 939,00 zł to wartość skutków udzielonych przez gminę odroczeń, a kwota 41 147,00 zł stanowi wartość umorzeń.

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

plan – 24 000,00 zł

wykonanie – 21 002,00 zł

% wykonania – 87,51

Zgodnie ze sprawozdaniem urzędu skarbowego, zaległości w opłatach podatku od spadków i darowizn wynoszą na koniec okresu sprawozdawczego kwotę 96,60 zł.

6. Podatek od czynności cywilnoprawnych - § 0500

plan – 250 000,00 zł

wykonanie – 229 171,00 zł

% wykonania – 91,67

Na podstawie złożonych sprawozdań przez urzędy skarbowe ustalono zaległości na dzień 31 grudnia 2009 r. i wynoszą one 4 787,70 zł, natomiast nadpłaty 4 342,00 zł.

7. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 7 000,00 zł

wykonanie – 7 671,33 zł

% wykonania – 109,59

W okresie sprawozdawczym wpływy z tytułu kosztów upomnienia stanowią kwotę 7 269,33 zł. Opłata prolongacyjna to kwota 402,00 zł.

8. Odsetki od podatków i opłat - § 0910

plan – 10 000,00 zł

wykonanie – 9 213,81 zł

% wykonania – 92,14

9. Wpływy z różnych dochodów § 0970

plan – 200,00 zł

wykonanie – 200,55 zł

% wykonania – 100,28 %

WINDYKACJA

W roku 2009 ustanowiono hipoteki przymusowe na należności gminne w ilości 10 hipotek na kwotę 25 825,25 zł.

Na ustalone na dzień 31 grudnia 2009 roku zaległości w podatkach wysłano 971 upomnień a łączną kwotę 180 386,21 zł.

Ponadto wystawiono tytuły wykonawcze na zaległości podatkowe wg poniższego zestawienia:

| | |
|---|-----------------------|
| - podatek od nieruchomości – osoby fizyczne – 167 | na kwotę 33 241,10 zł |
| - podatek rolny – osoby fizyczne – 168 | na kwotę 35 871,90 zł |
| - podatek od nieruchomości – osoby prawne – 3 | na kwotę 6 390,00 zł |
| - podatek od środków transportowych – osoby fizyczne – 17 | na kwotę 19 131,00 zł |

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

1. Wpływy z opłaty skarbowej - § 0410

plan – 48 000,00 zł

wykonanie – 44 639,50 zł

% wykonania – 93,00

Plan roczny ustalony na podstawie wykonania za rok 2008. Wpływy roku 2009 wynoszą 44 639,50 zł.

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

plan – 151 000,00 zł

wykonanie – 150 580,99 zł

% wykonania – 99,72

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

plan – 4 000,00 zł

wykonanie – 3 584,00 zł

% wykonania – 89,60

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

4. Wpływy z karty podatkowej - § 0350

plan – 14 000,00 zł

wykonanie – 13 569,08 zł

% wykonania – 96,92

Zgodnie ze sprawozdaniem urzędu skarbowego, zaległości we wpływach z karty podatkowej wyniosły 7 487,92 zł.

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

plan – 0 zł

wykonanie – 13,15 zł

% wykonania – 0

W roku sprawozdawczym nie planowano odsetek.

UDZIAŁY GMIN W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

1. Podatek dochodowy od osób fizycznych - § 0010

plan – 5 756 232,00 zł
wykonanie – 5 232 428,00 zł
% wykonania – 90,90

Plan udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych został ustalony w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów. Wpłaty były niższe o kwotę 523 804,00 zł niż założenia planu.

2. Podatek dochodowy od osób prawnych - § 0020

plan – 491 000,00 zł
wykonanie – 489 015,97 zł
% wykonania – 99,60

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.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 7 784 992,00 zł

należności – 7 785 288,06 zł

wykonanie – 7 785 288,06 zł

% wykonania planu – 100,00

W roku sprawozdawczym gmina nasza otrzymała środki subwencji ogólnej w łącznej kwocie 7 755 992,00 zł, w tym:

- część równoważąca subwencji 61 317,00 zł,
- część oświatowa subwencji 7 631 974,00 zł,
- uzupełnienie subwencji ogólnej 62 701,00 zł.

Na dochody w dziale **758 Różne rozliczenia** składają się m.in. wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w Piastowskim Banku Spółdzielczym w Janikowie w łącznej kwocie 29 296,06 zł. Plan w § 0920 zrealizowany został na poziomie 101,02 %.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 351 941,88 zł

należności – 371 699,07 zł

wykonanie – 362 092,14 zł

% wykonania planu – 102,88

W roku 2009 dochody do budżetu gminy od placówek oświatowych obejmowały:

- Szkoły Podstawowe:

- wpływy za wynajem sal w budynku Szkoły Podstawowej w Janikowie – 6 577,77 zł,
- wpływy za wynajem lokali mieszkalnych w budynkach szkolnych – 1 673,94 zł.

W roku sprawozdawczym gmina otrzymała dotację z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole, w ramach Rządowego programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych - „Radosna Szkoła” w kwocie **8 692,00 zł**. Środki te zostały wykorzystane w 100 %. Z otrzymanej dotacji kwota 5 692,00 zł przypadała dla Szkoły Podstawowej w Broniewicach, a kwota 3 000,00 zł dla Szkoły Podstawowej w Kołodziejewie.

Ogółem dochody szkół wynoszą **16 943,71 zł**, co stanowi 99,72 % planu.

- Przedszkole:

- czesne w Przedszkolu w Janikowie – 69 080,00 zł,
- czesne z Filii Przedszkola w Kołodziejewie – 4 692,00 zł,
- wynajem sal w przedszkolu – 489,00 zł,
- wpływy za wyżywienie dzieci w Przedszkolu w Janikowie – 74 458,90 zł,
- wpływy za wyżywienie dzieci w Filii Przedszkola w Kołodziejewie – 3 452,80 zł.

Ogółem dochody przedszkola stanowią 105,68 % planu i wynoszą **152 172,70 zł**.

- Gimnazjum w Janikowie:

- grzywny i mandaty (wpłaty dokonywane przez rodziców za niespełnienie obowiązku szkolnego) – 200,00 zł,
- wynajem sal – 2 851,48 zł,
- za vending – 3 085,83 zł,
- zwrot za wodę i c.o. – 603,70 zł,
- wpływy z tytułu refundacji kosztów wynagrodzenia pracowników obsługi za m-c grudzień 2008 roku – 8 819,84 zł,

- odpłatność za obiady – 40 219,00 zł,
- odpłatność za obiady przygotowywane dla dzieci szkół podstawowych – 54 228,00 zł.

W roku 2009 Gimnazjum w Janikowie otrzymało środki finansowe w kwocie **76 538,88 zł** na podstawie umowy zawartej z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji – Narodową Agencją Programu „Uczenie się przez całe życie” Comenius. Celem tego programu jest poznawanie przez młodzież kuchni państw wyszczególnionych w umowie, a produktem finalnym projektu ma być poradnik kulinarny.

Dochody w rozdziale 80110 wynoszą **92 099,73 zł**, tj, 99,69 % planu, natomiast w rozdziale 80148 dochody stanowią kwotę **94 447,00 zł**, co daje 102,66 % założonego planu.

W roku sprawozdawczym gmina otrzymała dotację w kwocie **396,00 zł** na sfinansowanie – w ramach podnoszenia jakości oświaty – prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego.

Ponadto otrzymano dotację z przeznaczeniem na realizację Rządowego programu wspierania w latach 2007-2009 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w publicznych szkołach i placówkach „Monitoring wizyjny w szkołach i placówkach” w kwocie **6 033,00 zł**.

Zaległości w tym dziale wynoszą 4 942,69 zł i dotyczą:

- wynajmu sali – 459,40 zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat – 21,59 zł,
- czesnego – 440,00 zł,
- odpłatności za żywienie – 521,70 zł,
- grzywien i mandatów – 3 500,00 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

plan – 4 713 748,23 zł

należności – 5 183 240,62 zł

wykonanie – 4 608 961,01 zł

% wykonania planu – 97,78

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

rozd. 85203

- dotacja dla ośrodka wsparcia – 502 190,00 zł,

rozd. 85212

- dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych – 3 189 933,65 zł,

rozd. 85213

- dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne – 6 600,00 zł,

rozd. 85214

- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze – 70 721,00 zł,

rozd. 85228

- dotacja na usługi opiekuńcze – 13 000,00 zł,

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

- § 2030:

rozd. 85213

- dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne - 3 783,84 zł

rozd. 85214

- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze – 193 941,19 zł,

rozd. 85219

- dotacja na utrzymanie MGOPS – 229 590,00 zł,

rozd. 85295

- dotacja na dożywianie – 336 000,00 zł.

W roku sprawozdawczym wpływy z tytułu odpłatności za świadczenie usług opiekuńczych u chorego w domu wyniosły 32 785,50 zł.

Wpływy z tytułu funduszu alimentacyjnego należne gminie od wierzycieli stanowi kwota 23 454,62 zł, wpływy z zaliczek alimentacyjnych wraz z odsetkami wyniosły 6 476,98 zł.

Na obsługę zadań realizowanych w związku z programem „Uczeń na wsi” – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko-wiejskie otrzymano kwotę 484,23 zł.

Na podstawie sprawozdania Rb 27S zaległości na koniec roku sprawozdawczego w rozdziale 85212 stanowią kwotę 447 191,18 zł, natomiast nadpłata wynosi 52,49 zł.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

plan – 114 067,75 zł

należności – 114 067,75 zł

wykonanie – 114 067,75 zł

% wykonania planu – 100,00

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie w 2009 roku realizował projekt pn. „Poznaj siebie – inwestuj w siebie”, finansowany z funduszy strukturalnych w ramach EFS Program Operacyjny Kapitał Ludzki Priorytet VII Promocja Integracji Społecznej, Działanie 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej.

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

Na realizację projektu otrzymano środki w kwocie 114 067,75 zł., które zostały rozdzielone procentowo zgodnie z umową ramową Nr UDA-POKL.07.01.01-04-052/08-00.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA

WYCHOWAWCZA

plan – 122 640,00 zł

należności – 99 602,84 zł

wykonanie – 99 602,84 zł

% wykonania planu – 81,22

W ramach pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym gmina otrzymała środki w kwocie 99 602,84 zł.

Plan dochodów został wykonany w 81,22 %, ponieważ dokonano zwrotu otrzymanej dotacji w kwocie 23 037,16 zł. Wszystkie złożone wnioski, które spełniały wymogi formalne zostały zrealizowane.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA

I OCHRONA ŚRODOWISKA

plan – 122 436,22 zł

należności – 128 486,41 zł

wykonanie – 116 395,53 zł

% wykonania planu – 95,07

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

- wpływy z opłaty produktowej – 690,67 zł,
- dzierżawy placu targowego – 50 081,96 zł,

- za dzierżawę placu pod reklamę – 4 316,39 zł,
- wynajem placu na działalność rozrywkową – 1 380,00 zł,
- odsetek – 2,40 zł.

Po dokonaniu rozliczenia umów na refundację kosztów wynagrodzeń, Powiatowy Urząd Pracy w Inowrocławiu, dokonał wpłaty na rachunek bankowy urzędu kwoty 49 924,11 zł.

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 2009.

Na koniec roku sprawozdawczego ustalono zaległości w kwocie 6 301,10 zł, które dotyczą:

- wynajmu gruntu pod reklamę – 326,40 zł,
- odsetek – 9,82 zł,
- wynajmu placu – 175,12 zł,
- grzywny za spalone kosze do selektywnej zbiórki odpadów – 5 789,76 zł.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

plan – 3 000,00 zł

należności – 3 000,00 zł

wykonanie – 3 000,00 zł

% wykonania planu – 100,00

Na podstawie porozumienia NR-S4042-2/2009 zawartego w dniu 11 maja 2009 roku z Gminą Inowrocław, nasza gmina otrzymała pomoc finansową w wysokości 3 000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. św. Mikołaja w Ludzisku na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane w kościele.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

plan – 2 097 100,00 zł

należności – 2 086 705,55 zł

wykonanie – 2 081 474,19 zł

% wykonania planu – 99,25 zł

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

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **227 193,68 zł** obejmowały:

- wpływy ze sprzedaży biletów wstępu na Krytą Pływalnię WODNIK – 191 902,57 zł,
- wpływy z utargu w barze na statku „Janek” – 2 477,70 zł,
- wpływy ze statku wycieczkowego „Janek” – 14 994,22 zł,
- wpływy za wynajem pomieszczeń na pływalni – 17 819,19 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie 1 854 280,51 zł.

Na budowę kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Janikowie spełniającego wymogi ustalone w programie „Moje Boisko Orlik – 2012” gmina otrzymała dotacje:

- **333 000,00 zł** z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego,
- **333 000,00 zł** z budżetu Urzędu Marszałkowskiego.

Ponadto budżetu Urzędu Marszałkowskiego otrzymano kwotę **1 188 280,51 zł** na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Hala sportowo-widowiskowa w Janikowie”.

Na koniec roku 2009 zaległości wynoszą 5 231,36 zł i dotyczą:

- wynajmu lokali użytkowych – 5 124,00 zł,
- odsetek – 107,36 zł.

WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków budżetowych na 2009 rok wynosił **37 348 700,80 zł**, w tym:

| | | |
|---------------------|---|-------------------------|
| - wydatki bieżące | - | 30 878 700,80 zł |
| - wydatki majątkowe | - | 6 470 000,00 zł |

Po wprowadzeniu zmian w oparciu o uchwały Rady Miejskiej i Zarządzenia Burmistrza ostateczna wartość planu wydatków budżetowych ustalona została w kwocie **36 833 128,00 zł**, w tym:

| | | |
|---------------------|---|-------------------------|
| - wydatki bieżące | - | 30 038 012,00 zł |
| - wydatki majątkowe | - | 6 795 116,00 zł |

Saldo zmian budżetowych po stronie wydatków jest ujemne i wynosi **515 572,80 zł**.

Wykonanie budżetu po stronie wydatków na koniec roku 2009 zamyka się kwotą **33 961 636,71 zł**, w tym:

| | | |
|---------------------|---|-------------------------|
| - wydatki bieżące | - | 28 865 959,16 zł |
| - wydatki majątkowe | - | 5 095 677,55 zł |

co stanowi **92,20 %** kwoty planowanej po zmianach. Zrealizowane wydatki budżetowe ogółem są niższe o **1 642 026,81 zł** niż w roku 2008.

Struktura wykonania wydatków w 2009 roku:

| | | |
|--------------------------------------|-------------------------|----------------|
| 1. Wynagrodzenia i pochodne od płac | 13 508 074,62 zł | 39,8% |
| 2. Dotacje przekazane przez samorząd | 1 768 796,00 zł | 5,2 % |
| 3. Wydatki inwestycyjne | 5 095 677,55 zł | 15,0 % |
| 4. Obsługa długu publicznego | 378 953,91 zł | 1,1 % |
| 5. Remonty | 1 039 329,39 zł | 3,1 % |
| 6. Pozostałe wydatki bieżące | 12 170 805,24 zł | 35,8 % |
| ogółem | 33 961 636,71 zł | 100,0 % |

Realizacja budżetu w 2009 roku po stronie wydatków przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

plan – 331 615,29 zł
wykonanie – 331 613,61 zł
% wykonania – 100,00

W roku 2009 dokonano przelewu środków finansowych na rzecz:

- Kujawsko-Pomorskiej Izby Rolniczej z siedzibą w Przysieku z tytułu składek na jej działalność statutową w kwocie 16 592,00 zł,
- Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Czarnoziem na Soli” w kwocie 10 972,80 zł,
- Związku Gmin Wiejskich RP w Poznaniu w kwocie 1 211,49 zł.

Producentom rolnym wypłacono kwotę 296 899,34 zł tytułem zwrotu podatku akcyzowego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej. Z należnej prowizji z tego tytułu zakupiono dwie drukarki i niszczarkę do dokumentów za kwotę 5 723,24 zł oraz pendrive za kwotę 214,74 zł.

Dział 020 – LEŚNICTWO

plan – 2 000,00 zł
wykonanie – 1 688,65 zł
% wykonania – 84,43

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

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 954,04 zł

Zakupiono osłonki na drzewa.

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 734,61 zł

Uregulowano faktury za wycinkę drzew.

Plan został wykonany w 84,43 % z uwagi na trudności w oszacowaniu potrzeb.

**Dział 040 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ,
GAZ I WODĘ**

plan – 13 900,00 zł
wykonanie – 13 811,29 zł
% wykonania – 99,36

WYDATKI MAJĄTKOWE – 40002 Dostarczanie wody

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 13 811,29 zł

Wykonano projekt przyłącza wodociągowego do hydrantu w Kołodziejewie.

Dział 600 – TRANSPORT i ŁĄCZNOŚĆ

plan – 3 702 286,78 zł

wykonanie – 2 331 333,86 zł

% wykonania – 62,97

W roku sprawozdawczym środki budżetowe zaplanowane w dziale 600 przeznaczono na:

- a) wydatki bieżące w kwocie - 305 574,23 zł,
- b) wydatki inwestycyjne w kwocie - 2 025 759,63 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 60014 Drogi publiczne powiatowe

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 249 969,42 zł

Zrealizowano budowę chodnika w Kołodziejewie. Plan wykonano w 99,99 %.

WYDATKI BIEŻĄCE – 60016 Drogi publiczne gminne

Na utrzymanie gminnych dróg i ulic w mieście w 2009 roku wydano ogółem **305 574,23 zł**.

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe **24 786,78 zł**

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

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia **44 345,18 zł**

Zakupiono:

- znaki drogowe, uchwyty, słupki – 18 247,20 zł,
- progi zwalniające – 7 670,14 zł,
- szlakę, sól, cement, kostkę chodnikową, piasek, kręgi – 11 167,47 zł,
- farbę, artykuły malarskie – 7 260,37 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych **147 766,26 zł**

Wykonano:

- naprawę pokrycia dachowego wiat przystankowych – 3 244,96 zł,
- naprawę wiat przystankowych z ternu gminy – 7 819,32 zł,
- naprawę płotków zabezpieczających – 577,06 zł,

- naprawę drogi w Trłagu – 8 527,31 zł,
- naprawę ulicy Przyjeziernej i drogi w Broniewicach – 14 400,00 zł,
- naprawę dróg gminnych – 113 197,61 zł.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych

88 676,01 zł

Wydatki poniesiono na :

- zwalczanie skutków zimy – 1 776,63 zł,
- profilowanie dróg Trłag, Dębina, Kołodziejewo, Broniewice – 16 775,00 zł,
- transport ziemi, tłucznia oraz odpompowywanie zastoisk wody – 70 124,38 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 60016 Drogi publiczne gminne

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 1 775 790,21 zł

Z zaplanowanej kwoty 3 090 000,00 zł w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 1 775 790,21 zł z przeznaczeniem na:

- modernizację drogi Broniewice-Sahara – 127 795,71 zł,
- budowę drogi na Osiedlu Ustronie – 819 109,47 zł,
- budowę chodnika przy ul. Bp. M.Kozala – 12 113,25 zł,
- modernizację ulicy Wilkońskiego – 81 162,62 zł,
- budowę obwodnicy miasta Janikowo – 735 609,16 zł.

Pozostała zaplanowana kwota dotyczy budowy obwodnicy miasta Janikowa i budowy dróg na Osiedlu Ustronie. Za wykonane prace w miesiącu listopadzie i grudniu 2009 roku wykonawcy wystawili faktury z terminem płatności przypadającym na rok 2010, stąd niskie wykonanie planu wydatków w tym rozdziale.

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

- zakupiono 150 ton żużla paleniskowego na remonty dróg gminnych na terenie m. Janikowa i sołectw: Ludzisko, Sielec, Kołuda Mała, Góry, Broniewice, Wierzejewice, Sosnówiec o łącznej długości około 12 km,
- zakupiono 500 ton tłucznia wapiennego na remonty nawierzchni dróg gminnych – Trłag i Sosnówiec,
- zakupiono 32 znaki drogowe, 74 obejmy i 23 słupki do znaków drogowych z przeznaczeniem na wymianę zniszczonych znaków,,
- zakupiono 3 komplety progów zwalniających, które zamontowano w ciągu ulicy Kasprowicza,
- zakupiono 390 l farby dromal i oznakowano przejścia dla pieszych w m. Janikowo, Trłag i Kołodziejewo,
- wykonano remont cząstkowy nawierzchni dróg i ulic o łącznej długości 12 km,

- na bieżąco dokonywano napraw chodników na terenie miasta,
- położono asfalt na długości 0,6 km w m. Broniewice (Sahara),
- pomalowano elewację 23 wiat przystankowych,
- „akcją zima” objęto teren całej gminy,
- wykarczowano i wywieziono krzewy z poboczy dróg z terenu całej gminy,
- na bieżąco dokonywano zbiórki śmieci z pasa drogowego z terenu całej gminy.

Dział 700– GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan – 2 750 944,02 zł

wykonanie – 2 516 650,28 zł

% wykonania – 91,48

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 2009 roku w dziale **700 - Gospodarka mieszkaniowa** stanowią 91,48 % 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

Wydatki bieżące ogółem stanowią kwotę **2 286 738,20 zł** i obejmują:

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 22 486,63 zł

Za kwotę 22 116,60 zł dokonano zakupu miału węgla i odpadów drewna do ogrzewania budynków mieszkalnych na terenie wiejskim. Wartość zakupu farby, pędzli, kleju i płytek wynosi 370,03 zł.

§ 4260 Zakup energii – 924 677,32 zł

- zakup energii elektrycznej - 920 674,20 zł,
- zakup energii cieplnej – 3 155,21 zł.

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

Pozostałe środki przeznaczono na opłacenie kosztu zużytej wody – 847,91 zł.

§ 4270 Zakup usług remontowych – 385 142,98 zł

W planie na 2009 roku uwzględniono wydatki na remonty bieżące budynków w mieście i na terenie gminy. Zrealizowane wydatki obejmują:

- remonty budynków mieszkalnych w mieście – 90 414,78 zł,
- remont budynków mieszkalnych na wsi – 61 131,48 zł.

Udział gminy w funduszu remontowym wspólnot mieszkaniowych wyniósł 233 596,72 zł.

Prace remontowe w budynkach gminnych obejmują między innymi:

- wymianę stolarki okiennej – ul. Topolowa, ul. Sportowa w Janikowie, Balice, Dębowo, Sosnówiec,
- demontaż i montaż drzwi wejściowych,
- wymiana pieców Capelino – Dobieszowice, Trląg, Sosnówiec, Wierzejewice,
- wykonanie wewnętrznego docieplenia ściany szczytowej – ul. 1 Maja,
- wykonanie przyłącza wodociągowego z piwnicy budynku do mieszkania,
- remont dachu budynku mieszkalnego w Trlągu.

§ 4300 Zakup usług pozostałych - 918 243,48 zł

Koszt utrzymania części wspólnej w budynkach, w których powstały wspólnoty mieszkaniowe łącznie z kosztem administrowania przez PGKiM w Janikowie zamyka się kwotą 918 243,48 zł i plan w tym paragrafie wykonany został w 92,46%. Zrealizowane wydatki w tej podziale klasyfikacji budżetowej obejmują również:

- opłatę za sprzątnięcie budynków gminnych,
- wywóz nieczystości.

§ 4590 Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych - 7 700,00 zł

Wypłacono odszkodowanie za przejęcie gruntów przeznaczonych na cel publiczny.

§ 4600 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 28 487,79 zł

W okresie sprawozdawczym wypłacono odszkodowanie na rzecz Kujawskiej Spółdzielni Mieszkaniowej w Inowrocławiu i Spółdzielni Mieszkaniowej w Mogilnie z tytułu niezapewnienia przez gminę lokalu socjalnego dla rodzin, które podlegają eksmisji. W świetle obowiązujących przepisów jednostka samorządowa jest zmuszona zapłacić odszkodowanie na podstawie otrzymanego wyroku sądowego lub faktury wystawionej w oparciu o decyzję.

Niski % wykonania planu wydatków uzasadnia się tym, że nie opłacono faktury za m-c grudzień 2009 roku, obejmującej wydatki związane z utrzymaniem bieżącym mieszkań, które stanowią własność gminy i utrzymaniem części wspólnej w budynkach, gdzie powstały wspólnoty mieszkaniowe z powodu braku środków na rachunku bankowym.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - 54 392,08 zł

W roku sprawozdawczym wykonano adaptację budynku przeznaczonego na mieszkania socjalne w Janikowie przy ulicy Powstańców Wielkopolskich. Uzyskano 3 lokale mieszkalne o łącznej powierzchni użytkowej 89 m³.

§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 175 520,00 zł

Dokonano zakupu gruntu pod przyszłą lokalizację garaży.

Plan wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale zrealizowano w 99,95%.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 212 128,90 zł

wykonanie – 200 009,20 zł

% wykonania – 94,29

710-71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 1 798,90 zł – umowy zlecenia.

710-71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Wydatki w kwocie 102 982,50 zł, poniesione w okresie od stycznia do grudnia 2009 roku dotyczą głównie opłaty za wykonanie:

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 24 599,70 zł

Na wynagrodzenia bezosobowe związane z wykonaniem dokumentacji o warunkach zabudowy i opracowaniem dokumentacji geodezyjnej wydano 24 599,70 zł.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 172 110,60 zł

- zamieszczenie ogłoszeń w prasie o zbyciu nieruchomości gminnych,
- wycena działek, lokali.

710 – 71035 – Cmentarze

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 1 500,00 zł – wykonano ogrodzenie Pomnika Powstańca Wielkopolskiego na cmentarzu w Ludzisku.

Plan został zrealizowany na poziomie 94,29 % z uwagi na to, iż zakładano wyższe wydatki z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe.

Dział 720 – INFORMATYKA

plan – 248 586,00 zł

wykonanie – 236 376,39 zł

% wykonania – 95,09

W dziale **720 Informatyka** wykonano wydatki bieżące:

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 35 034,39 zł

W roku 2009 za kwotę 35 034,39 zł zakupiono urządzenia: modemy i oprzyrządowanie do instalacji Internetu u indywidualnych odbiorców.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 34 450,00 zł – wsparcie techniczne,

§ 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet – 147 972,00 zł

Abonament za Internet dla wszystkich abonentów (jednostki organizacyjne gminy i odbiorcy indywidualni) opłacony w 2009 roku wyniósł 147 972,00 zł. Plan zrealizowano w 99,99 %.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 72095 Pozostała działalność

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 18 920,00 zł

Poniesiono wydatki na rozbudowę sieci internetowej oraz na opracowanie analizy finansowej i ekonomicznej projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Gminy Janikowo poprzez rozwój dostępu do Internetu”. Plan zrealizowano na poziomie 99,58 %.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 3 105 380,68 zł

wykonanie – 3 025 064,32 zł

% wykonania – 97,41

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 – 273 093,82 zł

W okresie sprawozdawczym gmina nasza otrzymała środki na realizację zadań zleconych w kwocie **146 300,00 zł**, które wydatkowano zgodnie z planem finansowym.

Poniesione wydatki ogółem obejmowały:

| | |
|--|----------------|
| a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi od płac | 258 081,52 zł, |
| b) wydatki rzeczowe i naliczenie na ZFŚS | 15 012,30 zł, |

Otrzymane środki w ramach dotacji na zadanie zlecone były wydatkowane na:

| | |
|--|----------------|
| a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi od płac | 135 600,00 zł, |
| b) wydatki rzeczowe i naliczenie na ZFŚS | 10 700,00 zł. |

Dopłata do utrzymania pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim, którzy wykonują zadania zlecone gminie, wyniosła w 2009 roku 126 793,82 zł i objęła wydatki:

| | |
|---|----------------|
| a) wynagrodzenia oraz pochodne od płac | 122 481,52 zł, |
| b) wynagrodzenia rzeczowe i naliczenie ZFŚS | 4 312,30 zł. |

750 – 75022 Rady Gmin - 119 947,41 zł

Wydatki na działalność Rady Miejskiej obejmowały:

| | |
|--|--------------|
| § 3030 - wypłaty diet dla radnych | 90 423,46 zł |
| § 4210 – artykuły spożywcze, nagrody, kalendarze | 25 247,51 zł |
| § 4300 – oprawa protokółów, grawer, podpis elektroniczny, nekrolog | 1 000,28 zł |
| § 4370 – usługi telekomunikacyjne | 941,62 zł |
| § 4410 – delegacje służbowe | 968,69 zł |
| § 4740 – zakup papieru do drukarki | 1 365,85 zł |

750 – 75023 Urzędy Gmin - 2 534 247,93 zł

W ramach rozdziału 75023 - Urzędy gmin księgowane były wydatki związane z funkcjonowaniem administracji samorządowej. Plan wydatków został zrealizowany w 97,39 %.

| | |
|---|-----------------|
| § 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – | 9 392,01 zł |
| § 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych – | 87,74 zł |
| § 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – | 1 498 908,52 zł |
| § 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – | 112 586,03 zł |
| § 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – | 232 328,69 zł |
| § 4120 – Składki na Fundusz Pracy – | 38 076,13 zł |
| § 4140 – Wpłaty na PFRON – | 31 648,00 zł |
| § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – | 3 476,21 zł |
| § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – | 136 630,95 zł |

w tym:

| | |
|--|----------------------|
| - zakup środków czystości – 14 687,35 zł | |
| - zakup materiałów biurowych – 29 474,16 zł | |
| - prenumerata czasopism – 19 188,07 zł | |
| - zakup materiałów różnych – 27 814,74 zł | |
| - sprzęt komputerowy – 22 309,79 zł | |
| - zakup materiałów do samochodu Mercedes – 23 156,84 zł | |
| § 4260 – Zakup energii – | 71 193,03 zł |
| § 4270 – Zakup usług remontowych – | 49 214,90 zł |
| w tym: | |
| - naprawa samochodu Mercedes – 1 651,20 zł, | |
| - remont pomieszczeń biurowych, montaż krat okiennych – 10 928,31 zł, | |
| - remont dachu budynku Urzędu Miejskiego – 14 983,45 zł, | |
| - konserwacja oprogramowania, drukarek, kserokopiarki – 21 651,94 zł. | |
| § 4280 – Zakup usług zdrowotnych – | 1 779,00 zł |
| § 4300 – Zakup usług pozostałych – | 107 372,60 zł |
| w tym: usługi świadczone przez prawnika, abonament BIP, czynsz za wodę, ogłoszenia prasowe, opłaty pocztowe itp. | |
| § 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług | |
| telekomunikacyjnych telefonii komórkowej – | 14 788,73 zł |
| § 4370 - Opłaty z tytułu zakupu usług | |
| telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – | 20 801,37 zł |
| § 4410 – Podróże służbowe krajowe – | 54 161,93 zł |
| § 4430 – Różne opłaty i składki – | 16 904,48 zł |
| § 4440 – Odpisy na ZFŚS – | 38 934,84 zł |
| Naliczone środki w kwocie 38 934,84 zł zostały odprowadzone na rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. | |
| § 4700 – Szkolenia pracowników – | 14 184,00 zł |
| § 4740 – Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego | |
| i kserokopiarek – | 9 847,95 zł |
| § 4750 – Zakup akcesoriów komputerowych – | 57 350,77 zł |

WYDATKI MAJĄTKOWE – 14 580,05 zł

§ 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 14 580,05 zł

Plan został zrealizowany w 97,2 % - zakupiono serwer dla Referatu Finansowego, kserokopiarkę oraz zegar świetlny usytuowany na budynku Urzędu Miejskiego.

750– 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 23 000,00 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 23 000,00 zł

Na promocję gminy i miasta wydatkowano środki w kwocie 23 000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu rocznego. Wydatki poniesione zostały na:

- kalendarze z nadrukiem, foldery, plakaty – 20 804,00 zł,
- opracowanie materiałów historycznych – 2 196,00 zł.

750 – 75095 – Pozostała działalność - 74 775,16 zł

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 28 800,00 zł
Wypłacono diety sołtysom.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników - 8 876,51 zł

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 690,54 zł

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 1 374,00 zł

§ 4120 – Składki na fundusz Pracy – 33,51 zł

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 8 094,00 zł

Na wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla miejsko – gminnego komendanta OSP wydano środki w kwocie 10 974,56 zł natomiast dla kierowców – mechaników w ochotniczych strażach pożarnych przeznaczono środki w kwocie 8 094,00 zł według umów zlecenia.

Kwotę **13 730,60 zł**, wydatkowano między innymi na zakup materiałów i wyposażenia dla społeczności wiejskiej oraz na organizację dożynek gminnych, które odbyły się w sołectwie Broniewice.

§ 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 13 176,00 zł

Wydatek został poniesiony na opracowanie lokalnego programu rewitalizacji miasta.

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

plan – 29 644,00 zł
wykonanie – 28 434,00 zł
% wykonania – 95,92

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

- prowadzenia rejestru wyborców,
- przeprowadzenia wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Janikowie,
- przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego.

Na realizację zadań w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców wydatkowano środki w kwocie **2 986,00 zł**. W okresie sprawozdawczym na wydatki związane z zakupami materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 1 456,66 zł, natomiast na wypłatę wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracownika Urzędu Miejskiego za prowadzenie rejestru wyborców i jego aktualizację przeznaczono 1 529,34 zł.

Na organizację i przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Janikowie wydano środki w łącznej kwocie **6 578,00 zł**, z tego na:

- diety dla członków komisji wyborczych – 3 630,00 zł,
- wynagrodzenia wypłacane w ramach umów zleceń wraz z pochodnymi – 2 168,04 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia, w tym materiałów biurowych – 779,96 zł.

Na organizację i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego wydatkowano środki w łącznej kwocie **18 870,00 zł**, w tym na:

- diety dla członków komisji wyborczych – 8 910,00 zł,
- wynagrodzenia wypłacane w ramach umów zleceń wraz z pochodnymi – 7 503,78 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia, w tym materiałów biurowych oraz zakup usług – 2 285,83 zł,
- podróże służbowe – 170,39 zł.

Plan wydatków na 2009 rok w dziale 751 został wykonany w 95,92 %, z uwagi na dokonanie zwrotu kwoty 1 210,00 zł z dotacji na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Janikowie w związku z tym, że składy komisji terytorialnej i trzech obwodowych powołane zostały w minimalnym wymaganym składzie.

Szczegółowo realizację planu przedstawia sprawozdanie budżetowe o symbolu Rb-50.

Środki finansowe otrzymane od Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Bydgoszczy zostały wydatkowane zgodnie z harmonogramem i rozliczone.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE

I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

plan – 214 077,85 zł

wykonanie – 210 051,22 zł

% wykonania – 98,12

75405 – Komendy Powiatowe Policji – 47 149,97 zł

W dniu 02 lutego 2009 roku zostało zawarte porozumienie z Komendantem Powiatowym Policji w Inowrocławiu na finansowanie dodatkowych patroli policyjnych w mieście i na terenie gminy Janikowo na kwotę 17 600,00 zł oraz z Komendantem Wojewódzkim Policji w Bydgoszczy na dofinansowanie zakupu oleju napędowego umożliwiającego tankowanie pojazdów Policji do kwoty 5 500,00 zł. Z łącznej kwoty 23 150,00 zł wydatkowano 23 149,97 zł. Dotacja została rozliczona na podstawie comiesięcznych raportów z wykonania zadania, zatwierdzonych przez Komendę Powiatową Policji w Inowrocławiu.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 24 000,00 zł

§ 6170 – Wpłaty jednostek na fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych – 24 000,00 zł

Dofinansowanie zakupu radiowozu dla Komisariatu Policji w Janikowie, zgodnie z porozumieniem zawartym z Komendą Wojewódzką Policji w Bydgoszczy w dniu 20 kwietnia 2009 roku.

Plan wydatków w rozdziale 75405 został zrealizowany w 100,00 %.

75412 – Ochotnicze Straże Pożarne – 88 457,64 zł

W okresie sprawozdawczym poniesione zostały wydatki rzeczowe związane z działalnością jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej na kwotę **88 457,64 zł**.

Wydatki te obejmują między innymi:

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 8 084,40 zł

Wypłacono ekwiwalenty za dyżury pełnione przez strażaków.

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 1 450,00 zł

Umowa- zlecenie dotyczyła ułożenia glazury w pomieszczeniach OSP Trłąg.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 36 448,30 zł

zakup materiałów, w tym:

- węgiel do ogrzania pomieszczeń remiz strażackich,
- uzupełnienie umundurowania strażaków,
- uzupełnienie sprzętu strażackiego,

| | |
|---|---------------------|
| - olej napędowy, | |
| - części do samochodów strażackich, | |
| - nagrody dla uczestników konkursu strażackiego, | |
| § 4260 – Zakup energii – | 8 768,65 zł |
| § 4270 – Zakup usług remontowych – | 22 894,65 zł |
| zakup usług remontowych, w tym: | |
| - remont samochodu pożarniczego - OSP w Kołodziejewie – 20 034,57 zł, | |
| - remont hydrantu i sprzętu OSP – 2 860,08 zł. | |
| § 4280 – Zakup usług zdrowotnych – | 781,50 zł |
| Specjalistyczne badania lekarskie strażaków. | |
| § 4300 – Zakup usług pozostałych – | 1 278,96 zł |
| Przeгляд techniczny samochodów, publikacje, transport drabiny. | |
| § 4410 – Podróże służbowe krajowe – | 619,14 zł |
| § 4430 – Różne opłaty i składki – | 3 346,00 zł |
| Ubezpieczenie samochodu i ubezpieczenie strażaków. | |
| WYDATKI MAJĄTKOWE – 4 786,04 zł | |
| § 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – | 4 786,04 zł |
| Zakupiono syrenę alarmową dla OSP w Kołodziejewie. | |
| Plan wydatków w rozdziale 75412 został zrealizowany w 96,77 %. | |
| <u>75414 – Obrona cywilna – 3 889,93 zł</u> | |
| Wydatki bieżące zrealizowane w okresie sprawozdawczym dotyczyły: | |
| - zakupu nagród konkursowych, środków czystości, artykułów spożywczych, latarki, szafki, kłódki i laminatora – 2 700,00 zł, | |
| - naprawy syreny alarmowej – 1 000,00 zł, | |
| - podróży służbowych – 189,93 zł. | |
| Plan wydatków w rozdziale 75414 został zrealizowany w 97,25 %. | |
| <u>75495 – Pozostała działalność – 70 553,68 zł</u> | |
| W rozdziale 75495 – Pozostała działalność ewidencjonowane były koszty eksploatacji monitoringu miejskiego. | |
| § 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – | 51 512,92 zł |

| | |
|---|-------------|
| § 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – | 3 438,22 zł |
| § 4110 – Składka na ubezpieczenie społeczne – | 7 840,79 zł |
| § 4120 – Składka na Fundusz Pracy – | 915,82 zł |
| § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – | 1 193,00 zł |
| § 4270 – Zakup usług remontowych – | 1 244,40 zł |
| - konserwacja kamer monitoringu miejskiego | |
| § 4300 – Zakup usług pozostałych – | 908,40 zł |
| - wynajem podnośnika | |
| § 4440 – Odpisy na ZFŚS – | 3 500,13 zł |

Plan wydatków w rozdziale 75495 został zrealizowany w 98,65 %.

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

plan – 14 012,80 zł
wykonanie – 14 012,80 zł
% wykonania – 100,00

W okresie sprawozdawczym na wynagrodzenia agencyjno – dla sołtysów przeznaczono środki w kwocie 11 963,30 zł. Poza tym zakupiono publikację wydawnictwa za kwotę 49,50 zł oraz dokonano opłaty hipoteki w kwocie 2 000,00 zł.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

plan – 384 097,00 zł
wykonanie – 378 953,91 zł
% wykonania – 98,66

W 2009 roku gmina zapłaciła odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Odsetki naliczane były przez banki od kredytów długoterminowych oraz od kredytu krótkoterminowego, z którego przejściowo korzystała gmina w roku sprawozdawczym. Ponadto zapłacono odsetki od pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Łączne wydatki z tego tytułu stanowią kwotę 378 953,91 zł.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 31 608,89 zł
wykonanie – 19 727,63 zł
% wykonania – 62,41

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

Rezerwa ogólna utworzona w budżecie na rok 2009 w kwocie 100 000,00 zł została rozwiązana przy okazji zmian budżetowych dokonanych Zarządzeniem Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo Nr 99/B/2009 z dnia 12 sierpnia 2009 roku w kwocie 20 000,00 zł oraz Zarządzeniem Nr 103/B/2009 z dnia 06 listopada 2009 roku w kwocie 80 000,00 zł.

Nie wykorzystano utworzonej w kwocie 10 000,00 zł rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe, stąd niski wskaźnik wykonania planu w tym dziale.

OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 11 549 545,20 zł
wykonanie – 11 240 125,23 zł
% wykonania – 97,32

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA

WYCHOWAWCZA

plan – 390 648,57 zł
wykonanie – 362 480,84 zł
% wykonania – 92,79

SZKOŁY PODSTAWOWE

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Na działalność czterech szkół gminnych stopnia podstawowego, jednej w mieście oraz trzech szkół wiejskich, wydatkowano kwotę – **5 652 366,71 zł**. Poniższe zestawienia dają pełną informację o gospodarce finansowej w poszczególnych placówkach oświatowych.

Szkoła Podstawowa w Janikowie

W Szkole Podstawowej w Janikowie nauka odbywa się w dwóch budynkach zlokalizowanych przy ulicy 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 527 uczniów. Zatrudnienie średnioroczne:

- nauczyciele – 50,3 etatu,
- pracownicy obsługi – 14 etatów.

Na realizację swych zadań szkoła w 2009 roku wydatkowała środki w kwocie **3 339 824,39 zł**, co stanowi 97,81 % planu.

W strukturze wydatków dokonanych w Szkole Podstawowej w Janikowie w 2009 roku wyodrębnić można wydatki osobowe i rzeczowe.

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

- wynagrodzenia nauczycieli – **2 100 974,83 zł**,
- wynagrodzenia pracowników administracyjno-obsługowych szkoły w wysokości **323 893,00 zł**
- pochodne od wynagrodzeń nauczycieli w wysokości **357 056,39 zł**

- pochodne od wynagrodzeń pracowników obsługi i administracji w kwocie **55 185,54 zł**.

Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę **2 458 031,22 zł**, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-obsługowych zamykają się kwotą **379 078,54 zł**.

Wydatki w paragrafach: **4010, 4040, 4110, 4120** zostały zrealizowane średnio w około 97,00 % założonego planu.

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

§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń - 10 148,69 zł

W 2009 roku z środków § 3020 dokonano wypłaty dodatków mieszkaniowych

emerytowanej nauczycielce, która zachowała prawo do tego świadczenia na łączną kwotę **724,80 zł**. Zgodnie z art. 72 ust.1 Karty Nauczyciela, na podstawie złożonych wniosków udzielono pomocy zdrowotnej nauczycielom w wysokości **5 820,00 zł**.

Pozostałe wydatki w tym paragrafie w wysokości **3 603,89 zł** dotyczą wypłaty świadczeń bhp. W ramach tych świadczeń pracownicy otrzymali: herbatę, proszki do prania, fartuchy, obuwie ochronne, obuwie oraz dresy dla nauczycieli wychowania fizycznego.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia - 45 916,54 zł

W roku sprawozdawczym na zakup materiałów i wyposażenia dla Szkoły Podstawowej w Janikowie wydano 45 916,54 zł. W ramach tego paragrafu zakupiono:

- środki czystości – 9 137,60 zł,
- materiały biurowe – 2 212,79 zł,
- wyposażenie szkoły – 28 834,50 zł; (notebook, kserokopiarka, krzesła, regały, wizualizer, biurko, projektory, radiomagnetofon),
- materiały do napraw bieżących – 1 410,34 zł,
- materiały różne – 4 321,31 zł; (kalkulatory, wyposażenie apteczek i gabinetu pielęgniarki, dzienniki lekcyjne, świadectwa szkolne).

Plan wydatków w paragrafie 4210 wykonano w 95,86 %.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 24 696,26 zł

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

- książki - 1 266,82 zł,
- materiały i pomoce naukowe (radiomagnetofony, komputery) – 23 429,44 zł.

§ 4260 Zakup energii – 152 697,41 zł

Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii w roku 2009:

- energia elektryczna – 34 866,86 zł,
- gaz ziemny (budynek szkoły przy ul. Szkolnej) – 74 666,26 zł,
- energia cieplna (budynek przy ul. Kozala) – 39 811,99 zł,
- zimna woda – 3 352,30 zł.

Plan wydatków w tym paragrafie wykonano w 98,51%.

§ 4270 Zakup usług remontowych – 66 442,29 zł

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

- renowacja kanalizacji – 3 059,62 zł,
- modernizacja kotłowni – 13 908,00 zł,

- wymiana opraw oświetleniowych – 32 687,60 zł,
- wykonanie i montaż ogrodzenia – 10 248,00 zł,
- naprawa i modernizacja sprzętu (w tym konserwacja kserokopiarek, przegląd gaśnic, naprawa wzmacniacza) – 5 328,65 zł,
- naprawy elektryczne, hydrauliczne – 1 210,42 zł.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych – 847,00 zł

Badania lekarskie objęły pracowników administracyjno-obsługowych szkoły oraz nauczycieli. Plan przewidziany na rok 2009 został zrealizowany w 70,58 %, z uwagi na trudności w oszacowaniu, jakie dodatkowe badania specjalistyczne będą konieczne w celu potwierdzenia zdolności do pracy pracowników.

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 11 782,00 zł

W 2009 roku plan finansowy w § 4300 został wykonany w 93,51 %. Na niższą realizację planu wpływ niewątpliwie miała częściowa zapłata wystawionych faktur za ścieki ze środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Kwotę 7 062,54 zł z tego paragrafu wydatkowano na następujące usługi:

- usługi komunalne – 3 828,75 zł,
- usługi telekomunikacyjne i pocztowe – 649,33 zł,
- usługi transportowe – 4 202,55 zł,
- prowizje bankowe – 1 085,59 zł
- pozostałe usługi: abonament RTV ,usługi kominiarskie, niszczenie dokumentów, oprawa arkuszy ocen – 2 015,78 zł.

§ 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej – 1 767,35 zł

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

§ 4410 Krajowe podróże służbowe – 1 648,19 zł

Plan wydatków w tym paragrafie wykonano w 91,57 % co wynika z mniejszej potrzeby wyjazdów służbowych niż planowano.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 177 435,94 zł

§ 4700 Szkolenia pracowników – 240,00 zł

Na szkolenia z zakresu bhp wydano 96,00 % środków zawartych w planie finansowym.

§ 4740 Zakup materiałów papierniczych do drukarek i ksero – 1 909,79 zł

W ramach tego paragrafu dokonywano zakupów papieru wykorzystywanego do drukarek i kserokopiarek w szkole.

§ 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji – 7 183,17 zł

Środki w tym paragrafie wydatkowano na:

- atramenty i tonery do drukarek – 2 357,76 zł,
- program komputerowe – 2 867,04 zł,
- pozostałe akcesoria komputerowe – 1 958,37 zł.

Wykonanie na poziomie 86,49 % planu w tym paragrafie spowodowane jest między innymi tym , że szkoła nie zrealizowała wszystkich zaplanowanych zakupów programów komputerowych.

WYDATKI MAJĄTKOWE

rozdział 80101 § 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 18 977,00 zł

Kwotę 18 977,00 zł przeznaczono na instalację monitoringu wizyjnego w szkole.

Szkoła Podstawowa w Broniewicach

W 2009 roku w Szkole Podstawowej w Broniewicach zatrudnionych było 11 nauczycieli. Ponadto w szkole zatrudnionych było 2 pracowników obsługi. W oddziałach tej szkoły uczyło się 87 uczniów w klasach I-VI.

Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **823 874,09 zł**, co stanowi 97,98% planu rocznego.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **754 656,47 zł**.

W § 4010 **Wynagrodzenia osobowe pracowników**; na wypłatę wynagrodzeń

- dla nauczycieli wydano środki w wysokości **412 193,80 zł**
- dla obsługi wydano środki w wysokości **40 636,87 zł**.

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

- § 4110 **Ubezpieczenia Społeczne – 77 511,15 zł** (nauczyciele – 71 101,03 zł; obsługa – 6 410,12 zł)
- § 4120 **Fundusz Pracy – 12 414,42 zł** (nauczyciele – 11 380,49 zł; obsługa – 1 033,93 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego - § 4040 wydatkowano środki w kwocie **31 941,43 zł**, z tego:

- nauczyciele – **28 849,23 zł**;
- obsługa – **3 092,20 zł**.

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 **11 104,00 zł** natomiast dodatki wiejskie **27 504,99 zł**.

Z § 3020 wydatkowano również środki na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli i emerytowanych pracowników w kwocie **1 169,00 zł**.

Kwotę **872,50 zł** przeznaczono na świadczenia BHP, w tym na:

- herbatę dla pracowników – 629,45 zł,
- wodę mineralną – 153,72 zł,
- obuwiu i fartuch dla pracownika obsługi – 31,50 zł,
- proszek do prania odzieży roboczej – 57,83 zł.

Łączna kwota wydatków w § 3020 stanowi kwotę **40 650,49 zł**.

W § 4210 **Zakup materiałów i wyposażenia** wydano środki w łącznej wysokości **74 380,36 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **43 765,36 zł**.

Środki zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota **3 550,20 zł**.

Na materiały biurowe jednostka wydatkowała kwotę **1 208,57 zł**, natomiast na zakup wyposażenia kwotę **20 465,63 zł**. Zakupiono:

- radiomagnetofon – 435,00 zł,
- tablicę korkową – 179,95 zł,
- laptopa – 2 347,16 zł,
- krzesła i stoliki uczniowskie – 5 416,80 zł,
- ławki korytarzowe – 702,72 zł.

W ramach tego paragrafu szkoła wydatkowała otrzymana dotację na realizację programu „Radosna szkoła” w kwocie 5 692,00 zł jak również środki własne w wysokości równowartości otrzymanej dotacji. Łącznie na realizację tego programu wydatkowano 11 384,00 zł z przeznaczeniem m.in. na: piłki, komplet przyrządów do aktywności ruchowej, grę ruchową, klocki, zestaw „Fascynujące skrzyżowanie” itp.

Kwotę **5 390,60 zł** przeznaczono na zakup różnych materiałów i do bieżących napraw. Zakupiono między innymi:

- materiały do prac malarskich – 434,82 zł,
- prenumeratę czasopism oraz ich aktualizację – 2 199,12 zł,
- leki i środki opatrunkowe – 105,90 zł,
- materiały związane z organizacją roku szkolnego: druki, dzienniki zajęć – 649,01 zł,
- zakup pozostałych materiałów, w tym do napraw wykonywanych we własnym zakresie – 2 001,75 zł.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - § 4240 wydano kwotę **2 588,98 zł**, w tym na:

- książki – 185,96 zł,
- pomoce dydaktyczne – 2 403,02 zł.

W 2009 roku w **§ 4260 Zakup energii** wykorzystano kwotę **12 087,73 zł**. Z tego na energię elektryczną przypada kwota **10 930,93 zł**, natomiast na zużytą wodę **1 156,80 zł**.

W ramach **§ 4270 Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w kwocie **4 462,39 zł** na:

- prace remontowe w szatni i w korytarzu sal lekcyjnych – 2 434,51 zł,
- naprawę rynien – 528,50 zł.

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

- przegląd i konserwację kserokopiarki – 376,98 zł,
- przegląd i konserwację gaśnic – 390,40 zł,
- przegląd, konserwację i analizę spalin kotła olejowego – 732,00 zł.

W roku sprawozdawczym w **§ 4280 Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **90,00 zł**, co stanowi 100,00 % wykonania planu.

W **§ 4300 Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **6 067,41 zł**, z tego:

- usługi pocztowe 615,44 zł
- usługi transportowe 237,06 zł
- prowizje bankowe, czynsz za barek, abonament RTV, naprawa radiomagnetofonu, wymiana szyb zespolonych, usługi kominiarskie, koszty gospodarowania odpadami 1 310,91 zł
- usługi zwalczania szkodników 1 220,00 zł
- ochrona obiektu szkoły w systemie monitoringu 2 684,00 zł

Wydatki **§ 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej** wynoszą **1 599,38 zł**, co stanowi 94,08% wykonania planu.

W okresie objętym sprawozdaniem w ramach **§ 4410 Krajowe podróże służbowe** wydatkowano kwotę **8,36 zł**.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **33 634,34 zł**.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w ramach **§ 4580 Pozostałe odsetki** – zapłacono notę odsetkową za nieterminowe regulowanie zobowiązań za zakupiony olej opałowy w 2008 roku, co stanowi kwotę 91,67 zł. Opóźnienia w płatnościach spowodowane były brakiem środków na rachunku bankowym.

Na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - **§ 4700** wydano środki w kwocie **1 470,00 zł**, między innymi na szkolenia bhp oraz szkolenia i dofinansowanie kosztów podnoszenia kwalifikacji.

W ramach **§ 4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych** jednostka wydatkowała środki w kwocie **783,18 zł**, co stanowi 97,90 %

planu, natomiast w § 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji wydatkowano kwotę **2 044,51 zł.**, tj. 95,54 % planowanej do wydania kwoty. Zakupiono:

- atramenty, tonery i tusze – 857,71 zł
- płyty CD-R i dyskietki – 70,50 zł,
- programy antywirusowe wraz z licencją (Kaspersky i „Bezpieczna szkoła” – 543,80 zł,
- licencję „Eurotest2 przyroda, matematyka i historia” – 178,80 zł,
- program komputerowy „Opiekun” – 393,70 zł.

Szkoła Podstawowa w Ludzisku

W 2009 roku w przeliczeniu na pełne etaty szkoła zatrudniała 10 nauczycieli oraz 4 pracowników obsługi.

W sześciu oddziałach tej szkoły uczyło się 105 uczniów w klasach I-VI.

W okresie sprawozdawczym na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **746 519,77 zł**, co stanowi 98,29 % planu.

Wydatki przypadające na szkołę podstawowa wynoszą **680 560,09 zł**.

W § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **353 152,24 zł** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **58 296,96 zł**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- § 4110 Ubezpieczenia Społeczne – **70 041,63 zł** (nauczyciele – 60 619,51 zł; obsługa - 9 422,12 zł)
- § 4120 Fundusz Pracy – **11 586,71 zł** (nauczyciele – 9 759,61 zł; obsługa – 1 827,10 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego - § 4040 wydatkowano środki w kwocie **31 453,74 zł**, z tego:

- nauczyciele – **26 171,20 zł;**
- obsługa – **5 282,54 zł.**

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

Dodatki mieszkaniowe stanowią kwotę **8 317,02 zł** natomiast dodatki wiejskie **24 460,37 zł**.

Z § 3020 wydatkowano również środki na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli i emerytowanych pracowników w kwocie **600,00 zł**.

W ramach świadczeń BHP wydatkowano kwotę **1 322,77 zł**; zakupiono:

- herbatę dla pracowników – 638,41 zł,
- obuwiu dla pracowników obsługi – 79,00 zł,
- proszek do prania odzieży roboczej – 156,36 zł,
- obuwiu sportowe i dres dla nauczyciela wychowania fizycznego – 449,00 zł.

Łączna kwota wydatków w § 3020 wynosi **34 700,16 zł**.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydano środki w łącznej wysokości **55 888,96 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **30 270,61 zł**. Środki zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota **2 313,37 zł**. Na materiały biurowe w okresie sprawozdawczym jednostka wydatkowała kwotę **1 745,95 zł**.

Na zakup wyposażenia wydatkowano kwotę **13 541,74 zł** z przeznaczeniem na.:

- regały, nadstawkę, komodę i biurko – 1 823,00 zł,
- krzesła i stoliki uczniowskie – 8 659,57 zł,
- tablice korkowe i tekstylne – 903,78 zł,
- zjeżdżalnię – 475,80 zł,
- komputery – 920,00 zł,
- ogrzewacz wody – 463,60 zł,
- lustra – 187,00 zł,
- robot kuchenny – 108,99 zł.

Kwotę **8 017,29 zł** przeznaczono na zakup materiałów różnych i do bieżących napraw. Zakupiono:

- zestaw do zamiatania, środki do nablyszczania parkietu i do pielęgnacji podłóg – 747,61 zł,
- dyplomy, druki, dzienniki zajęć, legitymacje szkolne, gilosz do świadectw – 889,92 zł,
- płyty meblowe – 1 253,00 zł,
- leki i środki opatrunkowe – 181,97 zł,
- naczynia – 1 121,84 zł,
- pozostałe materiały – 3 822,95 zł.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - § 4240 wydano kwotę **2 993,15 zł**, w tym na:

- książki – 340,00 zł,
- pomoce dydaktyczne, w tym do wychowania fizycznego – 2 653,15 zł.

W 2009 roku w § 4260 **Zakup energii** wykorzystano kwotę **10 535,22 zł**, z czego na energię elektryczną przypada kwota **10 377,51 zł**, natomiast wydatki poniesione na zużytą wodę to kwota **157,71 zł**. Plan został wykonany na poziomie 99,39 %.

W ramach § 4270 **Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w kwocie **9 977,38 zł**.

Zrealizowano:

- zakup materiałów budowlanych malarskich i dekoracyjnych z przeznaczeniem na remont pokoju nauczycielskiego, gabinetu logopedy oraz zabudowy części sceny na sali gimnastycznej – 7 771,62 zł,
- przeprowadzono naprawę obiegów grzewczych i odpowietrzenie instalacji – 305,00 zł
- przegląd techniczny i konserwację gaśnic – 230,58 zł,
- konserwację i naprawę kserokopiarki – 901,58 zł,
- przegląd, konserwację, wymianę dysz oraz analizę spalin kotła olejowego – 768,60 zł.

W okresie sprawozdawczym w § 4280 **Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **140,00 zł**, co stanowi 100,00 % planu.

W § 4300 **Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **1 825,44 zł**, z tego na:

- usługi pocztowe – 258,60 zł
- usługi transportowe – 183,00 zł
- prowizje bankowe, abonament RTV, usługi kominiarskie, usługi krawieckie – 767,84 zł,
- roczne utrzymanie oraz aktualizację danych w katalogu szkolnictwa – 183,00 zł,
- rozkrój płyt meblowych – 433,00 zł.

Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej - § 4370 wynoszą **1 205,68 zł**, co stanowi 91,27% wykonania planu. Oplaty telekomunikacyjne uległy obniżeniu w związku z tym, że dokonano zmiany umowy dotyczącej korzystania z usług telekomunikacyjnych.

W roku 2009 w ramach § 4410 **Krajowe podróże służbowe** wykorzystano kwotę **300,00 zł**. Plan tego roku w tym paragrafie został wykorzystany w 100,00 %.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **34 374,51 zł**.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w ramach § 4580 **Pozostałe odsetki** – zapłacono notę odsetkową za nieterminowe regulowanie zobowiązań za zakupiony olej opałowy w 2008 roku w kwocie 91,66 zł. Opóźnienia w płatnościach spowodowane były brakiem środków na rachunku bankowym.

Wydatki w § 4700 **Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** stanowią kwotę **160,00 zł** i dotyczą udziału w kursie instruktazowym dla kandydatów na kierowników placówek wypoczynkowych dla dzieci i młodzieży.

W okresie sprawozdawczym w § 4740 **Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych** wykorzystano środki w kwocie **1 513,09 zł**, natomiast w § 4750 **Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji** kwotę **2 323,56 zł**, z przeznaczeniem na:

- atramenty i tusze do drukarek, płyty CD-R, DVD+R, CD-RW – 767,10 zł,

- monitor – 330,00 zł,
- licencję programu antywirusowego „Bezpieczna szkoła” – 290,36 zł,
- abonament roczny programu komputerowego CENZOR EDU – 67,10 zł,
- program MS OFFICE PRO – 590,00 zł,
- program “Bibliotekarz Professional” i “Poznaj świat techniki” – 279,00 zł.

Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

W 2009 roku w Szkole Podstawowej w Kołodziejewie zatrudnionych było 14 nauczycieli. Ponadto zatrudniano 4 pracowników obsługi, w tym jedna osoba przebywająca na urlopie wychowawczym. W oddziałach tej szkoły uczyło się 113 uczniów w klasach I-VI.

Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **932 953,53 zł**.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **858 348,76 zł**, co stanowi 98,53 % planu.

W § 4010 **Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **437 484,11 zł** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **51 517,65 zł**.

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

- § 4110 **Ubezpieczenia Społeczne** – **79 482,21 zł** (nauczyciele – 72 127,32 zł; obsługa – 7 354,89 zł)
- § 4120 **Fundusz Pracy** – **12 160,43 zł** (nauczyciele – 10 885,56 zł; obsługa – 1 274,87 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego - § 4040 wydatkowano środki w kwocie **34 047,40 zł** z tego:

- nauczyciele – 30 999,63 zł;
- obsługa – 3 047,77 zł.

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

Dodatki mieszkaniowe stanowią kwotę **13 870,91 zł**, natomiast dodatki wiejskie **32 782,55 zł**.

Z § 3020 wydatkowano również środki na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli i emerytowanych pracowników w kwocie **1 370,00 zł**.

W ramach świadczeń BHP wydatkowano kwotę **2 089,24 zł**, w tym zakupiono:

- wodę mineralną dla pracowników – 461,16 zł,
- okulary korekcyjne – 200,00 zł,

- fartuch ochronny dla pracownika obsługi – 30,75 zł,
- herbatę dla pracowników – 825,44 zł,
- proszek do prania odzieży roboczej – 141,89 zł,
- dres i obuwie sportowe dla nauczyciela wychowania fizycznego – 430,00 zł.

Łączna kwota wydatków w § 3020 stanowi kwotę **50 112,70 zł**, tj. 97,09 % planu.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano środki w łącznej wysokości **87 343,48 zł**, co stanowi 98,89 % planu.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **56 680,50 zł**. Środki zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota **2 770,14 zł**. Na materiały biurowe 2009 roku jednostka wydatkowała kwotę **1 888,23 zł**.

Zakup wyposażenia stanowi kwotę **16 502,19 zł**, z czego zakupiono:

- zmywarkę i kuchenkę – 2 100,02 zł,
- młynek koloidalny – 629,24 zł,
- laminator – 229,88 zł,
- laptop – 2 347,16 zł,
- stoliki uczniowskie i tablice – 4 690,90 zł,
- drukarkę – 504,99 zł.

W ramach tego paragrafu szkoła wydatkowała otrzymaną dotację na realizację programu „Radosna szkoła” (3 000,00 zł), jak również środki własne w wysokości równowartości otrzymanej dotacji. Łącznie na realizację tego programu szkoła wydatkowała kwotę **6 000,00 zł**, zakupiono między innymi: zestaw gier ruchowych, wózek do pedałowania, megaklocki, piłki masujące, magnetyczne ścieżki, hip-hop itp.

Kwotę **9 502,42 zł** przeznaczono na zakup różnych materiałów, między innymi:

- druki, dzienniki zajęć, legitymację nauczycielską i aktualizacje publikacji – 2 480,66 zł,
- leki i środki opatrunkowe – 181,90 zł,
- świetlówki, oprawy, gniazda i przewód elektryczny – 622,20 zł,
- sprzęt gospodarstwa domowego i zlewozmywak – 777,00 zł,
- materiały do wykonania zadaszania przy sali gimnastycznej – 1 992,87 zł,
- pozostałe materiały – 3 447,79 zł.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - § 4240 wydano kwotę **5 841,98 zł**, w tym na:

- książki i płyty CD – 1 489,02 zł
- materiały i pomoce dydaktyczne – 4 352,96 zł.

Plan tego paragrafu zrealizowano w 97,37%.

W roku 2009 w § 4260 **Zakup energii** wykorzystano kwotę **10 918,97 zł**. Z tego na energię elektryczną przypada kwota **7 956,56 zł**, natomiast na zużytą wodę **2 962,41 zł**. Plan tego paragrafu został wykorzystany w 99,26%.

W ramach § 4270 **Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w kwocie **29 519,90 zł**; tj. 98,40% planu, w tym na:

- wymianę odcinka wewnętrznej instalacji sanitarnej – 483,71 zł,
- udrożnienie kanalizacji deszczowej i czyszczenie rynien – 409,00 zł,
- remont pomieszczeń szkolnych – 19 276,00 zł,
- naprawa schodów zewnętrznych przy sali gimnastycznej – 3 450,00 zł,
- wykonanie i montaż zadaszania przy sali gimnastycznej – 1 342,00 zł.

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

- konserwacja, wymiana filtra paliwa i analiza spalin kotła olejowego – 927,20 zł,
- konserwacja i naprawa kserokopiarki – 268,40 zł,
- przegląd techniczny i konserwacja gaśnic – 328,18 zł,
- konserwacja sprzętu alarmowego, naprawa kamery oraz modernizacja systemu monitoringu – 3 035,41 zł.

W okresie sprawozdawczym w § 4280 **Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **529,00 zł** z przeznaczeniem na badania lekarskie pracowników, co stanowi 96,18 % planu.

W § 4300 **Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **3 953,58 zł**, z tego na:

- usługi pocztowe – 332,59 zł
- usługi transportowe – 561,25 zł
- prowizje bankowe, czynsz za barenk, abonament RTV, usługi kominiarskie, dorabianie kluczy, dostęp do portalu oświatowego – 955,92 zł,
- usługi zwalczania szkodników – 1 366,40 zł,
- wypompowanie wód opadowych z pomieszczeń piwnicznych – 151,82 zł,
- toczenie i montaż zawiasów – 585,60 zł.

Wydatki § 4370 **Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej** wynoszą **1 628,91 zł**, co stanowi 95,82 % wykorzystania planu.

W okresie objętym sprawozdaniem w ramach § 4410 **Krajowe podróże służbowe** wykorzystano kwotę **440,42 zł**; tj. 97,87 % zaplanowanych na ten cel wydatków.

§ 4440 **Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** stanowi kwotę **48 538,28 zł**.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w ramach § 4580 **Pozostałe odsetki** – zapłacono notę odsetkową za nieterminowe regulowanie zobowiązań za zakupiony olej opałowy w 2008 roku, co stanowi 91,67 zł. Opóźnienia w płatnościach spowodowane były brakiem środków na rachunku bankowym.

Wydatki § 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej stanowią **750,00 zł**, tj. 100,00 % planu. Kwota ta została przeznaczona na:

- szkolenie bhp – 300,00 zł,
- szkolenie dla sekretarki szkolnej pn. „Kontrola PIP” – 200,00 zł,
- dofinansowanie do pedagogicznego kursu kwalifikacyjnego – 250,00 zł.

W okresie sprawozdawczym w § 4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych wykorzystano środki w kwocie **1 024,80 zł**, co stanowi wykorzystanie planu w 97,60 %.

W ramach § 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji wydatkowano kwotę **2 963,27 zł**, zakupiono:

- głośniki, myszki i przedłużacz USB – 430,38 zł,
- tonery i atramenty do drukarek – 1 187,09 zł,
- program komputerowy CENZOR EDU i abonament roczny – 247,10 zł,
- program do korygowania wad wymowy (zakup ratalny) – 599,70 zł,
- program komputerowy do zajęć logopedycznych – 499,00 zł. Całkowity koszt programu stanowi kwotę 1 499,00 zł – kwotę 1 000,00 zł szkoła otrzymała od sponsora.

Rozdział 80102 - Szkoły podstawowe specjalne

Na podstawie Uchwały NR XXX/211/2009 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 28 września 2009 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy i Miasta Janikowo na rok 2009, przekazano dotację w kwocie **13 000,00 zł** na zakup pomocy dydaktycznych dla Zespołu Placówek Specjalnych w Szerzawach. W placówce tej spełnia obowiązek szkolny trzynaścioro dzieci z terenu naszej gminy. Dotacja została rozliczona prawidłowo i terminowo.

PRZEDSZKOLA I ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE

Rozdział 80104

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE W JANIKOWIE

Zatrudnienie średnioroczne:

- nauczyciele – 15 etatów,
- pracownicy obsługi – 9,7 etatu.

Średnio w ciągu 2009 roku do przedszkola uczęszczało 188 dzieci.

W 2009 roku na terenie gminy Janikowo działało jedno Przedszkole Miejskie przy ulicy Słonecznej w Janikowie wraz z oddziałem wiejskim w Kołodziejewie.

Na działalność przedszkola wydano **1 065 045,57 zł**, tj. 96,18 % planu.

W strukturze wydatków dokonanych w przedszkolu w 2009 roku wyodrębnić można wydatki osobowe i rzeczowe.

Na **wydatki osobowe** zrealizowane w paragrafach § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 przypadają wynagrodzenia nauczycieli i pracowników administracyjno-obługowych przedszkola w wysokości **683 266,11 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w wysokości **113 500,71 zł**.

Wydatki rzeczowe wykonane zostały w przedszkolu według następujących paragrafów:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń **7 845,82 zł**

Zgodnie z zapisami Karty Nauczyciela nauczycielom zatrudnionym na terenie wiejskim wypłacono dodatki wiejskie w kwocie 3 425,73 zł i mieszkaniowe w wysokości 1 548,21 zł. Karta Nauczyciela zobowiązuje organ prowadzący placówkę oświatową do rezerwacji w budżetach odpowiednich środków finansowych z przeznaczeniem na pomoc zdrowotną dla [nauczycieli](#) korzystających z opieki zdrowotnej. W 2009 roku, na podstawie złożonych wniosków udzielono pomocy zdrowotnej nauczycielom na kwotę 1 150,00 zł.

Pozostała kwota wydatków w § 3020 dotyczy zakupu wody mineralnej dla pracowników zatrudnionych w przedszkolu – 65,88 zł oraz wyżywienia personelu 1 656,00 zł. Plan wydatków w tym paragrafie wykonano w 85,28 % co było spowodowane m.in. mniejszą ilością złożonych wniosków o wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe **483,67 zł**

Środki w tym paragrafie przeznaczone na wypłatę umowy zlecenia dla pracownika sprawującego opiekę na dziećmi klasy „0” w autobusie, podczas dowożenia dzieci na zajęcia.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **29 333,54 zł**

Znaczną część wydatków tego paragrafu stanowi zakup wyposażenia. Jego wartość kształtuje się na poziomie 13 841,08 zł i dotyczy zakupu niezbędnego sprzętu, mebli i artykułów sanitarnych. Zakupiono:

- młynek do odpadów – 629,24 zł,
- meble do sal (szafki, krzesła) – 8 493,70 zł
- zamrażarkę – 799,00 zł
- odkurzaczy, zestaw HCCP, żelazko, zabawki itp. – 3 919,14 zł.

Pozostałe wydatki przeznaczone były na:

- środki czystości - 7 535,91 zł,
- artykuły biurowe – 122,63 zł,
- publikacje, prenumeraty – 5 735,21 zł,

- materiały do napraw bieżących, wykonywanych we własnym zakresie – 2 098,71 zł.

§ 4220 Zakup środków żywności 64 677,76 zł

W roku sprawozdawczym środki na zakup żywności dla przedszkola i jego wiejskiej filii wykorzystano w kwocie 64 677,76 zł, co stanowi 92,40 % planu. Niskie wykonanie planu spowodowane było wystawieniem faktur dotyczących miesiąca grudnia z datą płatności przypadającą w styczniu 2010 roku.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i zabawek 8 531,89 zł

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

- książki i płyty - 1 774,71 zł,
- pomoce do zajęć gimnastycznych i plastycznych – 6 757,18 zł.

§ 4260 Zakup energii 60 611,98 zł

Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii w tym roku prezentuje się następująco:

- energia elektryczna – 12 485,83 zł,
- energia cieplna – 44 257,45 zł,
- gaz ziemny – 1 641,70 zł,
- zimna woda – 2 227,00 zł.

W roku sprawozdawczym zaplanowano dodatkowe wydatki związane z zakupem energii w związku z przeprowadzaniem adaptacji pomieszczeń, której celem było pozyskanie dodatkowej sali zajęć. Wykorzystano 89,14 % zaplanowanych wydatków, tj. kwotę 60 611,98 zł.

§ 4270 Zakup usług remontowych 23 706,09 zł

W roku 2009 w celu utrzymania budynku i sprzętu w stanie nie pogorszonym i sprawnym wykonano następujące prace:

- naprawa opraw oświetleniowych – 10 459,90 zł,
- remont wentylacji – 4 178,50 zł,
- remont dachu (Filia w Kołodziejewie) – 4 705,99 zł,
- usługi remontowe elektryczne i hydrauliczne – 1 645,55 zł,
- naprawa i konserwacja sprzętu (konserwacja dźwigu towarowego itp.) – 2 716,15 zł.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych 624,00 zł

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 89,14 %. Niższe wydatki niż zakładano są spowodowane trudnością w oszacowaniu jakie badania specjalistyczne będą konieczne w celu potwierdzenia zdolności do pracy.

§ 4300 Zakup usług pozostałych **8 881,87 zł**

Środki wydatkowano na następujące usługi:

- usługi komunalne – 2 706,86 zł,
- usługi pocztowe – 542,55 zł,
- prowizja bankowa – 740,55 zł,
- pozostałe usługi: dozór techniczny windy towarowej, abonament RTV, usługi kominiarskie, zwalczanie szkodników itp. – 4 543,84 zł,
- czynsz za barek z wodą mineralną – 348,07 zł.

§ 4370 Opłaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej **1 195,77 zł**

W ramach tego paragrafu zostały dokonane opłaty za abonament i rozmowy telefoniczne w Przedszkolu Miejskim i w oddziale w Kołodziejewie. Plan finansowy wykonano w 88,58 %. Niższe niż zakładano wykonanie było spowodowane zmianą umowy o dostarczanie usług telekomunikacyjnych.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe **517,71 zł**

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **60 730,18 zł**

§ 4740 Zakup materiałów papierniczych do drukarek i ksero **217,77 zł**

W ramach tego paragrafu wydatkowano środki na zakup papieru wykorzystywanego do drukarek i kserokopiarek. Plan wykonano w 87,11 % z powodu trudności w oszacowaniu potrzeb.

§ 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji **920,70 zł**

Środki finansowe przeznaczono na atramenty do drukarek, zakup drobnych akcesoriów komputerowych. Z zaplanowanej w tym paragrafie kwoty 950,00 zł wydatkowano 96,92 %. W roku 2009 przedszkole otrzymało nieodpłatnie z MGOPS sprzęt komputerowy o wartości 5 831,78 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 158 585,15 zł

Plan został zrealizowany na poziomie 99,74%. Wykonano adaptację pomieszczeń w Przedszkolu w Janikowie w celu pozyskania dodatkowej sali zajęć, co umożliwiło przyjęcie dodatkowej grupy dzieci. Ponadto przeprowadzono kompletną modernizację pomieszczeń kuchni i zaplecza kuchennego. Zakupiono stoły, zlewy, meble, zmywarkę z funkcją wyparzania oraz urządzenie do uzdatniania wody.

Rozdział 80103

ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE PRZY SZKOŁACH PODSTAWOWYCH

SZKOŁA PODSTAWOWA W JANIKOWIE

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Janikowie wydatki wyniosły **51 857,38 zł**, tj. 98,65 % planu i obejmowały:

- wydatki osobowe wykonane w następujących paragrafach:

| | |
|---|--------------|
| § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników | 38 650,15 zł |
| § 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne | 3 070,25 zł |
| § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne | 6 218,50 zł |
| § 4120 Składki na Fundusz Pracy | 1003,00 zł |
| - wydatki rzeczowe według paragrafów: | |
| § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia | 179,90 zł |
| Zakupiono pojemniki na książki. | |
| § 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i zabawek | 300,00 zł |
| Zakupiono gry edukacyjne. | |
| § 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 2 435,58 zł |

SZKOŁA PODSTAWOWA W BRONIEWICACH

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Broniewicach poniesione wydatki wyniosły **65 626,25 zł**, co stanowi 97,58 % planu.

W ramach § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników jednostka wydatkowała środki w kwocie **42 396,75 zł**. Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

| | |
|---|-------------|
| § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne | 7 494,22 zł |
| § 4120 Składki na Fundusz Pracy | 1 208,77 zł |

W 2009 roku wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4040 w kwocie **3 627,13 zł**.

Zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela zatrudnionemu nauczycielowi przysługiwała wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego (§ 3020):

| | |
|------------------------|-------------|
| - dodatek wiejski | 2 996,26 zł |
| - dodatek mieszkaniowy | 874,98 zł |

W roku sprawozdawczym w ramach tego paragrafu wypłacono nauczycielowi zapomogę zdrowotną w kwocie **142,00 zł**. Wydatki łączne § 3020 stanowią kwotę **4 013,24 zł.**, co stanowi 97,96 % planowanych wydatków w tym paragrafie.

W paragrafie **4210 – Zakup materiałów i wyposażenia** wydatkowano 98,90 % zaplanowanych wydatków, tj. kwotę **4 450,56 zł** z przeznaczeniem na zakup stolików i krzeseł uczniowskich.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **2 435,58 zł.**

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

SZKOŁA PODSTAWOWA W LUDZISKU

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Ludzisku poniesione wydatki stanowią kwotę **65 052,63 zł**, tj. 96,20 % planu.

W ramach § 4010 **Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **44 212,71 zł.**

Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **7 817,13 zł**

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy **1 260,83 zł**

W 2009 roku wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4040 w kwocie **3 547,37 zł.**

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

| | |
|------------------------|-------------|
| - dodatek wiejski | 2 996,26 zł |
| - dodatek mieszkaniowy | 1 178,00 zł |

Wydatki tego paragrafu stanowią kwotę **4 174,26 zł.**

W ramach § 4210 **Zakup materiałów i wyposażenia** wydatkowano kwotę **1 445,75 zł** na:

- stoły przedszkolne – 947,94 zł,
- dyplomy i zabawki – 497,81 zł.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - § 4240 jednostka przeznaczyła środki w wysokości **159,00 zł**, co stanowi 99,38 % planu.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 2 435,58 zł.

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

SZKOŁA PODSTAWOWA W KOŁODZIEJEWIE

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie poniesione wydatki stanowiły kwotę **67 358,26 zł**, tj. 97,54% zaplanowanych wydatków.

W ramach § 4010 **Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **41 370,73 zł**. Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

§ 4110 **Składki na ubezpieczenia społeczne** 7 226,74 zł

§ 4120 **Składki na Fundusz Pracy** 1 165,58 zł

W 2009 roku wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4040 w kwocie **3 129,71 zł**.

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

- | | |
|------------------------|-------------|
| - dodatek wiejski | 2 996,26 zł |
| - dodatek mieszkaniowy | 673,00 zł |

Razem wydatki § 3020 wynoszą **3 669,26 zł**.

W roku sprawozdawczym w § 4210 **Zakup materiałów i wyposażenia** wydatkowano środki w wysokości **6 444,26 zł**. Zakupiono:

- krzesła i stoliki uczniowskie, biurko, tablice korkowe – 6 262,26 zł,
- zabawki – 182,00 zł.

W ramach § 4240 **Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek** wydatkowano kwotę **1 916,40 zł**, co stanowi 95,82 % planu. Zakupiono:

- książki i płyty kompaktowe – 85,40 zł,
- pomoce dydaktyczne – 1 831,00 zł.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **2 435,58 zł**.

GIMNAZJUM w JANIKOWIE

Rozdział 80110

W 2009 roku w Gimnazjum w Janikowie na realizację swych zadań wydatkowano środki budżetowe w kwocie **3 185 094,53 zł**, co stanowi 96,67 % planu.

Zatrudnienie średnioroczne:

- nauczyciele – 51,9 etatu,
- pracownicy obsługi – 15,5 etatu.

Naukę wg stanu na dzień 31 grudnia 2009 roku pobierało 561 uczniów.

Na **wydatki osobowe** zrealizowane w paragrafach § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 przypadają: wynagrodzenia nauczycieli – **2 175 535,34 zł** i pracowników administracyjno-obsługowych szkoły w wysokości **255 415,26 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w wysokości **410 771,69 zł**. Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę **2 547 514,31 zł**, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-obsługowych zamykają się kwotą **294 207,98 zł**.

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

§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 8 845,65 zł

W 2009 roku wykonanie w § 3020 kształtuje się na poziomie 88,65 %. Środki z tego paragrafu w kwocie 3 900,00 zł przeznaczono na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli zgodnie z art. 72 ust. 1 Karty Nauczyciela. Pozostałą kwotę - 4 945,65 zł wydano na świadczenia BHP przysługujące pracownikom szkoły. Zakupiono obuwie dla nauczycieli wychowania fizycznego, odzież i obuwie ochronne dla pracowników obsługi, herbatę, proszek do prania oraz wodę mineralną, a także sfinansowano zakup okularów korekcyjnych dla pracownika administracji i bibliotekarki. Niskie wykonanie planu wynika z mniejszego niż zakładano wykorzystania środków przeznaczonych na wypłaty zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 32 027,52 zł

Zakupiono:

- środki czystości - 6 916,42 zł,
- artykuły biurowe - 5 305,88 zł,
- wyposażenie (segment, radiomagnetofon, telefaks, krzesła, drukarka, odtwarzacz DVD, świadectwa, druki i inne) – 6 485,00 zł,
- materiały różne (aktualizacje poradników, prenumeraty) - 7 989,67 zł,
- materiały do napraw wykonywanych we własnym zakresie – 5 330,55 zł.

W roku 2009 w formie darowizny szkoła otrzymała meble o wartości 1 280,43 zł oraz telewizor za kwotę 2 180,01 zł. W związku powyższym nie zaistniała potrzeba wydatkowania zaplanowanych środków finansowych ten cel i wykonanie planu zamyka się na poziomie 92,83%.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 8 174,85 zł

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

- książki , płyty CD, kasety VHS – 3 749,66 zł,
- materiały i pomoce naukowe (stół do ping-ponga, sprzęt sportowy, pomoce do nauczania chemii, matematyki i inne)- 4 425,19 zł.

Gimnazjum otrzymało w formie darowizny od sponsorów książki o wartości 133,00 zł. Plan finansowy w tym paragrafie zrealizowano w 95,06 %.

§ 4260 Zakup energii **100 219,72 zł**

Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii w roku 2009 przedstawia się następująco:

- energia elektryczna – 32 062,92 zł,
- energia cieplna – 63 663,00 zł,
- zimna woda – 4493,80 zł.

W ramach tego paragrafu plan wykorzystano w 80,18% z uwagi na to, iż faktura za ogrzewanie z grudniowym terminem płatności została uregulowana w miesiącu styczniu 2010 roku z powodu braku środków na rachunku bankowym.

§ 4270 Zakup usług remontowych **9 450,02 zł**

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

- naprawa rolet i ościeżnic drzwiowych w salach lekcyjnych – 1 198,65 zł,
- naprawa ogrodzenia itp.– 739,69 zł,
- wymiana hydrantu – 1 013,22 zł,
- naprawa instalacji co, hydraulika, itp. – 1 832,56 zł,
- naprawa, przegląd i konserwacja kserokopiarek, konserwacja gaśnic, itp. – 4 665,90 zł.

Z uwagi na niższe niż zakładano potrzeby w zakresie napraw bieżących plan zrealizowano w 94,50 %.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych **1 931,00 zł**

Na badania lekarskie pracowników szkoły wydatковано 90,23 % planowanej kwoty. Nie wykorzystano środków finansowych w wysokości 209,00 zł.

§ 4300 Zakup usług pozostałych **25 436,93 zł**

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

- usługi komunalne – 4 355,35 zł,
- usługi pocztowe – 1 979,67 zł,
- usługi transportowe (wyjazdy uczniów na konkursy, olimpiady) – 9 947,45 zł
- prowizja bankowa – 1 210,24 zł,

- pozostałe usługi w tym m.in.: usługi kominiarskie, abonament RTV, zwalczanie szkodników, ochrona w systemie monitoringu, archiwizacja itp.) – 7 877,12 zł,

- czynsz za barek z wodą mineralną – 67,10 zł.

Plan z tym paragrafie zrealizowany został w 99,75%.

§ Zakup usług telekomunikacji stacjonarnej **2 180,73 zł**

W ramach tego paragrafu opłacano abonament i rozmowy telefoniczne. Wykonanie planu w wysokości 90,86 % wynika ze zmiany umowy o usługi telekomunikacyjne.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe **2 002,76 zł**

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **141 896,95 zł**

§ 4700 Szkolenia pracowników **1 350,00 zł**

W ramach tego paragrafu wydatkowano środki na szkolenia pracowników niezwiązane z podnoszeniem kwalifikacji nauczycieli. Kwota 1 350,00 zł została przeznaczona na szkolenie w zakresie bhp.

§ 4740 Zakup materiałów papierniczych do drukarek i ksero **1 587,31 zł**

Plan finansowy w tym paragrafie zrealizowano w 83,54 %, co było spowodowane trudnościami w oszacowaniu potrzeb na tego rodzaju zakupy.

§ 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji. **8 268,80 zł**

Środki wydane w ramach tego paragrafu przeznaczono na:

- tonery, atramenty do drukarek, drobne akcesoria komputerowe – 5 088,30 zł,

- programy i opłaty licencyjne – 3 180,50 zł.

Program Comenius

W roku 2009 Gimnazjum w Janikowie otrzymało środki finansowe z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji na realizację projektu Comenius w latach 2009-2011 w kwocie **76 538,88 zł**. Projekt ten realizowany jest pod hasłem „Jedźmy wspólnie” i zakłada wymianę młodzieży z państwami partnerskimi; tj. Niemcami, Hiszpanią, Francją i Turcją.

W roku sprawozdawczym zrealizowano wyjazd do Niemiec dwóch nauczycieli, którego celem było zaplanowanie realizacji projektu.

W ramach **§ 4217 Zakup materiałów i wyposażenia** wydatkowano kwotę 43,93 zł, w ramach której zakupiono drobne upominki dla gospodarzy.

Na podróż do Niemiec wydatkowano 3 781,64 zł, natomiast na wykup polisy ubezpieczeniowej związanej z tym wyjazdem kwotę 52,00 zł.

Łącznie w roku 2009 poniesiono wydatki w kwocie 3 877,57 zł.

Kwota 72 661,31 zł stanowi wydatek niewygasający. Środki finansowe pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi stanowią wydatki niewygasające z mocy prawa i nie występuje konieczność tworzenia odrębnej uchwały o wydatkach niewygasających.

DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ

rozdział 80113

Na dowożenie dzieci do szkół wydano **578 216,22 zł**, tj. 96,37 % planu. Na wydatki w tym rozdziale składają się opłaty za usługi transportowe świadczone przez:

- PKS Inowrocław – 203 765,16 zł,
- PTHU Radzikowski - 374 451,06 zł.

DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI

rozdział 80146

GIMNAZJUM W JANIKOWIE

Na plan 13 769,00 zł wykonanie stanowi kwotę **12 679,09 zł**, tj. 92,08 % i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek **3 976,91 zł**

- zakupiono publikacje służące doskonaleniu zawodowemu nauczycieli

§ 4700 Szkolenie pracowników **7 719,58 zł**

Liczna grupa nauczycieli zatrudnionych w Gimnazjum w Janikowie w 2009 roku podjęła naukę na studiach oraz szkoleniach; w związku z tym przyznane zostało tym nauczycielom dofinansowanie. Ponadto ze środków tego paragrafu sfinansowano szkolenia kadry pedagogicznej m.in.: *Podstawy kształcenia ogólnego wg założeń reformy, Porozumienie bez przemocy, Praca z uczniem zdolnym, współpraca z rodzicami, Warsztaty psychologiczne itp..*

§ 4410 Krajowe podróże służbowe **982,60 zł**

W 2009 roku na opłacenie delegacji służbowych nauczycielom gimnazjum, biorącym udział w zajęciach na uczelni gdzie podnoszą swoje kwalifikacje, wydatkowano środki w kwocie 982,60 zł. Plan w tym paragrafie wykonano w 81,88 %, z uwagi na trudności w oszacowaniu potrzeb w tym zakresie, gdyż szkolenia mogą odbywać się również w ostatnich dniach roku.

SZKOŁA PODSTAWOWA W JANIKOWIE

Na plan **8 408,00 zł** wykonanie stanowi kwotę **7 940,75 zł**, tj. 94,44 % planu i obejmuje

wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 377,00 zł

- zakupiono publikacje służące doskonaleniu zawodowemu nauczycieli

§ 4700 Szkolenia pracowników 6 556,40 zł

Nauczyciele zatrudnieni w Szkole Podstawowej w Janikowie korzystali z różnego rodzaju form doskonalenia zawodowego poprzez udział w licznych szkoleniach i kursach o łącznej wartości 4 106,40 zł. Nauczyciele uczestniczyli m.in. w szkoleniach o tematyce :*Prezentacje multimedialne, Obowiązujące zmiany w planach nauczania, Internetowy dziennik ocen, Szkolenie komputerowe, Nadzór pedagogiczny*. Przyznane zostały również dofinansowania do studiów dla nauczycieli pobierających naukę na studiach podyplomowych oraz kursach kwalifikacyjnych w wysokości 2 450,00 zł.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe 1 007,35 zł

W 2009 roku na opłacenie delegacji służbowych nauczycielom, biorącym udział w szkoleniach wydatkowano środki w kwocie 1 007,35 zł. Wydatki poniesione w tym paragrafie kształtują się na poziomie 91,58 %, co spowodowane jest faktem iż mniejsza liczba nauczycieli korzystała z różnych form szkolenia.

SZKOŁA PODSTAWOWA W BRONIEWICACH

Na plan **3 301,00 zł** wykonanie stanowi 98,66 %, tj. kwotę **3 256,70 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 436,70 zł

Zakupiono materiały szkoleniowe z zakresu prawa oświatowego – 280,00 zł oraz książki – 156,70 zł.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe

W ramach tego paragrafu opłacono nauczycielom delegacje służbowe w kwocie **320,00 zł** związane z uczestnictwem w szkoleniach i kursach.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 2 500,00 zł.

W paragrafie tym wydatkowo środki na :

- szkolenie z zakresu ZFŚS – 200,00 zł,
- szkolenie z zakresu informatyki – 1 350,00 zł,
- konferencja „Jak uczyć o prawach człowieka w szkole?...” – 240,00 zł,
- szkolenie „Obowiązujące zmiany w ramowych planach nauczania” – 100,00 zł,
- konferencja w sprawie nadzoru pedagogicznego – 210,00 zł,
- dofinansowanie nauczycielowi studiów podyplomowych kwalifikacyjnych – 400,00 zł.

SZKOŁA PODSTAWOWA w LUDZISKU

Na plan **915,00 zł** wykonanie stanowi kwotę **907,05 zł** i stanowi 99,13 % planu.

Poniesiono wydatki na:

§ 4410 Krajowe podróże służbowe

W ramach tego paragrafu opłacono nauczycielom delegacje służbowe w kwocie **47,05 zł** związane z uczestnictwem w szkoleniach i kursach.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 860,00 zł, wydano na :

- refundację kosztów warsztatów „Prezentacje multimedialne w pracy dydaktycznej i zawodowej” – 150,00 zł,
- refundację kosztów warsztatów „Ocenianie kształtujące jako sposób podnoszenia efektywności kształcenia” – 60,00 zł,
- refundację części kosztów za szkolenie w zakresie oligofrenopedagogiki – 550,00 zł,
- szkolenie „Obowiązujące zmiany w ramowych planach nauczania” – 100,00 zł.

SZKOŁA PODSTAWOWA w KOŁODZIEJEWIE

Na plan **6 101,00 zł** wykonanie stanowi kwota **5 887,33 zł**, to jest 96,50 % planu.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 1 298,13 zł

W ramach tego paragrafu zakupiono:

- książki – 49,50 zł,
- poradniki dla kadry pedagogicznej oraz ich aktualizacje i abonamenty – 1 111,63 zł,
- pomoce dydaktyczne dla nauczycieli – 137,00 zł.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe 120,00 zł

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 4 469,20 zł, z przeznaczeniem na:

- szkolenie dla dyrektorów szkół z zakresu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – 200,00 zł,
- dofinansowanie do doskonalenia zawodowego dla nauczycieli m.in. w zakresie logopedii, pedagogiki, oligofrenopedagogiki – 3 400,00 zł,
- konferencję „Jak uczyć o prawach człowieka w szkole...?” – 240,00 zł,
- szkolenie „Obowiązujące zmiany w ramowych planach nauczania” – 100,00 zł,
- szkolenie rady pedagogicznej – 250,00 zł,

- konferencję w sprawie nadzoru pedagogicznego – 279,20 zł.

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1 w JANIKOWIE

Na plan 5 090,00 zł wykonanie stanowi kwotę 4 773,48 zł to jest 93,78 % i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek **2 893,48 zł**

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

§ 4700 Szkolenia pracowników **1 880,00 zł**

- na różne formy kształcenia nauczycieli zostały poniesione wydatki w kwocie 1 880,00 zł.

Pedagodzy uczestniczyli m.in. w szkoleniach: *Nowe zasady sprawowania nadzoru pedagogicznego, Ramowe plany nauczania, Warsztaty psychologiczne.*

STOŁÓWKI SZKOLNE

Stołówka szkolna przy Gimnazjum w Janikowie

rozdział 80148

W okresie sprawozdawczym na działalność stołówki funkcjonującej przy Gimnazjum w Janikowie wydano **219 510,25 zł**, co stanowi 94,34 % założonego planu.

I. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

- wynagrodzenia osobowe (§ 4010, 4040) **86 362,30 zł**

- pochodne od wynagrodzeń (§ 4110, 4120) **12 064,20 zł**

Niski wskaźnik wykonania planu na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń spowodowany był przejściem pracownika obsługi stołówki na emeryturę i brakiem zatrudnienia do końca roku sprawozdawczego innej osoby.

II. Wydatki rzeczowe

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń **165,00 zł**

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

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **349,12 zł**

W ramach tego paragrafu dokonano zakupu detergentów do zmywarki.

§ 4220 Zakup środków żywności **86 897,74 zł**

Plan finansowy w tym paragrafie zrealizowano w 94,45 %. Powodem tego była zmieniająca się liczba dzieci korzystających z obiadów w szkole.

§ 4260 Zakup energii **759,69 zł**

Wydatek ten poniesiono na zakup gazu.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych **180,00 zł**

§ 4300 Zakup usług pozostałych **29 365,40 zł**

Środki te wykorzystano na opłacenie usług transportowych związanych z dowozem posiłków z Gimnazjum do Szkół Podstawowych w Broniewicach, Ludzisku i Kołodziejewie. Plan finansowy w tym paragrafie zrealizowano w 97,88 %.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **3 366,80 zł**

POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Rozdział 80195

W roku sprawozdawczym wydatki w rozdziale 80195 zamykają się kwotą **6 429,00 zł**.

W roku sprawozdawczym gmina wydatkowała otrzymaną dotację w kwocie **396,00 zł** na sfinansowanie – w ramach podnoszenia jakości oświaty – prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego.

WYDATKI MAJĄTKOWE

rozdział 80195 § 6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 6 033,00 zł

Wydatkowano otrzymaną dotację z przeznaczeniem na realizację Rządowego programu wspierania w latach 2007-2009 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w publicznych szkołach i placówkach „Monitoring wizyjny w szkołach i placówkach” w kwocie **6 033,00 zł**.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Rozdz. 85401 Świetlice szkolne

Świetlica przy Szkole Podstawowej w Janikowie

W 2009 roku przy Szkole Podstawowej w Janikowie działały dwie świetlice: w budynku przy ul. Kozala i ul. Szkolnej.

Na działalność świetlic wydatkowano ogółem **174 406,45 zł**, tj. 98,77 % założonego planu.

Wykonanie wydatków w ramach :

- **wydatków osobowych** kształtuje się następująco :

| | |
|--|----------------------|
| § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników | 128 149,22 zł |
| § 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne | 8 658,40 zł |
| § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne | 20 647,14 zł |
| § 4120 Składki na Fundusz Pracy | 3 294,57 zł |

- **wydatków rzeczowych** odzwierciedlają następujące paragrafy :

| | |
|--|------------------|
| § 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 365,00 zł |
|--|------------------|

Na pomoc zdrowotną dla nauczycieli zgodnie za art. 74 ust.1 zostały zarezerwowane środki w wysokości 365,00 zł. Kwota ta została wydatkowana w całości.

| | |
|--|--------------------|
| § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia | 5 004,71 zł |
|--|--------------------|

Zakupiono: stoły, krzesła, wykładzinę i pojemniki.

| | |
|--------------------------------------|------------------|
| § 4240 Zakup pomocy naukowych | 250,00 zł |
|--------------------------------------|------------------|

Sfinansowano zakup gier dydaktycznych ułatwiających prowadzenie zajęć świetlicowych oraz materiałów papierniczych.

| | |
|--|--------------------|
| § 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 8 037,41 zł |
|--|--------------------|

Świetlica przy Szkole Podstawowej w Broniewicach

W okresie sprawozdawczym w ramach **§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** wydatkowano kwotę **334,67 zł** na zakup gier. Plan zrealizowano w 99,90 %.

Świetlica przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie

W okresie sprawozdawczym w ramach **§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** wydatkowano kwotę **1 359,18 zł** – zakupiono m.in. wykładzinę, firanę, wycieraczki i zabawki. Plan zrealizowany został w 97,08 %.

Świetlica przy Gimnazjum w Janikowie

W 2009 roku na działalność świetlicy wydatkowano ogółem **86 777,70 zł**, tj. 96,74 % planu.

Wykonanie wydatków w ramach :

- **wydatków osobowych** kształtuje się następująco :

| | |
|--|---------------------|
| § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników | 64 938,55 zł |
| § 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne | 4 214,52 zł |
| § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne | 10 088,13 zł |
| § 4120 Składki na Fundusz Pracy | 1 627,11 zł |

- **wydatków rzeczowych:**

| | |
|--|------------------|
| § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia | 446,23 zł |
|--|------------------|

Zakupiono artykuły papiernicze dla świetlicy.

| | |
|--|--------------------|
| § 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 4 871,16 zł |
|--|--------------------|

85415 POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW

W ramach pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym gmina otrzymała środki w kwocie 99 602,84 zł.

Wykorzystanie dotacji przedstawia się następująco:

- stypendia dla uczniów – 88 222,84 zł – dokonano wypłat dla 306 osób,
- dofinansowanie zakupu podręczników – 11 380,00 zł.

Plan wydatków zrealizowano na poziomie 81,22 % z uwagi na to, iż dokonano zwrotu dotacji w kwocie 23 037,16 zł.

| |
|------------------------------------|
| Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA |
|------------------------------------|

| |
|----------------------|
| plan – 210 110,00 zł |
|----------------------|

| |
|---------------------------|
| wykonanie – 205 954,88 zł |
|---------------------------|

| |
|---------------------|
| % wykonania – 98,02 |
|---------------------|

W okresie sprawozdawczym wydatki związane z działalnością Komisji d/s Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wyniosły **151 000,00 zł**, co stanowi 100,00 % kwoty planowanych wydatków. Wydatki dotyczyły realizacji zadań przyjętych w:

- Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,

- Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii.

Zrealizowane wydatki poniesiono na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 37 697,74 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 2 302,07 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 52 776,41 zł,
- zakup usług pozostałych – 56 362,60 zł,
- rozmowy telefoniczne – 704,15 zł,
- koszty podróży służbowych – 1 157,03 zł.

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

- realizacji programów profilaktycznych, rekreacyjnych i sportowych, którymi objęto dzieci i młodzież z rodzin zagrożonych alkoholizmem i narkomanią. Programy te były realizowane w szkołach na terenie gminy Janikowo, w Janikowskim Stowarzyszeniu Przyjaciół Dzieci Specjalnej Troski „Dar Serca”,
- zakupu koszulek na akcję „Obudź Się”,
- współfinansowania telefonicznego pogotowia dla ofiar przemocy w rodzinie – „Niebieska Linia”,
- nadzoru medycznego oraz porad i konsultacji psychiatrycznych,
- badań i wydania opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu,
- kosztów porad i konsultacji prawnych udzielonych w punkcie konsultacyjnym dla osób uzależnionych i współuzależnionych,
- kosztów konsultacji i terapii indywidualnych prowadzonych w punkcie konsultacyjnym,
- sfinansowania wczesnej terapii uzależnienia od alkoholu prowadzoną dla osób przebywających w Ośrodku Profilaktyki, Wczesnej Terapii Uzależnień i Opieki nad Nietrzeźwymi w Inowrocławiu,
- sfinansowania dojazdów na terapię ambulatoryjną leczenia z uzależnienia od alkoholu i od narkotyków,
- zakupu produktów spożywczych i materiałów papierniczych wykorzystywanych w zajęciach profilaktyczno-wychowawczych realizowanych w szkołach,
- zakupu nagród i artykułów spożywczych dla dzieci uczestniczących w festynach odbywających się na terenie gminy z okazji „Dnia Dziecka”,
- zakupu nagród, dofinansowania gier i zabaw dla dzieci z rodzin zagrożonych alkoholizmem w czasie dożynek gminnych i sołeckich,
- dofinansowania zakupu nagród i pucharów dla uczestników III Integracyjnego Turnieju Ping-Ponga organizowanego przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Janikowie,

- dofinansowania do półkolonii organizowanych przez stowarzyszenie „Dar Serca” w Janikowie,
- dofinansowania zakupu nagród dla uczestników turnieju warcabowego i półkolonii organizowanych przez Klub „Zefir” w Janikowie,
- opłaty za szkolenie „Sprawdź czy Twoje picie jest bezpieczne” i „Terapia osób uzależnionych z postępowaniem sądowym”,
- zakupu materiałów i dofinansowania kampanii pn. „Zachowaj trzeźwy umysł”,
- opłaty pobytu i terapii osób dowiezionych do Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Uzależnień w Inowrocławiu,
- opłaty za przejazd osób na leczenie do szpitala w Świeciu,
- dofinansowania oddziałów terapii w szpitalu w Świeciu i Radziejowie,
- zakupu 150 paczek „Mikołajkowych” dla dzieci z biednych rodzin i dzieci z rodzin zagrożonych alkoholizmem,
- zakupu 51 paczek żywnościowych dla rodzin zagrożonych i uzależnionych od alkoholu,
- sfinansowanie pobytu na koloniach letnich w Jarosławcu „Akcja Lato 2009” dla 50 dzieci z rodzin zagrożonych alkoholizmem,
- zakupu narkotestów do programu realizowanego przez Komisariat Policji w Janikowie,
- zakupu toreb dla dzieci uczestniczących w rozgrywkach sportowych,
- opłat za rozmowy telefoniczne,
- zakupu urządzenia wielofunkcyjnego – drukarki na potrzeby GKRPA w Janikowie,
- wypłaty wynagrodzeń dla członków komisji.

Ponadto w rozdziale 85195 wydatkowano kwotę **7 940,00 zł** na realizację programów zdrowotnych:

- „Regionalny Program Wczesnego Wykrywania Nowotworów Skóry”,
- „Regionalny Program Profilaktyki Chorób Płuc”.

W ramach akcji przeprowadzono badania pacjentów z terenu gminy Janikowo, których zakwalifikowano do specjalistycznych konsultacji medycznych.

Na działalność filii Pogotowia Ratunkowego działającej w Janikowie wydatkowano ogółem kwotę **47 014,88 zł**, tym na:

- gaz ziemny i wodę – 9 700,00 zł,
- dzierżawę budynku – 37 314,88 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

plan – 5 864 174,18 zł

wykonanie – 5 634 300,31 zł

% wykonania – 96,08

Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie działający jako jednostka budżetowa, realizował budżet w roku 2009 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 **5 634 300,31 zł**, co stanowi 96,08 % planu rocznego.

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

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

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

- z powodu długoletniej lub ciężkiej choroby – 120 rodzin,
- z powodu ubóstwa – 223 rodziny,
- w przypadku bezdomności – 9 rodzin,
- z uwagi na potrzebę ochrony macierzyństwa – 26 rodzin,
- w przypadku bezrobocia – 271 rodzin,
- z powodu niepełnosprawności – 157 rodzin,
- z tytułu bezradności w sprawach opiekuńczo – wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego – 38 rodzin,
- z uwagi na przemoc w rodzinie – 11 rodzin,
- w przypadku alkoholizmu – 46 rodzin,
- z powodu zdarzeń losowych – 1 rodzina,
- w związku z trudnościami w przystosowaniu się do życia w społeczeństwie po opuszczeniu zakładu karnego – 12 rodzin,
- z powodu sytuacji kryzysowej – 5 rodzin.

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 15,97 % w strukturze wydatków

budżetowych ogółem.

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

Z tytułu opłacania pobytu osób z terenu naszej gminy w domach pomocy społecznej, w 2009 roku wydatkowano środki w kwocie **19 174,38 zł**. Plan w tej podziale klasyfikacji budżetowej zrealizowany został w 90,02 %. W trakcie roku sprawozdawczego MGOPS dokonał umieszczenia jednego podopiecznego w Domu Pomocy Społecznej w Inowrocławiu. Ponieważ pobyt rozpoczął się o miesiąc później, niż zakładano pozostały niewykorzystane środki przeznaczone na ten cel. Na przestrzeni roku z tej formy pomocy korzystały 2 osoby. Na utrzymaniu gminy pozostaje jeden mieszkaniec DPS w Kamieniu Krajeńskim.

ZADANIA ZLECONE

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała środki w wysokości **502 190,00 zł** 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.

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

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

- plastyczna,
- terapii ruchowej,
- kulinarna,
- modelarska,
- krawiecka,
- komputerowo-edukacyjna.

Placówka zatrudnia 9 osób w pełnym wymiarze czasu pracy, w tym; kierownika, pracownika administracyjnego, terapeutę, 3 instruktorów terapii zajęciowej, instruktora ds. kulturalno-

oświatowych, kucharkę i sprzątaczkę. Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi przeznaczono **305 406,00 zł**. 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 2009 wyniósł – **2 918,00 zł**.

W ramach przyznaných środków dotacji celowej dokonano zakupu materiałów i wyposażenia na kwotę **64 553,97 zł**.

Zakupiono:

- kuchenkę „Wrozamet” – 1 559,00 zł,
- dresy dla uczestników ŚDS – 1 921,50 zł,
- komputery, monitory, drukarka i akcesoria komputerowe – 5 147,00 zł,
- fotele i krzesła, kanapy wypoczynkowe – 4 909,99 zł,
- ręczniki, firany, rolety materiałowe – 1 735,83 zł,
- rowery – 5 600,00 zł,
- projektor, ekran, notebook, kamera, mikrofony i statyw, telewizor, uchwyt do telewizora, nagrywarka DVD, - 14 306,67 zł,
- urządzenie do gotowania ryżu, maszyna do szycia – 806,20 zł
- poziomica laserowa, wyrzynarka – 763,78 zł,
- regały metalowe – 566,08 zł,
- pozostałe: artykuły do pracowni zajęciowych, środki czystości, artykuły biurowe, prenumeraty, woda mineralna, laminator, artykuły ogrodnicze, tusz itp. – 27 237,92 zł.

W Środowiskowym Domu Samopomocy wydawane są posiłki dla uczestników zajęć terapeutycznych – w roku 2009 na zakup artykułów żywnościowych wydano **21 900,00 zł**.

Na opłaty za zużytą energię elektryczną, centralne ogrzewanie i wodę przeznaczono **26 030,00 zł**.

W roku sprawozdawczym wykonano bieżące naprawy i remonty:

- remont systemu alarmowego – 5 019,81 zł,
- remont pomieszczeń – 18 242,19 zł,

Wartość prac zamyka się kwotą **23 262,00 zł**.

Na badania profilaktyczne pracowników wydano **30,00 zł**.

Na zakup usług pozostałych wydatkowano środki w kwocie **12 710,00 zł**. Wydatki dotyczą opłat za usługi transportowe, pocztowe, bankowe, itp.

Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych wynoszą **1 168,00 zł** natomiast opłaty z tytułu zakupu dostępu do sieci Internet stanowią kwotę **345,00 zł**.

Ponadto w okresie sprawozdawczym w ramach otrzymanych środków poniesione zostały

wydatki na:

- krajowe podróże służbowe – **993,00 zł**,
- różne opłaty i składki – **3,00 zł**,
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - **9 167,03 zł**,
- świadczenia BHP – **623,00 zł**,
- szkolenia pracowników – **529,00 zł**,
- zakup akcesoriów komputerowych i papieru – **2 006,00 zł**.

WYDATKI MAJĄTKOWE

§ 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 30 546,00 zł

Zakupiono zmywarę oraz rolety zewnętrzne. Plan wykonano w 100,00%.

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne

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

W roku sprawozdawczym gmina otrzymała dotację na finansowanie świadczeń oraz na pokrycie kosztów obsługi tych świadczeń w wysokości **3 189 933,65 zł**.

Faktycznie poniesione wydatki na świadczenia dla osób uprawnionych do przyznania pomocy w 2009 roku wynosiły 3 070 646,70 zł i obejmowały między innymi:

1. zasiłki rodzinne (13 685 świadczeń) na kwotę 874 489,00 zł,
2. dodatki do zasiłków rodzinnych (6 944 świadczenia) na kwotę 720 604,00 zł z tytułu:
 - urodzenia dziecka – 55 000,00 zł
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 133 774,00 zł
 - samotnego wychowywania dziecka – 99 560,00 zł
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 62 440,00 zł
 - rozpoczęcia roku szkolnego – 86 200,00 zł
 - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 105 310,00 zł
 - wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej – 178 320,00 zł
3. zasiłki pielęgnacyjne (5 255 świadczeń) na kwotę 802 026,00 zł,
4. świadczenia pielęgnacyjne (244 świadczenia) na kwotę 102 850,00 zł,
5. jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka (126 świadczeń) na kwotę 126 000,00 zł

6. fundusz alimentacyjny (1 464 świadczenia) na kwotę 444 677,70 zł.

Na opłacenie obsługi w zakresie wypłaty świadczeń tego rozdziału przeznaczono **185 120,18 zł**, w tym z dotacji kwotę 119 286,95 zł, a ze środków samorządowych kwotę 65 833,23 zł:

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 523,14 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 141 139,33 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 9 788,15 zł, z czego kwota 1 000,00 zł dot. funduszu alimentacyjnego, a kwota 8 788,15 zł zasiłków rodzinnych.

Zakupiono m.in.: fotele, dwa komputery, programy komputerowe, dwa monitory, drukarkę, artykuły biurowe, pieczątki, druki, i inne.

- badania lekarskie – 100,00 zł
- zakup pozostałych – 23 235,08 zł,
- rozmowy telefoniczne – 843,48 zł,
- podróże służbowe – 762,56 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3 000,12 zł
- szkolenia – 2 234,00 zł
- zakup papieru i akcesoriów komputerowych – 3 494,32 zł

Łączna kwota wydatków w rozdziale 85212 w okresie od stycznia do grudnia 2009 roku wyniosła **3 255 766,88 zł**. Gmina z własnych środków wydatkowała 65 833,23 zł. Plan zrealizowano w 95,92 %.

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

W 2009 roku łączna kwota otrzymanych dotacji wyniosła **6 600,00 zł** co stanowi 100,00 % kwoty planowanej. Z kwoty tej opłacone zostały składki na ubezpieczenia zdrowotne osób korzystających z pomocy społecznej i nie podlegających ubezpieczeniu z innego tytułu w wysokości 4 610,73 zł oraz osób, które pobierały świadczenia rodzinne w okresie od stycznia do grudnia 2009 roku w wysokości 1 989,27 zł.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze

Na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze w okresie sprawozdawczym gmina otrzymała środki w kwocie **70 721,00 zł**, co stanowi 100,00 % kwoty planowanej. Z dotacji dokonano wypłaty 178 świadczeń dla 36 rodzin.

Wypłacono następujące świadczenia:

- zasiłki stałe dla osób samotnie gospodarujących – 141 świadczeń dla 23 rodzin na kwotę 57 816,00 zł,
- zasiłki stałe dla 14 osób pozostających w rodzinie w kwocie 12 905,00 zł,

Zasiłki były wypłacane ze środków rządowych osobom w rodzinie lub samotnym, całkowicie niezdolnym do pracy z powodu wieku lub inwalidztwa, z zachowaniem kryterium dochodowego.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi

opiekuńcze

Dotacja na zadania w zakresie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych w roku sprawozdawczym wyniosła **13 000,00 zł**. Na podstawie decyzji przyznano świadczenie dla 16 osób, wymagających pomocy z uwagi na schorzenia lub niepełnosprawność. Przyznano 359 świadczeń.

Usługami opiekuńczymi objęto 15 rodzin na podstawie stosownych decyzji. Liczba osób w tych rodzinach, którym sfinansowano świadczenia w zakresie specjalistycznych usług opiekuńczych w okresie sprawozdawczym wyniosła 32.

Środki z dotacji przeznaczono na realizację umów-zleceń dla psychologa w kwocie 9 300,00 zł oraz na wypłaty za świadczone usługi w wysokości 3 700,00 zł dla lekarza psychiatry.

ZADANIA WŁASNE

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

Zgodnie z Dz.U. Nr 92, poz. 753 z dnia 23 stycznia 2009 roku składki na ubezpieczenia zdrowotne zostały rozdzielane na zadania własne i zadania zlecone z dniem 01 sierpnia 2009 roku. W roku sprawozdawczym opłacono składki z tego tytułu za osoby korzystające z pomocy społecznej i nie podlegające innemu ubezpieczeniu w kwocie 3 783,84 zł.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze

Na dofinansowanie zadań własnych w zakresie wypłaty zasiłków okresowych i celowych, które realizuje Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie gmina wydatkowała dotację celową w wysokości **193 941,19 zł**.

Otrzymane środki zostały wykorzystane na wypłatę zasiłków okresowych z powodu długotrwałej choroby i niepełnosprawności, bezrobocia oraz na zasiłki stałe.

W roku sprawozdawczym wypłacono 692 świadczeń dla 127 osób w ramach środków otrzymanych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych.

W ramach środków samorządowych dokonano wypłaty zasiłków celowych specjalnych, schronienia oraz na bieżące potrzeby w wysokości 180 720,56 zł.

W kwocie tej zawierają się wypłacone świadczenia w wysokości 13 382,25 zł z tytułu wkładu własnego realizowanego Programu PKOL „Poznaj siebie – inwestuj w siebie”.

Ogółem w tym rozdziale wydatkowano kwotę 374 661,75 zł.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Według stanu księgowego na dzień 31 grudnia 2009 roku wypłacono dodatki mieszkaniowe w kwocie 205 195,25 zł. Plan roczny w zakresie tych świadczeń został wykonany w 93,91 %, z uwagi na trudności w oszacowaniu liczby złożonych wniosków. W ostatnich miesiącach roku 2009 zaobserwowano zwiększenie zainteresowania tą formą pomocy.

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

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Na utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janikowie gmina otrzymała środki finansowe w kwocie **229 590,00 zł** w ramach dotacji na dofinansowanie zadań własnych.

Dopłata ze środków budżetowych gminy wyniosła **337 321,82 zł** co stanowi 59,50 % ogólnej kwoty wydatków w tym rozdziale. Ogółem wydatkowano **566 911,82 zł**.

Struktura zrealizowanych wydatków w 2009 roku przedstawia się następująco:

- świadczenia bhp dla pracowników – 4 333,64 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 340 261,10 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 26 420,32 zł,
- pochodne od płac – 63 617,86 zł,
- zakup materiałów – 30 133,79 zł (telefax, środki czystości, materiały biurowe i papiernicze, wydawnictwa, komputery, monitory, drukarka, odkurzacz, szafy biurowe),
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 25 692,19 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 228,00 zł
- zakup usług remontowych – 1 340,84 zł
- zakup usług pozostałych – 26 172,94 zł (w tym: obsługa informatyczna, prowizja bankowa

od przelewów i wypłat gotówkowych, wywóz nieczystości, opłaty pocztowe, usługi prawnicze, przegląd i konserwacja sygnalizacji antywłamaniowej, usługi transportowe, konserwacja kserokopiarki, usługi p.poż.),

- usługi telekomunikacyjne – 6 420,35 zł
- delegacje służbowe – 10 318,76 zł
- różne opłaty i składki – 20,00 zł
- naliczenie ZFŚS , odpis roczny – 10 667,08 zł
- szkolenia pracowników – 2 290,00 zł
- zakup papieru – 1 857,45 zł
- zakup akcesoriów komputerowych – 9 207,50 zł.

Plan w rozdziale 85219 został wykonany na poziomie 93,12 %. Nie zapłacono składki na ubezpieczenie mienia i budynku z uwagi na to, iż TUV wystawił polisę z terminem płatności na miesiąc styczeń 2010 roku. Ponadto nie zrealizowano zaplanowanych wydatków przeznaczonych na badania lekarskie pracowników. Pozostała też niewykorzystana kwota wydatków na szkolenia i koszty delegacji z nimi związane, gdyż trudno oszacować potrzeby w tym zakresie – szkolenia mogą odbywać się w ostatnich dniach roku.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 7 930,00 zł

Poniesiony wydatek w kwocie 7 930,00 zł dotyczył opracowania studium wykonalności do zadania pn. „Ograniczenie strat ciepła poprzez termomodernizację budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janikowie”. Plan zrealizowano w 99,13%.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W okresie sprawozdawczym plan roczny wydatków na usługi opiekuńcze został zrealizowany w kwocie **141 811,16 zł** to jest 82,10 % kwoty planowanej. Zadania były realizowane przez cztery opiekunki zatrudnione w pełnym wymiarze godzin. Od początku roku planowano zaangażowanie dodatkowego pracownika. W związku z tym, iż zatrudniano osoby w ramach robót publicznych, z nową opiekunką podpisano umowę o pracę w miesiącu październiku 2009 roku, stąd niskie wykonanie planu wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia i pochodne.

Gmina z własnych środków sfinansowała usługi opiekuńcze na kwotę 128 811,16 zł.

Łączne wydatki tego rozdziału stanowi kwota 141 811,16 zł, którą przeznaczono na:

- wynagrodzenia dla opiekunek domowych – 91 168,26 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 17 329,99 zł,
- wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 5 300,26 zł,
- odpis na ZFŚS – 5 246,87 zł,

- wynagrodzenia bezosobowe – 11 042,20 zł,
- zakup materiałów i usług – 7 745,04 zł,
- badania lekarskie – 180,00 zł,
- pozostałe wydatki - 3 798,54 zł.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

W roku 2009 realizacja rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących” objęła środki własne gminy i środki otrzymane z budżetu państwa. Łącznie wydatkowano kwotę **462 000,00 zł**, w tym z otrzymanej dotacji – 336 000,00 zł, na:

- zasiłki celowe w ramach programu – 205 232,57 zł,
- zapłata za posiłki – 256 767,43 zł.

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

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

- Janikowskiego Stowarzyszenia Przyjaciół Dzieci Specjalnej Troski „Dar Serca” 9 500,00 zł,
- Klubu Seniora „Złoty Wiek” 9 500,00 zł,
- Polskiego Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów 3 000,00 zł,
- Towarzystwo Przyjaciół Janikowa im. Henryka Czamana 3 000,00 zł.

Otrzymałą kwotę 484,23 zł na obsługę zadań realizowanych w związku z programem „Uczeń na wsi” – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko-wiejskie wydatkowano w całości na zakup materiałów i wyposażenia. Zakupiono duplex.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE

POLITYKI SPOŁECZNEJ

plan – 116 923,75 zł

wykonanie – 116 923,75 zł

% wykonania – 100,00

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie w 2009 roku realizował projekt

pn. „Poznaj siebie – inwestuj w siebie”, finansowany z funduszy strukturalnych w ramach EFS Program Operacyjny Kapitał Ludzki Priorytet VII Poddziałanie 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej.

W ramach tego projektu przeprowadzono różnego rodzaju działania dla 15 osób długotrwale bezrobotnych, korzystających ze świadczeń pomocy społecznej. Celem tych działań było zmotywowanie i uaktywnienie do poszukiwania zatrudnienia, powrotu lub wejścia po raz pierwszy na rynek pracy.

Na realizację projektu otrzymano środki w kwocie **114 067,75 zł**, które zostały wydatkowane w 100%.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

§ 4018 – 22 031,49 zł i § 4019 – 1 166,37 zł

Łącznie **23 197,86 zł** przeznaczono na wynagrodzenia dla osób obsługujących projekt.

§ 4048 – 789,95 zł i § 4049 – 41,82 zł

Łącznie **831,77 zł** przeznaczono na wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla osób obsługujących projekt.

§ 4118 – 4 570,32 zł i § 4119 – 241,96 zł

§ 4128 – 737,08 zł i § 4129 – 39,02 zł

Łącznie **5 588,38 zł** – opłacono składkę ZUS i Fundusz Pracy.

§ 4138 – 2 808,36 zł i § 4139 – 148,68 zł

Łącznie **2 957,04 zł** – opłacono składkę na ubezpieczenie zdrowotne.

§ 4178 – 7 265,79 zł i § 4179 – 384,66 zł

Łącznie **7 650,45 zł** wydatkowano na umowy zlecenia.

§ 4218 – 9 366,96 zł i § 4219 – 495,90 zł

Łącznie **9 862,86 zł** przeznaczono na:

- artykuły promujące projekt,
- materiały biurowe,
- zorganizowanie spotkania podsumowującego realizację projektu,
- zestaw komputerowy,
- urządzenie wielofunkcyjne.

§ 4308 – 59 873,20 zł i § 4309 – 3 169,76 zł

Łącznie **63 042,96 zł** wydatkowano na:

- usługi transportowe- dojazd do miejsca odbywania się szkoleń,
- warsztaty zajęciowe i szkolenia dla uczestników projektu,
- warsztaty doradztwa zawodowego,
- zorganizowanie spotkań integracyjnych uczestników i ich rodzin – wyjazd do Rogowa.

§ 4418 – 762,04 zł i § 4419 – 40,34 zł

Łącznie **802,38 zł** wydatkowano na opłacenie delegacji służbowych.

§ 4748 – 60,83 zł i § 4749 – 3,22 zł

Łącznie **64,05 zł** – zakupiono papier.

§ 4758 – 66,48 zł i § 4759 – 3,52 zł

Łącznie **70,00 zł** przeznaczono za zakup akcesoriów komputerowych.

Wydatek w kwocie 2 856,00 zł dotyczy przekazania dotacji celowej dla powiatu na realizację programu pn. „Kadry oświaty podwyższają swoje kwalifikacje”. Koordynatorem projektu było Starostwo Powiatowe w Tucholi.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA

I OCHRONA ŚRODOWISKA

plan – 390 648,57 zł

wykonanie – 362 480,84 zł

% wykonania – 92,79

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

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

WYDATKI MAJATKOWE

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 33 867,40 zł

Wydatek dotyczy prac projektowych (opracowania, mapki) związanych z realizacją zadania

pn. „Budowa ciśnieniowej kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Sielec, Kołuda Wielka, Kołuda Mała”. Plan wydatków został zrealizowany na poziomie 99,61%.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

plan – 16 000,00 zł

wykonanie – 14 951,88 zł

% wykonania – 93,45

Na opłacenie umów – zleceń za pełnione dyżury podczas „Akcji Zima” oraz za prowadzenie selektywnej zbiórki odpadów wydatkowano kwotę 14 571,88 zł.

W ramach § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia, wydano kwotę 380,00 zł, którą przeznaczono na zakup narzędzi.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

plan – 24 945,58 zł

wykonanie – 23 558,58 zł

% wykonania – 94,44 zł

Na utrzymanie zieleni w mieście i na terenach wiejskich w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **23 558,58 zł**:

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 18 613,00 zł – zakupiono drzewa i krzewy.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 4 945,58 zł – demontaż oświetlenia świątecznego.

Wydatki związane z oczyszczaniem miasta i wsi oraz na prace pielęgnacyjne zieleni opłacone były ze środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska, stąd niskie wykonanie planu w tych rozdziałach.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

plan – 695 013,59 zł

wykonanie - 625 974,34 zł

% wykonania – 90,07

Wydatki bieżące związane z zakupem energii elektrycznej do oświetlenia ulic, placów i dróg, według stanu na koniec 2009 roku stanowią kwotę 418 336,19 zł, a wydatki związane z konserwacją oświetlenia ulicznego, kwotę 193 064,84 zł. Ponadto od nieterminowo opłaconych rachunków zapłacono odsetki w kwocie 13,59 zł. Niskie wykonanie planu w zakresie zakupu usług remontowych spowodowane jest niższymi niż zakładano opłatami za konserwację oświetlenia ulicznego.

WYDATKI MAJATKOWE

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 14 559,72 zł

Z zaplanowanego wydatku w kwocie 15 000,00 zł na wykonanie oświetlenia ulicy Jana z Ludziska w Janikowie wydatkowano kwotę 14 559,72 zł, co stanowi 97,06% planu.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

plan – 975 501,10 zł

wykonanie - 881 176,50 zł

% wykonania - 90,33

W 2009 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 | 23 484,58 zł |
| § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników - | 512 715,35 zł |
| § 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne - | 97 117,42 zł |
| § 4110, 4120 – pochodne od płac (składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy) | 108 658,40 zł |
| § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia | 45 197,77 zł |
| - narzędzia (roboty publiczne), | |
| - urządzenia na wyposażenie placów zabaw. | |
| § 4270 – zakup usług remontowych | 7 339,79 zł |
| - naprawa urządzeń na placach zabaw | |
| § 4280 – zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i na robotach publicznych) | 6 139,00 zł |
| § 4300 – zakup usług pozostałych | 4 221,14 zł |
| - transport urządzeń na place zabaw oraz przewóz pracowników | |
| § 4440 – odpis na ZFŚS | 76 303,05 zł |

W okresie sprawozdawczym Urząd Miejski w Janikowie był organizatorem prac interwencyjnych i robót publicznych. Przeciętne zatrudnienie miesięczne w ciągu roku sprawozdawczego wynosiło 77 osób. Umowy o pracę zawierane były na okres od 1 miesiąca do 8 miesięcy.

Zatrudnieni bezrobotni wykonywali następujące prace:

1. bieżące oczyszczanie terenów zielonych miejskich na pow. 44 ha,
2. koszenie trawy w mieście i boisk piłkarskich – 42,5 ha,
3. koszenie trawy na terenach wiejskich – 13 ha,
4. pielęgnacja młodych drzew i krzewów, rabat i klombów, podlewanie, odchwaszczanie – 30 000 m²,
5. odchwaszczanie i pielęgnacja żywopłotów, usuwanie suchych gałęzi – 6 330 mb,
6. comiesięczne zmiatanie i sprzątanie chodników, jezdni i parkingów – 48 000 m²,
7. systematyczne opróżnianie koszy ulicznych – 92 szt. x 35 l i 10 szt. x 50 l,
8. załadunek i wywóz nieczystości (zmiotek i odpadów z koszy) na składowisko.

Niskie wykonanie planu wydatków przeznaczonych na organizację zatrudnienia w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych związane jest z trudnościami w oszacowaniu potrzeb w tym zakresie, z uwagi na często zmieniającą się liczbę zatrudnionych osób.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

plan – 1 300 000,00 zł

wykonanie – 1 299 762,00 zł

% wykonania – 99,98

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

-

W 2009 roku dla instytucji kultury przekazano w transzach dotację w kwocie 1 282 000,00 zł, z czego kwota 1 021 000,00 zł przypadła na działalności Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie, a kwota 261 000,00 zł na działalność bibliotek. Dotacja została rozliczona i kierownictwo tej placówki złożyło sprawozdanie roczne.

Na podstawie porozumienia NR-S4042-2/2009 zawartego w dniu 11 maja 2009 roku z Gminą Inowrocław, nasza gmina otrzymała pomoc finansową w wysokości 3 000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. św. Mikołaja w Ludzisku na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane w kościele. Dotacja została przekazana i rozliczona.

WYDATKI MAJATKOWE

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 14 762,00 zł

Na wydatki inwestycyjne w rozdziale 92109 zaplanowano kwotę 15 000,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 14 762,00 zł, co stanowi 98,41 % planu. Na wykonanie projektu rozbudowy i modernizacji świetlicy w Kołodziejewie wydano kwotę 6 832,00 zł, a na opracowanie studium wykonalności do zadania pn. „Ograniczenie strat ciepła poprzez termomodernizację budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie” kwotę 7 930,00 zł.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

plan – 4 615 983,82 zł

wykonanie – 4 214 833,84 zł

% wykonania – 91,31

Roczny plan dotacji na dofinansowanie działalności klubów sportowych został zrealizowany w 100 %. Dotacje w kwocie **435 000,00 zł** były przekazywane zgodnie z zawartymi umowami dla:

| | |
|---|---------------|
| - Klub Żeglarski „KORMORAN” Janikowo | 15 000,00 zł |
| - MLKS „UNIA” Janikowo | 300 000,00 zł |
| - Międzyszkolny Klub Sportowy „BASKET” Janikowo | 45 000,00 zł |
| - Miejsko-Gminne Zrzeszenie LZS Janikowo | 65 000,00 zł |
| - Komitet Organizacyjny Zawodów Motorowodnych | 10 000,00 zł |

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

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

W okresie sprawozdawczym wydatki na utrzymanie obiektów sportowych wyniosły 98,64 % planu, tj. kwotę **1 301 185,65 zł** i kształtowały się w poszczególnych paragrafach jak niżej:

§ 3020 – Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń - 8 434,39 zł

W roku 2009 środki tego paragrafu przeznaczono na zakup odzieży ochronnej, środków czystości dla pracowników, wody źródlanej, herbaty oraz na ekwiwalent za pranie odzieży roboczej.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników - 493 087,88 zł

Koszty osobowe dotyczą pracowników OSiR, w tym jednej osoby zatrudnionej w okresie letnim do obsługi statku.

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne - 31 436,34 zł

§ 4110 , 4120 – Pochodne od płac (składki na ubezpieczenia społeczne oraz składki na fundusz pracy) - 83 932,19 zł

§ 4170 – Wynagrodzenie bezosobowe 25 466,44 zł

w tym:

- basen 6 680,87 zł
- konserwacja urządzeń automatyki
- stadiony 7 191,80 zł
- utrzymanie i konserwacja boiska w Kołodziejewie
- statek 11 593,77 zł
- obsługa techniczna i nadzór maszynowni statku oraz prace przygotowawcze do rozpoczęcia sezonu rejsowego

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 99 207,41 zł

w tym zakupy na:

- basen 49 196,28 zł
- środki chemiczne do uzdatniania wody basenowej, środki czystości, grzałka do pieca sauny, artykuły elektryczne i biurowe, armatura wodno-kanalizacyjna, pompa dozująca, reklamówki na obuwie, płytki basenowe i klej, worki do odkurzacza basenowego, termometr
- stadiony i szatnia sportowców w Kołodzie Wielkiej 32 383,28 zł
- środki czystości, zestaw pierwszej pomocy, apteczka, gaśnice, lampy na stadion „Orlik 2012” przy gimnazjum, nawozy chemiczne,

siatka ochronna, paliwo do kosiarek i traktora, zakup podkaszarki, części zamienne do kosiarek.

- statek i hangary 16 108,24 zł

w tym m.in.:

- artykuły malarskie od odświeżenia statku, woda źródlana, linka pleciona do barierek, materiały budowlane do wymiany drzwi ruchomych na statku, zakup oleju napędowego, deski do remontu pomostu, impregnat, śruby i nakrętki, piasek na plażę oraz tablice informacyjne

- pozostałe 1 519,61 zł

w tym m.in.:

- nagrody dla uczestników regat żeglarskich oraz turnieju tenisa stołowego w Kołodziejewie i w Kołudzie Wielkiej, piłeczki, rakiety i uchwyty do ping-ponga

§ 4220 – Zakup środków żywności 1 157,30zł

W okresie sezonu letniego zakupiono do barku na statku słodycze i napoje.

§ 4260 – Zakup energii 298 513,22 zł

w tym:

- basen 201 554,02 zł

- energia cieplna, energia elektryczna, zimna woda

- stadiony i szatnia sportowców w Kołudzie Wielkiej 59 593,46 zł

- energia cieplna, energia elektryczna, zimna woda

- hangary 37 365,74 zł

- energia elektryczna, gaz ziemny

§ 4270 – Zakup usług remontowych 63 500,66 zł

w tym:

- basen 26 038,26 zł

- wymiana opraw oświetleniowych i styczników, naprawa i konserwacja systemu alarmowego, przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, wymiana szyb, remont kabin sanitarnych

- stadiony i szatnia sportowców w Kołudzie Wielkiej 34 814,76 zł

- rekultywacja boiska bocznego, remont traktora, zasilanie energetyczne w kontenerach, wymiana podgrzewacza wody, prace elektryczne

| | |
|--|----------------------|
| • hangary | 2 647,64 zł |
| - remont i konserwacja pomostów, przegląd techniczny i konserwacja gaśnic | |
| § 4280 – Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników OSiR)- | 734,00 zł |
| § 4300 – Zakup usług pozostałych | 159 794,78 zł |
| w tym: | |
| • basen | 89 436,14 zł |
| - wywóz nieczystości, usługi ratownicze, zwalczanie szkodników zgodnie z programem, pomiary elektryczne, dezynsekcja pływalni, badanie wody, koszty transportu | |
| • stadiony i szatnia sportowców w Kołudzie Wielkiej | 51 040,39 zł |
| - usługi dozoru i instruktora na kompleksie boisk „Orlik 2012”, wałowanie boisk, rozsiewanie nawozów, wykonanie deratyzacji pomieszczeń stadionu, ścieki i wypompowywanie wody z piwnicy | |
| • statek i hangary | 16 450,40 zł |
| - usługa ratownicza w sezonie letnim, rozplantowanie piasku na plaży, wykonanie barierek zabezpieczających pomost, transport desek i domku ratownika, wynajem żurawia, wywóz nieczystości płynnych | |
| • pozostałe | 2 867,85 zł |
| - prowizje bankowe i opłaty za prowadzenie rachunku, usługi transportowe dotyczące przejazdów na turnieje sportowe, wydruk plakatów | |
| § 4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii komórkowej | 1 792,38 zł |
| § 4370 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – | 3 342,22 zł |
| § 4410 – Podróże służbowe krajowe | 3 622,38 zł |
| § 4430 – Różne opłaty i składki | 6 530,00 zł |
| w tym: ubezpieczenie pływalni, OSiR, statku, hali widowiskowo-sportowej oraz boisk „Orlik 2012” | |
| § 4440 – Odpis na ZFŚS | 18 934,06 zł |

**§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej
1 700,00 zł**

WYDATKI MAJATKOWE

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 2 465 648,19 zł

§ 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 13 000,00 zł

Poniesiono wydatek w kwocie 13 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup odkurzacza basenowego.

Wydatki inwestycyjne dotyczyły:

- budowy hali sportowo – widowiskowej w Janikowie – **1 409 802,48 zł**,
- budowa boiska w ramach Programu „Moje Boisko – Orlik 2012” – **1 055 845,71 zł**.

W paragrafie 6050 plan został wykonany w 86,55 %, gdyż zaplanowana kwota 352 840,00 zł dotyczy podpisanej umowy na budowę boiska wielofunkcyjnego w Kołodziejewie, której realizacja będzie kontynuowana w roku 2010.

Zadanie inwestycyjne dotyczące budowy hali obejmuje między innymi:

- wykonanie tynków dźwiękochłonnych,
- malowanie wnętrza hali,
- wynajem podnośnika ruchowego,
- ułożenie płytek ściennych,
- wyposażenie hali widowisko-sportowej wraz z podłogą sportową,
- montaż parapetów,
- montaż opraw sufitowych,
- ułożenie płytek podłogowych w wiatrołapach,
- montaż pochwyty (poręczy przyściennych) ze stali nierdzewnej na dwóch klatkach schodowych,
- montaż kabin systemowych zabudowy sanitarnej,
- montaż poręczy przy trybunach zewnętrznych.

Zadanie inwestycyjne dotyczące wykonania boiska sportowego w ramach budowy kompleksu „Moje boisko – Orlik 2012” obejmuje m.in.:

- budowę boiska do piłki nożnej,
- budowę boiska wielofunkcyjnego,
- ogrodzenie terenu,
- oświetlenie terenu,
- ciągi komunikacyjne (chodniki),

- wykonanie budynku sanitarno-szatniowego,
- wyposażenie boisk w sprzęt sportowy.

DOCHODY MAJĄTKOWE

W okresie sprawozdawczym dochody majątkowe stanowią 12,42 % ogółem wykonanych dochodów gminy i wynoszą 4 382 036,40 zł.

| Dział | Rozdział | § | Plan początkowy | Plan po zmianie | Wykonanie | % |
|-------|----------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| O20 | O2001 | O870 | 2 000,00 | 5 000,00 | 4 802,10 | 96,04 |
| 700 | 70005 | O760 | 10 000,00 | 3 500,00 | 5 009,16 | 143,12 |
| | | O770 | 2 538 000,00 | 2 538 000,00 | 2 517 944,63 | 99,21 |
| 926 | 92601 | 6300 | 0,00 | 1 533 000,00 | 1 521 280,51 | 99,24 |
| | | 6330 | 0,00 | 333 000,00 | 333 000,00 | 100,00 |
| | | Razem | 2 550 000,00 | 4 412 500,00 | 4 382 036,40 | 99,31 |

WYDATKI MAJĄTKOWE

W 2009 roku wydatki inwestycyjne poniesiono w wysokości 5 095 677,55 zł, co stanowi 15,0 % ogółem wykonanych wydatków budżetu gminy w okresie sprawozdawczym. W stosunku do przyjętego planu na wydatki inwestycyjne wykonanie wynosi 74,99 %.

| Dział | Rozdział | § | Plan początkowy | Plan po zmianie | Wykonanie | % |
|-------|----------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 400 | 40001 | 6050 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 40002 | 6050 | 100 000,00 | 13 900,00 | 13 811,29 | 99,36 |
| 600 | 60014 | 6050 | 0,00 | 250 000,00 | 249 969,42 | 99,99 |
| | 60016 | 6050 | 3 500 000,00 | 3 090 000,00 | 1 775 790,21 | 57,47 |
| 630 | 63095 | 6050 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 700 | 70005 | 6050 | 0,00 | 54 500,00 | 54 392,08 | 99,80 |
| | | 6060 | 0,00 | 175 520,00 | 175 520,00 | 100,00 |
| 720 | 72095 | 6050 | 50 000,00 | 19 000,00 | 18 920,00 | 99,58 |
| 750 | 75023 | 6060 | 0,00 | 15 000,00 | 14 580,05 | 97,20 |
| 754 | 75405 | 6170 | 0,00 | 24 000,00 | 24 000,00 | 100,00 |
| | 75412 | 6060 | 0,00 | 4 800,00 | 4 786,04 | 99,71 |
| | 75495 | 6050 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 801 | 80101 | 6050 | 0,00 | 18 977,00 | 18 977,00 | 100,00 |
| | 80104 | 6050 | 0,00 | 159 000,00 | 158 585,15 | 99,74 |
| | 80195 | 6050 | 0,00 | 6 033,00 | 6 033,00 | 100,00 |
| 852 | 85203 | 6060 | 0,00 | 30 546,00 | 30 546,00 | 100,00 |
| 852 | 85219 | 6050 | 0,00 | 8 000,00 | 7 930,00 | 99,13 |
| 900 | 90001 | 6050 | 800 000,00 | 34 000,00 | 33 867,40 | 99,61 |
| | 90015 | 6050 | 200 000,00 | 15 000,00 | 14 559,72 | 97,06 |
| 921 | 92109 | 6050 | 0,00 | 15 000,00 | 14 762,00 | 98,41 |
| 926 | 92601 | 6050 | 1 200 000,00 | 2 848 840,00 | 2 465 648,19 | 86,55 |
| | | 6060 | 0,00 | 13 000,00 | 13 000,00 | 100,00 |
| | | Razem | 6 470 000,00 | 6 795 116,00 | 5 095 677,55 | 74,99 |

ZADANIA ZLECONE

W uchwale Rady Miejskiej Nr XXII/147/2008 w sprawie uchwalenia budżetu na 2009 rok planowana wartość dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych wyniosła 3 969 786,00 zł. Plan wydatków realizowanych w ramach środków z tych dotacji zamykał się również tą kwotą.

W wyniku zmian budżetowych na koniec roku sprawozdawczego plan wydatków na finansowanie zadań zleconych oraz dotacje celowe związane z realizacją tych zadań stanowiły kwotę 4 366 294,00 zł.

Wykonanie planu dotacji zamyka się kwotą 4 260 015,97 zł ponieważ gmina dokonała zwrotu otrzymanych środków pieniężnych.

Wykonanie planu wydatków stanowi kwotę 4 260 015,97 zł 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 | 302 837,32 zł | 7,1% |
| 750 – Administracja publiczna | 146 300,00 zł | 3,4% |
| 751 – Urzędy naczelnych organów.... | 28 434,00 zł | 0,7% |
| 852 – Pomoc społeczna | 3 782 444,65 zł | 88,8% |
| Ogółem | 4 260 015,97 zł | 100,0% |

WYKONANIE PLANU WYDATKÓW SOŁECTW ZA 2009 ROK

W roku sprawozdawczym kwota planowanych wydatków bieżących dla sołectw naszej gminy została zrealizowana w kwocie 13 730,60 zł, co daje 99,50 % planu i dla poszczególnych sołectw wynosi:

| | |
|---------------|-------------|
| Broniewice | 4 511,83 zł |
| Dębowo | 749,34 zł |
| Dobieszowice | 749,99 zł |
| Głogówek | 749,94 zł |
| Kołodziejewo | 1 380,00 zł |
| Kołuda Mała | 750,35 zł |
| Kołuda Wielka | 882,51 zł |
| Ludzisko | 1 011,23 zł |
| Sielec | 499,53 zł |
| Trląg | 742,76 zł |
| Wierzejewice | 954,38 zł |
| Ołdrzychowo | 748,74 zł |

Ogółem: **13 730,60 zł**

WYKONANIE PLANU DOTACJI Z BUDŻETU GMINY JANIKOWO ZA 2009 ROK

Na koniec roku 2009 plan dotacji po zmianach dla podmiotów nie związanych z sektorem finansów publicznych oraz dla instytucji kultury stanowił kwotę 1 745 000,00 zł. Wykonanie zamyka się również kwotą 1 745 000,00 zł.

Dotacje były przekazywane w transzach określonych w zawartych umowach. W trakcie realizacji budżetu zdarzały się przypadki zmiany terminu lub wysokości wypłat na wniosek podmiotów dotowanych. Wnioski były rozpatrywane przez Burmistrza Gminy i Miasta.

WYKONANIE WG DZIAŁÓW

| | |
|------------------------------------|-------------------|
| Dział 852 Pomoc społeczna | - 25 000,00 zł |
| Dział 921 Kultura i ochrona.... | - 1 285 000,00 zł |
| Dział 926 Kultura fizyczna i sport | - 435 000,00 zł |

DEFICYT - NADWYŻKA W BUDŻECIE 2009 ROKU

Realizacja budżetu w 2009 r.

| | |
|---------------------------|------------------|
| Dochody wykonano w kwocie | 35 291 284,37 zł |
| Wydatki wykonano w kwocie | 33 961 636,71 zł |

Nadwyżka 1 329 647,66 zł

Plan budżetu na rok 2009 zakładał deficyt w kwocie 165 000,00 zł. Na koniec roku budżetowego osiągnięto nadwyżkę w kwocie 1 329 647,66 zł.

Dochody zrealizowane zostały w 96,25 %, tj. w kwocie o 1 376 843,63 zł niższej niż zakładano w planie.

Wykonanie na poziomie niższym niż 95,00 % planu dochodów odnotowano w trzech działach, tj.:

600 – Transport i łączność – z terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych gmina otrzymała dofinansowanie w wysokości 50 % wartości poniesionych wydatków. Po przeprowadzeniu procedury przetargowej wartość robót była niższa niż zakładano w planie, stąd niższe dofinansowanie.

756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych ... - wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych były niższe o kwotę 523 804,00 zł, niż planowane na podstawie wytycznych Ministerstwa Finansów.

854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – w roku sprawozdawczym pozostał nie zrealizowany plan dochodów w zakresie dotacji na pomoc materialną dla uczniów. Dokonano zwrotu kwoty 23 037,16 zł do Urzędu Wojewódzkiego.

Wykonanie na poziomie wyższym niż 100,00 % założonego planu dochodów odnotowano w działach:

710 – Działalność usługowa – wyższe niż założono w planie wpływy z tytułu opłat za wycenę lokali mieszkalnych i działek o kwotę 732,77 zł.

750 – Administracja publiczna – wpływy wyższe niż zaplanowane w tym dziale o łączną kwotę 957,36 zł

801 – Oświata i wychowanie – wpływy za wyżywienie dzieci w przedszkolu zrealizowano na poziomie wyższym niż planowano. Ogółem dochody tego działu są wyższe od planowanych o łączną kwotę 10 150,26 zł.

W pozostałych działach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu dochodów kształtuje się na poziomie od 95,07 do 100,00 % założonego planu.

Wydatki w roku 2009 zrealizowano w 92,20 % w stosunku do planu.

Wykonanie na poziomie niższym niż 95,00 % planu wydatków odnotowano w działach:

020 – Leśnictwo – w stosunku do planu rocznego nie wydatkowano kwoty 311,35 zł, przeznaczonej na zakup materiałów i zakup usług pozostałych.

600 – Transport i łączność – pozostała zaplanowana kwota dotyczy budowy obwodnicy miasta Janikowa i budowy dróg na Osiedlu Ustronie. Za wykonane prace w miesiącu listopadzie i grudniu 2009 roku wykonawcy wystawili faktury z terminem płatności przypadającym na rok 2010.

700 – Gospodarka mieszkaniowa – nie opłacono faktury za m-c grudzień 2009 roku, obejmującej wydatki związane z utrzymaniem bieżącym mieszkań, które stanowią własność gminy i utrzymaniem części wspólnej w budynkach, gdzie powstały wspólnoty mieszkaniowe z powodu braku środków na rachunku bankowym.

710 – Działalność usługowa – nie wydatkowano w całości zaplanowanej kwoty przeznaczonej na wynagrodzenia bezosobowe związane z wykonaniem dokumentacji o warunkach zabudowy i opracowaniem dokumentacji geodezyjnej. Niewykorzystana kwota wydatków w tym dziale wynosi 12 119,70 zł.

758 – Różne rozliczenia – pozostała niewykorzystana kwota 11 881,26 zł, z czego rezerwa na zarządzanie kryzysowe wynosi 10 000,00 zł, a kwota 1 881,26 zł dotyczy opłat prowizji bankowej.

854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – na niskie wykonanie planu wydatków w tym dziale miał wpływ dokonany zwrot dotacji do Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 23 037,16 zł.

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – nie wydatkowano w całości zaplanowanej kwoty wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz zakup materiałów i usług związanych z organizowaniem robót publicznych i prac interwencyjnych z uwagi na dużą rotację w zatrudnianiu tych osób. Ponadto nie zrealizowano wydatków przeznaczonych na zakup usług remontowych dotyczących oświetlenia ulic i dróg.

926 – Kultura fizyczna i sport – nie wydatkowano zaplanowanej kwoty 352 840,00 zł, dotyczącej podpisanej umowy na budowę boiska wielofunkcyjnego w Kołodziejewie. Realizacja zadania będzie kontynuowana w roku 2010.

W pozostałych trzynastu działach klasyfikacji budżetowej wykonanie planu wydatków kształtuje się na poziomie od 95,09 do 100,00 % założonego planu.

Wydatki inwestycyjne, w stosunku do planu tych wydatków zostały zrealizowane na poziomie 74,99 %, co ma wpływ na niski poziom wykonania planowanych wydatków ogółem w roku sprawozdawczym.

PRZYCHODY I ROZCHODY WYKONANIE W 2009 ROKU

W planie przychodów określona była kwota kredytu na spłatę zadłużenia w wysokości 2 133 602,00 zł oraz na pokrycie planowanego deficytu w roku 2009 w kwocie 165 000,00 zł, ale gmina nie zaciągała tych kredytów. Ponadto zaplanowano wolne środki w kwocie 30 000,00 zł. Łączna kwota planowanych przychodów wynosiła **2 328 602,00 zł**.

Wykonane przychody w roku sprawozdawczym stanowią kwotę 755 803,97 zł i pochodzą z wolnych środków.

Przychody zostały zrealizowane w 32,46 % w stosunku do planu rocznego po zmianach.

Plan rozchodów na rok 2009 stanowił kwotę **2 163 602,00 zł** i obejmował:

- udzielone pożyczki i kredyty – 30 000,00 zł,
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów – 2 133 602,00 zł.

Wykonanie rozchodów w roku 2009 stanowi kwotę 2 084 602,44 zł, co stanowi 96,35 % zaplanowanych rozchodów.

Zgodnie z zawartą umową, udzielono nie oprocentowanej pożyczki w kwocie 30 000,00 zł dla Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Czarnoziem na Soli” na okres jednego roku.

Rozchody obejmowały spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek na łączną kwotę 2 054 602,44 zł i dotyczyły:

KREDYTÓW

- | | |
|---|---------------|
| - Termomodernizacja budynków (2002 rok) | 134 316,00 zł |
| - Termomodernizacja budynków (2003 rok) | 124 296,00 zł |
| - Budowa hali | 578 754,44 zł |
| - Pokrycie deficytu (PBS Janikowo) | 388 236,00 zł |
| - Pokrycie deficytu (BZ WBK) | 750 000,00 zł |

ogółem

1 975 602,44 zł

POŻYCZKI

- | | |
|---|--------------|
| - Zewnętrzna sieć co wraz z kotłownią węglową dla Kołudy Wielkiej | 79 000,00 zł |
|---|--------------|

ogółem

79 000,00 zł

Planowana kwota rozchodów w roku 2009 na spłatę otrzymanych kredytów i pożyczek została wykonana w 96,30 %, z uwagi na decyzję o umorzeniu pozostałej kwoty pożyczki udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Stan zadłużenia Gminy Janikowo z tytułu zaciągniętych kredytów na dzień 31 grudnia 2009 roku wynosi zł, w tym:

| | | |
|---|---|------------------------|
| - kredyt na termomodernizację w BZ WBK I/O Inowrocław /z roku 2002/ | - | 369 369,00 zł |
| - kredyt na termomodernizację w BZ WBK I/O Inowrocław /z roku 2003/ | - | 455 281,00 zł |
| - kredyt na pokrycie deficytu w PBS Janikowo | - | 2 523 534,00 zł |
| - kredyt na pokrycie deficytu w BZ WBK | - | 2 250 000,00 zł |
| <hr/> | | |
| razem kredyty | - | 5 598 184,00 zł |

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA W ROKU 2009

W roku 2009 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 21 486,00 zł

Do dnia 31 grudnia 2009 roku przekazano łącznie środki w kwocie 20 411,70 zł, po dokonaniu potrącenia przysługującej gminie 5% prowizji w kwocie 1 074,30 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wpływy z tytułu odpłatności za wydane posiłki w Środowiskowym Domu Samopomocy w Janikowie wyniosły 6 685,30 zł.

Do końca roku dochody odprowadzone zostały w 100%.

W roku sprawozdawczym, dokonano wpłaty na rachunek bankowy Urzędu Wojewódzkiego kwot z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego w wysokości 41 480,80 zł.

Kwota 5 226,04 dotyczy zaliczek alimentacyjnych, a kwota 36 254,76 zł dotyczy funduszu alimentacyjnego.

Zgodnie z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb 27 ZZ ustalono należności do zapłaty z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych dotyczące budżetu państwa w kwocie 761 673,77 zł.

Należności wobec budżetu gminy dłużnika i budżetu gminy wierzyciela stanowią kwotę 607 024,48 zł.

W roku 2009 gmina otrzymała zwrot od dłużników alimentacyjnych kwotę 34 052,04 zł, z czego na dochody gminy wierzyciela przypada kwota 28 540,23 zł, natomiast na dochody gminy dłużnika przypada kwota 5 511,81 zł.

GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

WYKONANIE PRZYCHODÓW I WYDATKÓW ZA 2009 ROK

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu gmina nasza w roku 2009 otrzymała środki pieniężne w wysokości **1 318 513,93 zł**, z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska. Stan środków roku ubiegłego stanowi kwota 308 000,64 zł. Łączna kwota przychodów do dyspozycji wyniosła **1 626 514,57 zł**. Poniesione wydatki stanowi kwota **1 174 169,07 zł**.

Podział wydatków według realizowanych zadań przedstawia się następująco:

I. Edukacja ekologiczna **9 273,34 zł**

1. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 6 117,65 zł

w tym: prenumerata „Aktualizacja Przepisów o Ochronie Środowiska”,
zakup nagród książkowych na konkursy ekologiczne organizowane
przez Szkoły Podstawowe, wydawnictwa „Odpady i opakowania”,
„Gospodarka wodno-ściekowa”, bilety wstępu na spotkanie z cyklu
„Zielona Polska” pt. Ekologia.

2. § 4300 – Zakup usług pozostałych 3 155,69 zł

w tym: opłaty pocztowe za przesyłki wydawnictw, prowizje, usługa transportowa –
przejazd uczestników na spotkanie ekologiczne.

II. Oczyszczanie terenu gminy i miasta **478 516,01 zł**

1. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 35 107,46 zł

w tym, m.in: zakup narzędzi gospodarczych, rękawic ochronnych,
koszy i worków na śmieci, zakup ręcznych zgniatarek do puszek,
pojemników do papieru.

2. § 4300- Zakup usług pozostałych 443 408,55 zł

w tym, m.in.:

- utrzymanie czystości na terenie miasta i gminy,
- wywóz i utylizacja odpadów komunalnych,
- zbiórka i segregacja surowców wtórnych.

| | |
|--|----------------------|
| III. Gospodarka wodno-ściekowa | 29 132,87 zł |
| 1. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia | 6 014,33 zł |
| w tym: zakupiono m.in. rury PCV, włazy i pokrywy | |
| 2. § 4300 - Zakup usług pozostałych | 23 118,54 zł |
| w tym: analiza chemiczna wód opadowych, czyszczenie kanalizacji deszczowej, wykonanie szamba, uzupełnianie krater wpustów kanalizacji. | |
| IV. Urządzanie terenów zielonych oraz ich utrzymanie | 507 152,05 zł |
| 1. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia | 45 351,49 zł |
| w tym: zakup drzew, krzewów i bylin oraz środków ochrony roślin i nawozów, części zamiennych i etyliny do kosiarek, mieszanki traw, ławki parkowe, narzędzia ogrodnicze. | |
| 2. § 4300 – Zakup usług pozostałych | 461 800,56 zł |
| w tym: wydatki na utrzymanie i konserwację zieleni na terenie miasta i gminy oraz usługi transportowe dotyczące przewozu drzew i krzewów. | |
| V. Badanie gleb | 1 992,80 zł |
| 1. § 4300 - Zakup usług pozostałych | 1 992,80 zł |
| VI. Wspomaganie innych systemów kontrolnych i pomiarowych | 15 000,00 zł |
| 1. § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe | 15 000,00 zł |
| w tym: wykonanie planu batymetrycznego Jeziora Pakoskiego. | |
| VII. Dofinansowanie zadań inwestycyjnych | 133 102,00 zł |
| 1. § 6110 – Wydatki inwestycyjne funduszy celowych | 37 820,00 zł |
| w tym: montaż przenośnika ślimakowego w kotłowni węglowej w Kołudzie Wielkiej oraz wykonanie przyłącza c.o. w ulicy Kozala w Janikowie. | |
| 2. § 6120 – Zakupy inwestycyjne funduszy celowych | 95 282,00 zł |
| w tym: zakup kosiarki samojezdnej. | |

Stan środków finansowych na dzień 31 grudnia 2009 roku wynosi **452 345,50 zł**.

DOCHODY WŁASNE

REALIZACJA PLANU W 2009 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 2009 roku.

| Rozdział | Stan na dzień 01.01.2009 | Dochody | Wydatki | Stan na dzień 31.12.2009 |
|---|-----------------------------|-----------|-----------|-----------------------------|
| Urząd Miejski w Janikowie | | | | |
| 75023 | 59,98 | 32 600,84 | 13 108,38 | 19552,44 |
| 75495 | 2751,64 | 0 | 0 | 2751,64 |
| 90003 | 281,12 | 6 781,14 | 7 062,26 | 0 |
| 90015 | 1257,89 | 0 | 0 | 1257,89 |
| Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie | | | | |
| 85203 | 9642,2 | 7116,47 | 2566,64 | 14192,03 |
| 85219 | 0 | 4409,51 | 3245 | 1164,51 |
| Ośrodek Sportu i Rekreacji w Janikowie | | | | |
| 92601 | 585,19 | 2695,19 | 681 | 2599,38 |
| Centrum Szkoleniowo-Hotelowe w Janikowie | | | | |
| 92109 | 1583,09 | 0,97 | 1584,06 | 0 |
| Szkoła Podstawowa w Janikowie | | | | |
| 80101 | 1470,18 | 0 | 1470,18 | 0 |
| Przedszkole w Janikowie | | | | |
| 80104 | 1565,81 | 1377,49 | 1247,17 | 1696,13 |
| Gimnazjum w Janikowie | | | | |
| 80110 | 4811,18 | 1401,15 | 4277,17 | 1935,16 |

Urząd Miejski w Janikowie

Rozdział 75023

Dochody:

- spadek po zmarłym – 32 562,63 zł,
- wpływy z odsetek – 38,21 zł.

Wydatki:

- wykonanie nagrobka – 12 000,00 zł,

Gmina otrzymała spadek po zmarłym - w trakcie przeprowadzania postępowania spadkowego podjęto zobowiązanie wykonania nagrobka.

- opłaty za prowadzenie rachunku bankowego, prowizje bankowe – 123,97 zł,
- zakup akcesoriów komputerowych – 984,41 zł.

Rozdział 90003

Dochody:

- odszkodowanie za zniszczone pojemniki – 6 781,14 zł.

Wydatki:

- zakup pojemników na odpady – 7 062,26 zł.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie

Rozdział 85203

Dochody:

- odpłatność za obiady i wynajem pomieszczeń – 7 078,00 zł,
- wpływy z odsetek – 38,47 zł.

Wydatki:

- zakup laptopa – 2 435,12 zł,
- prowizje i opłaty za prowadzenie rachunku bankowego – 131,52 zł.

Rozdział 85219

Dochody:

- odszkodowanie za kradzież komputerów – 4 409,51 zł.

Wydatki:

- zakup komputera, monitora i programu komputerowego – 2 044,00 zł,
- prowizja bankowa – 1,00 zł,
- zakup akcesoriów komputerowych – 1 200,00 zł.

Ośrodek Sportu i Rekreacji Janikowie

Rozdział 92601

Dochody:

- odszkodowanie za uszkodzenie drzwi na basenie i wybitą szybę w hali sportowej – 2 688,25 zł,
- wpływy z odsetek – 6 ,94 zł.

Wydatki:

- wymiana szyby – 560,00 zł,
- opłaty za prowadzenie rachunku bankowego, prowizje bankowe – 121,00 zł.

Centrum Szkoleniowo-Hotelowe w Janikowie

Rozdział 92109

Dochody:

- wpływy z odsetek – 0,97 zł.

Wydatki:

- opłata za monitorowanie obiektu – 205,69 zł,
- opłaty za prowadzenie rachunku bankowego, prowizje bankowe – 11,97 zł,
- opłata abonamentu za Internet – 1 366,40 zł.

Szkoła Podstawowa w Janikowie

Rozdział 80101

Dochody: 0 zł

Wydatki:

- zakup laptopa dla pedagoga szkolnego – 1 470,18 zł.

Przedszkole w Janikowie

Rozdział 80104

Dochody:

- prowizja z PZU – 1 373,10 zł,
- odsetki – 4,39 zł.

Wydatki:

- zakup materiałów do remontu pomieszczeń biurowych i styropianu do dekoracji sal – 1 154,17 zł.
- zakup oprogramowania komputerowego – 93,00 zł.

Gimnazjum w Janikowie**Rozdział 80110****Dochody:**

- wpłaty nauczycieli za zakupione posiłki w szkole – 1 385,50 zł,
- odsetki – 15,65 zł.

Wydatki:

- zakup kamer do monitoringu szkolnego – 4 153,60 zł,
- opłaty za prowadzenie rachunku bankowego, prowizje bankowe – 123,57 zł.

UPOWAŻNIENIA UDZIELONE BURMISTRZOWI PRZEZ RADĘ MIEJSKĄ W JANIKOWIE

Podczas wykonywania budżetu gminy Janikowo w okresie sprawozdawczym Burmistrz Gminy i Miasta Janikowo mógł korzystać z upoważnień wynikających z paragrafu 18 Uchwały Nr XXII/147/2008 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 19 grudnia 2008 roku w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2009 oraz paragrafu 7 Uchwały Nr XXVII/182/2009 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 05 czerwca 2009 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy i Miasta Janikowo na rok 2009.

Na podstawie upoważnień:

- zaciągnięto kredyt krótkoterminowy na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości 1 000 000,00 zł,
- dokonywano zmian w planach wydatków budżetu w granicach działu klasyfikacji budżetowej – wydano 5 zarządzeń,
- przekazano kierownikom jednostek budżetowych uprawnienia do dokonywania przeniesień w planie wydatków oraz w planie dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych,
- realizowano spłatę długu z tytułu zaplanowanych w rozchodach rat pożyczek i kredytów,
- udzielono pożyczki na okres jednego roku w kwocie 30 000,00 zł dla Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Czarnoziem na Soli”.

W okresie od stycznia do grudnia 2009 roku nie wystąpiła konieczność:

- zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne oraz na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych oraz na zadania wynikające z kontraktów wojewódzkich,
- zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i termin zapłaty upływa w 2010 roku.

W okresie sprawozdawczym nie udzielono poręczeń i gwarancji, a także nie korzystano z upoważnienia w zakresie lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania według stanu na koniec okresu sprawozdawczego zgodnie ze sprawozdaniem RB – 28 S ogółem stanowią kwotę **4 214 563,64 zł** i dotyczą między innymi składek ZUS i podatku dochodowego za miesiąc grudzień 2009 roku, z terminem płatności przypadającym na dzień 05 stycznia i 20 stycznia 2010 roku oraz wypłat dodatkowego wynagrodzenia rocznego. Kwota 2 252 334,45 zł dotyczy budowy obwodnicy miasta Janikowa i budowy dróg na osiedlu Ustronie, gdyż za zrealizowane roboty w miesiącu listopadzie i grudniu wykonawcy wystawili faktury z terminem płatności w roku 2010.

Stan zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw towarów i usług na dzień 31 grudnia 2009 r. wyniósł 218 688,13 zł i dotyczył płatności:

- dla wspólnot mieszkaniowych – 187 125,10 zł,
- dla wydawnictw – 1 225,96 zł,
- za usługi geodezyjne – 3 050,00 zł,
- dla Bud Serwis – 4 524,66 zł,
- dla sklepów za zakupione towary – 1 983,41 zł,
- za usługi transportowe – 20 595,09 zł,
- z tytułu naliczonych odsetek – 183,91 zł.

Przyczyną wystąpienia zobowiązań wymagalnych z tytułu towarów i usług jest brak środków finansowych na rachunku bankowym na koniec roku sprawozdawczego.

NALEŻNOŚCI

Na należności wymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-N według stanu na dzień 31 grudnia 2009 roku w kwocie **1 784 212,41 zł** składają się:

- należności podatkowe – 270 168,99 zł,
- należności ze sprzedaży – 252 352,27 zł,
- należności od Urzędów Skarbowych - 15 589,82 zł,
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych (50%) - 446 943,24 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego dot. części budżetu państwa (60%) - 761 673,77 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego dot. części gminy dłużnika (20%) - 33 620,32 zł,
- z tytułu zwrotu świadczeń rodzinnych i pielęgnacyjnych - 3 864,00 zł.

MIEJSKO – GMINNY OŚRODEK KULTURY W JANIKOWIE INSTYTUCJA KULTURY

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

Dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla samorządowej instytucji kultury na 2009 roku wyniosła **1 282 000,00 zł** i została rozliczona sprawozdaniem.

Otrzymaną dotację Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury przeznaczył na:

- wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i podatki – 445 220,26 zł,
- świadczenia dla pracowników – 23 721,97 zł,
- pozostałe wydatki – 813 057,77 zł.

Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury w Janikowie oprócz dotacji podmiotowej z budżetu gminy w roku sprawozdawczym osiągnął przychody w kwocie 99 624,70 zł.

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW MIEJSKO – GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W JANIKOWIE ZA OKRES OD 1 stycznia 2009 ROKU DO 31 GRUDNIA 2009 ROKU

| | |
|--|------------------------|
| - dotacja podmiotowa z budżetu gminy | 1 282 000,00 zł |
| - wpływy za wynajem sal, sprzętu do nagłośnienia, usługi, za bilety wstępu | 28 503,00 zł |
| - dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie | 3 661,00 zł |
| - pozostałe przychody | 4 460,70 zł |
| OGÓLEM | 1 318 624,70 zł |

ZESTAWIENIE KOSZTÓW DZIAŁALNOŚCI MIEJSKO – GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W JANIKOWIE ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2009 ROKU

| | |
|---|---------------|
| - zużycie materiałów i sprzętu | 50 770,90 zł |
| - zużycie energii | 83 745,23 zł |
| - usługi remontowe | 30 653,74 zł |
| - usługi pocztowe i telekomunikacyjne | 17 124,71 zł |
| - pozostałe usługi obce | 488 870,43 zł |
| - wynagrodzenia pracownicze | 312 798,22 zł |
| - wynagrodzenia na podstawie umów o dzieło i zlecenia | 71 591,40 zł |
| - ZUS pracodawcy | 60 830,64 zł |
| - świadczenia na rzecz pracowników | 23 721,97 zł |
| - podatki i opłaty | 74 243,88 zł |
| - podróże służbowe | 5 128,71 zł |
| - pozostałe koszty | 69 199,67 zł |

| | |
|--------------------------------|--------------|
| - amortyzacja | 1 424,52 zł |
| - zakup książek dla biblioteki | 22 871,62 zł |
| - koszty finansowe | 40,11 zł |

OGÓŁEM 1 313 015,75 zł

Szczegółowe zestawienie kosztów przedstawia się następująco:

| | |
|--|----------------------|
| <i>1. Zużycie materiałów i sprzętu</i> | <i>50 770,90 zł</i> |
| - zakup środków czystości dla MGOK w Janikowie, Biblioteki Publicznej w Janikowie, Filii w Kołodziejewie, świetlic wiejskich oraz Centrum Dialogu w Janikowie – 7 283,50 zł, | |
| - zakup artykułów biurowych dla MGOK i Centrum Dialogu – 4 500,78 zł, | |
| - zakup drobnych artykułów budowlanych, elektronicznych, dorabianie kluczy, tusze, tonery i akcesoria do drobnych napraw – 6 835,07 zł, | |
| - zakup artykułów do prowadzenia działalności w pracowni plastycznej, ceramicznej, w świetlicach wiejskich, w Centrum Dialogu i MGOK- 4 088,14 zł, | |
| - zakup kserokopiarki, termosów, krzeseł, laminatora, gilotyny, luster, ram plakatowych, mebli, zestawu komputerowego, laptopa, gitary, choinek, strojów Mikołaja i in. dla MGOK – 20 138,94 zł, | |
| - żaluzje, wyposażenie w artykuły gospodarstwa domowego, kosze stalowe, dopłata do zakupu komputerów dla Centrum Dialogu – 4 212,06 zł, | |
| - radioodtwarzacz, regały, apteczki, żaluzje, monitor, lustro, drukarka, mysz, termowentylator dla bibliotek – 3 057,40 zł, | |
| - czajnik elektryczny, maszynka dla świetlicy w Kołodziejewie – 281,24 zł, | |
| - czajniki dla świetlicy w Broniewicach – 373,77 zł. | |
| <i>2. Zużycie energii</i> | <i>83 745,23 zł</i> |
| - energia elektryczna MGOK, biblioteki, świetlice wiejskie, Centrum Dialogu – 41 289,63 zł, | |
| - energia cieplna MGOK, Biblioteka w Janikowie i w Kołodziejewie, świetlica w Kołodzie Wielkiej – 30 743,65 zł, | |
| - gaz Centrum Dialogu – 11 711,95 zł. | |
| <i>3. Usługi remontowe</i> | <i>30 653,74 zł</i> |
| - modernizacja MGOK – 2 827,81 zł, | |
| - remont świetlicy w Broniewicach – 11 825,93 zł, | |
| - remont biblioteki przy MGOK – 16 000,00 zł. | |
| <i>4. Usługi pocztowe i telekomunikacyjne</i> | <i>17 124,71 zł</i> |
| - opłaty za rozmowy telefoniczne z telefonów stacjonarnych i komórkowych, opłaty za przesyłki pocztowe, wysyłka filmów. | |
| <i>5. Pozostałe usługi obce</i> | <i>488 870,43 zł</i> |
| - zużycie wody, wywóz nieczystości – 5 740,39 zł, | |

- wywóz nieczystości płynnych, zakup usług „WC Serwis” s.c. Toalety przenośne wykorzystywane podczas plenerowych imprez kulturalnych – 4 662,85 zł,
- czynsz za wynajem i zużycie wody w bibliotece przy ul. Dworcowej – 6 391,78 zł,
- usługi transportowe – 26 065,80 zł,
- usługi scenograficzne, nagłośnienie i obsługa imprez – 60 990,00 zł,
- usługi muzyczne – 18 119,16 zł,
- koncerty zespołów muzycznych podczas Dni Janikowa, WOŚP, Majówka 2009, Pożegnanie Lata 2009 – 117 500,00 zł,
- oprawa muzyczna majówek wiejskich i zabaw tanecznych – 9 912,46 zł,
- usługi ochrony (zabezpieczenie imprez masowych) – 11 525,50 zł,
- zakup biletów wstępu na imprezy dla dzieci podczas ferii zimowych i Akcji Lato 2009 – 6 832,26 zł,
- usługi hotelarskie – 6 444,91 zł,
- usługi szkoły „Perfect” – nauka języka angielskiego dla dzieci z terenu gminy – 103 670,00 zł,
- usługi internetowe i monitoring – 14 640,00 zł,
- usługa cyklinowania parkietu – 3 701,95 zł,
- usługa odprowadzenia wody, naprawa kanalizacji – 3 600,15 zł,
- usługi malarskie, prace elektryczne – 64 322,43 zł,
- usługi hydrauliczne, usługi stolarskie, naprawa dachu – 1 835,05 zł,
- pozostałe usługi obce – 22 915,74 zł.

6. *Wynagrodzenia pracowników* 312 798,22 zł

- wynagrodzenia pracowników MGOK, bibliotek, dozorców świetlic, Centrum Dialogu.

7. *Wynagrodzenia na podstawie umów o dzieło i zlecenia* 71 591,40 zł

- wynagrodzenia dla instruktorów zajęć, opiekunów, wykonawców, operatora kinowego.

8. *ZUS pracodawcy* 60 830,64 zł

- składki na ubezpieczenia społeczne

9. *Świadczenia na rzecz pracowników* 23 721,97 zł

- świadczenia urlopowe,
- nagroda jubileuszowa dla pracownika biblioteki,
- nagrody z okazji Dnia Pracownika Instytucji Kultury,
- ryczałt za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych,
- ryczałty dla sędziów (turnieje koszykówki i piłki nożnej).

10. *Podatki i opłaty* 74 243,88 zł

- opłata za wydanie zezwoleń na organizację imprez masowych,
- podatek VAT.

11. Podróże służbowe 5 128,71 zł

- delegacje służbowe (szkolenia, wyjazdy po zakup książek, wyjazdy na badania lekarskie).

12. Pozostałe koszty 69 199,67 zł

- zakup nagród dla dzieci (Rodzinny Piknik Majowy, Dzień Dziecka, Dni Janikowa, konkursy, festiwale piosenki), prenumeraty czasopism,

- zakup publikacji dla księgowości i kadr, zakup kolekcji oper,

- zakup słodczy (spotkania kulturalne, wystawy, konkursy),

- zakup programu antywirusowego.

13. Amortyzacja 1 424,52 zł

14. Zakup książek dla biblioteki 22 871,62 zł

15. Koszty finansowe 40,11 zł

- noty odsetkowe od nieterminowej zapłaty faktur.

Rada Miejska w Janikowie Uchwałą Nr XXXI/222/2009 z dnia 16 października 2009 roku podjęła decyzję o utworzeniu samorządowej instytucji kultury – Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Janikowie z siedzibą w Janikowie, przy ul. Dworcowej 1, z filiami w Janikowie i Kołodziejewie z dniem 01 stycznia 2010 roku.

Od roku 2010 biblioteka działa jako odrębna instytucja na podstawie aktu o jej utworzeniu oraz nadanego Statutu.

PODSUMOWANIE

1. Wykonanie planu dochodów w roku 2009 jest o 442 851,13 zł wyższe niż w roku ubiegłym.
2. Wydatki budżetowe w roku sprawozdawczym są zrealizowane w kwocie 1 642 026,81 zł niższej niż w roku 2008.
3. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy stanowią kwotę ogółem 1 005 814,00 zł.
4. Udział wykonanych wydatków bieżących w dochodach ogółem, osiągniętych w roku 2009 stanowi 81,8 %, więc część środków własnych mogła być przeznaczona na realizację zadań inwestycyjnych.
5. Planowane wydatki majątkowe zrealizowane zostały w kwocie 5 095 677,55 zł, co stanowi 15,0 % wydatków ogółem.
6. W roku sprawozdawczym pozyskano środki finansowe między innymi na:
 - modernizację drogi Broniewice-Wierzejewice w kwocie 63 896,36 zł,
 - realizację programu „Monitoring wizyjny w szkołach i placówkach” w kwocie 6 033,00 zł,
 - budowę hali widowiskowo-sportowej w Janikowie kwotę 1 188 280,51 zł,
 - budowę boiska „Moje Boisko Orlik – 2012” kwotę 666 000,00 zł,
 - realizację programu Comenius kwotę 76 538,88 zł,
 - realizację projektu „Poznaj Siebie – Inwestuj w Siebie” kwotę 114 067,75 zł.
7. W roku 2009 okresowo korzystano z kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym.
8. Zadłużenie gminy na koniec 2009 roku wynosi 5 816 688,22 zł co stanowi 16,48 % ogólnej kwoty dochodów wykonanych.
Na zadłużenie gminy w kwocie 5 816 688,22 zł składają się zobowiązania z tytułu:
 - kredytów w kwocie 5 598 184,00 zł,
 - dostaw towarów i usług w kwocie 218 504,22 zł.
9. Spłata zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosła 2 054 602,44 zł, co stanowi 5,82 % ogólnej kwoty dochodów zrealizowanych w roku 2009.
Spłaty zadłużenia w roku sprawozdawczym dotyczyły:
 - pożyczek w kwocie 79 000,00 zł,
 - kredytów w kwocie 1 975 602,44 zł.
10. Należności wymagalne według stanu na dzień 31 grudnia 2009 roku stanowi kwotę 1 784 212,41 zł.

Opracowany materiał opisujący realizację budżetu w roku 2009 będzie podstawą do dokonania szerokiej analizy działań gminy w zakresie wykonania budżetu w roku 2010.