

Rada Miejska w Janikowie uchwaliła budżet na rok 2006 w dniu 29 grudnia 2005 roku. Uchwała Nr XXIX-206/2005 w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2006 została opublikowana w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego Nr 19 z dnia 20 lutego 2006 roku, poz.284 .

Bilans uchwalonego budżetu na kwotę **35 122 406,00 PLN** obejmował:

| | |
|---------------------------|-----------------------|
| dochody w kwocie | 29 308 856 PLN |
| przychody w kwocie | 5 813 550 PLN |
| wydatki w kwocie | 34 138 856 PLN |
| rozchody w kwocie | 983 550 PLN |

Planowany deficyt według uchwały budżetowej na 2006 rok to kwota **4 830 000 PLN**.

W roku 2006 roku uchwała budżetowa była zmieniana wielokrotnie i to na podstawie:

Uchwały Rady Miejskiej Nr XXX-217/2006 z dnia 28 lutego 2006 roku

Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXI-219/2006 z dnia 10 kwietnia 2006 roku

Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXII-224/2006 z dnia 28 kwietnia 2006 roku

Zarządzenia Burmistrza Nr 57/B/2006 z dnia 19 maja 2006 roku

Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXIII-230/2006 z dnia 30 czerwca 2006 roku

Zarządzenia Burmistrza Nr 58/B/2006 z dnia 19 lipca 2006 roku

Zarządzenia Burmistrza Nr 59/B/2006 z dnia 11 sierpnia 2006 roku

Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXIV-240/2006 z dnia 8 września 2006 roku

Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXV-245/2006 z dnia 10 października 2006 roku

Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXVI-249/2006 z dnia 27 października 2006 roku

Zarządzenia Burmistrza Nr 63/B/2006 z dnia 10 listopada 2006 roku

Uchwały Rady Miejskiej Nr II-8/2006 z dnia 4 grudnia 2006 roku

Zarządzenia Burmistrza Nr 67/B/2006 z dnia 20 grudnia 2006 roku

W związku z tym, że planowane wydatki nie znalazły pokrycia w dochodach, Rada Miejska wskazała następujące źródła pokrycia deficytu:

- pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Toruniu,
- kredyt zaciągnięty w banku komercyjnym.

Po dokonanych zmianach bilans budżetu na koniec roku sprawozdawczego obejmował:

| | |
|---------------------------|-----------------------|
| dochody w kwocie | 30 195 616 PLN |
| przychody w kwocie | 4 159 450 PLN |
| wydatki w kwocie | 33 427 182 PLN |
| rozchody w kwocie | 927 884 PLN |

Deficyt ustalony na początku roku budżetowego na sumę **4 830 000 PLN**, w wyniku dokonanej korekty w dniu 4 grudnia 2006 roku na podstawie uchwały Rady Miejskiej Nr II-8/2006 został zmniejszony do kwoty **3 231 566 PLN**.

Analiza finansowa za pierwsze półrocze 2006 roku oraz ocena realizacji budżetu za trzy kwartały roku 2006 na podstawie sprawozdawczości pozwoliła na wsparcie procesu decyzyjnego a także na umożliwienie sterowania procesami zachodzącymi w gminie. Pośrednio przyczyniła się ona do wzrostu efektywności i sprawności funkcjonowania naszej jednostki.

Działania organu wykonawczego, czyli Burmistrza Gminy i Miasta, były skierowane na kompleksową realizację dochodów, aby w sposób racjonalny wykonać wydatki zaplanowane w budżecie a ponadto by wywiązać się ze zobowiązań wobec kontrahentów naszej jednostki i zachować płynność finansową.

W myśl zasady, że gospodarka finansowa i zarządzanie finansami powinny sprzyjać racjonalnemu wydatkowaniu publicznych zasobów finansowych w celu zaspokojenia potrzeb naszej społeczności lokalnej, prowadzona była analiza finansowa na bieżąco. Dokonywano oceny stopnia realizacji wydatków w poszczególnych jednostkach organizacyjnych.

Można powiedzieć, że analiza finansowa prowadzona w naszej jednostce pozwoliła ocenić:

- aspekt efektywności gospodarowania publicznymi zasobami pieniężnymi,
- aspekt ogólnej sytuacji finansowej gminy.

Opracowanie opisowe z wykonania budżetu za rok 2006 sporządzone zostało w oparciu o sprawozdania roczne na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 27 czerwca 2006 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. Nr 115 z dnia 30 czerwca 2006 roku poz.781), a także w oparciu o informacje merytoryczne kierowników jednostek organizacyjnych gminy i pracowników Urzędu Miejskiego w Janikowie, którzy zatrudnieni na samodzielnych stanowiskach, prowadzą nadzór w zakresie wykonania zadań objętych planem urzędu.

Jedną, bardzo istotną wśród funkcji finansowych, jest funkcja informacyjna, która opiera się na zastosowaniu technik wizualizacji i prezentacji wyników analizy za pomocą odpowiednich technik, takich jak tabele, wykresy, zestawienia. W materiale opisującym wykonanie budżetu w 2006 roku zastosowano wykresy i tabele. Wszystkie opracowane materiały źródłowe stanowiły podstawę w procesie podejmowania decyzji w jednostkach i stanowiły materiał do wnioskowania i podejmowania przedsięwzięć przez odpowiednie organy naszej gminy.

DOCHODY BUDŻETOWE

W roku sprawozdawczym dochody budżetowe zostały zrealizowane w kwocie 29 825 365,67 PLN co stanowi 98,8% planu rocznego.

W porównaniu do roku ubiegłego wykonanie dochodów w okresie od stycznia do grudnia 2006 roku jest o 2 144 648 PLN wyższe.

Podstawowe dochody podatkowe zrealizowane zostały w kwocie 13 320 816,27 PLN co stanowi w strukturze dochodów wykonanych 44,7%.

Na podstawie danych ze sprawozdania Rb-PDP przedstawiam wpływy w roku 2006 r. podstawowych dochodów podatkowych:

| | |
|---|------------------|
| - udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych PLN | 415 345,67 |
| - udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych PLN | 4 349 498,00 |
| - podatek rolny | 409 969,32 PLN |
| - podatek od nieruchomości | 7 681 072,05 PLN |
| - podatek leśny | 1 625,10 PLN |
| - podatek od środków transportowych | 242 799,00 PLN |
| - podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej PLN | 13 148,93 |
| - podatek od czynności cywilnoprawnych | 145 768,30 PLN |
| - wpływy z opłaty skarbowej | 61 589,90 PLN |

Analizując dane ze sprawozdania o wpływach podstawowych dochodów podatkowych należy podkreślić, że w zestawieniu z wielkościami zapisanymi w planie rocznym wykonanie jest wyższe w następujących tytułach dochodów:

- podatek od czynności cywilnoprawnych o 19 268,00 PLN,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 146 599,00 PLN,
- podatek od środków transportowych o 21 139,00 PLN

Pozostałe podatki zostały zrealizowane w kwotach niższych niż planowane, co miało niewątpliwie wpływ na wykonanie dochodów gminy ogółem w okresie sprawozdawczym.

W roku 2006, podobnie jak w latach poprzednich, dokonano szeregu odroczeń i umorzeń w zakresie podatków i opłat. Skalę tych działań, po rozpatrzeniu złożonych przez podatników stosownych wniosków, przedstawiono w zestawieniach według tytułów.

UMORZENIA

- a) Podatek od nieruchomości osób prawnych 521 854,00 PLN
co stanowi 7,3% należności
- b) Podatek od nieruchomości osób fizycznych 30 165,00 PLN
co stanowi 3,3% należności
- c) Podatek rolny osób prawnych 10 100,00 PLN
co stanowi 11,6% należności
- d) Podatek od środków transportowych osób fizycznych 17 060,00 PLN
co stanowi 5,9% należności
- e) Podatek od posiadania psów 140,00 PLN
co stanowi 1,4% należności
- f) Podatek rolny osób fizycznych 43 360,00 PLN
co stanowi 10,9% należności
- g) Podatek leśny 43,00 PLN co stanowi 8,7% należności

Ogółem umorzono podatki na kwotę 622 722,00 co stanowi 2,0% ogólnej kwoty należności czyli sald początkowych powiększonych o przypisy i pomniejszonych o odpisy.

ODROCZENIA

Na koniec roku sprawozdawczego dokonane odroczenia i rozłożenia płatności na raty w poszczególnych podatkach wynoszą:

- Podatek od nieruchomości osób fizycznych – 47 346,00 PLN
- Podatek od nieruchomości osób prawnych – 141 250,00 PLN
- Podatek od środków transportowych osób fizycznych – 4 320,00 PLN
- Podatek leśny osób fizycznych – 20,00 PLN
- Podatek rolny osób fizycznych – 22 846,00 PLN.

Ogółem rozłożono płatności podatków na raty i odroczone termin ich płatności na kwotę 215 782,00 co stanowi 0,7% ogólnej kwoty należności czyli sald początkowych powiększonych o przypisy i pomniejszonych o odpisy.

Na podstawie uchwały Nr XXVIII-194/2005 Rady Miejskiej z 22 listopada 2005 roku zwol-

nione zostały z podatku od nieruchomości budynki stanowiące mienie gminne.

Wartość tego zwolnienia zamyka się kwotą 101 124,00 PLN.

SKUTKI OBNIŻENIA GÓRNYCH STAWEK PODATKÓW

W wyniku obniżenia górnych stawek podatkowych na kwotę 619 391,00 PLN, wpływy do budżetu gminy za rok 2006 zmniejszyły się o kwotę porównywalną do roku ubiegłego.

Zmniejszenia te dotyczą:

| | |
|---|----------------|
| - podatku rolnego osób prawnych | 29 546,00 PLN |
| - podatku od nieruchomości osób prawnych | 46 900,00 PLN |
| - podatku rolnego osób fizycznych | 129 031,00 PLN |
| - podatku od nieruchomości osób fizycznych | 210 369,00 PLN |
| - podatku od środków transportowych osób prawnych | 30 603,00 PLN |
| - podatku od środków transportowych osób fizycznych | 168 098,00 PLN |
| - podatku od posiadania psów | 4 844,00 PLN |

W roku 2006 wystawiono tytuły wykonawcze w celu zabezpieczenia gminnych należności, w tym na zaległości w podatkach od:

- nieruchomości osób prawnych - 7 tytułów na kwotę 33 312,00 PLN,
- nieruchomości osób fizycznych – 118 tytułów na kwotę 25 055,70 PLN,
- w podatku rolnym osób fizycznych – 127 tytułów na kwotę 20 181,30 PLN.

HIPOTEKI

W roku sprawozdawczym ustanowione zostały hipoteki przymusowe na należności z tytułu dochodów w zakresie podatku rolnego i od nieruchomości osób fizycznych w ilości 16 hipotek na kwotę 32 344,57 PLN.

W poszczególnych działach realizacja dochodów budżetowych przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

plan – 220 325,00 PLN

należności – 180 981,05 PLN

wykonanie – 180 981,05 PLN

% wykonania planu – 82,1

W 2006 roku gmina pozyskała środki z Unii Europejskiej na podstawie umowy o:

- realizację Pilotażowego Programu LEADER+ schemat I – 57 033,00 PLN
- realizację Sektorowego Programu Operacyjnego Działanie 2.3 „Odnowa wsi oraz zachowanie i odnowa dziedzictwa kulturowego” w Kołudzie Małej – 44 334,00 PLN

Zadanie pierwsze było rozliczone, przy czym zwrot środków z tytułu refundacji poniesionych przez gminę wydatków na realizację zadania zgodnie z zawartą umową był o 97,00 PLN niższy niż to zaplanowano.

Drugie zadanie w zakresie odnowy wsi było zrealizowane w odniesieniu do świetlic wiejskich, lecz dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej dotyczyło tylko Kołudy Małej. Za wykonane prace w świetlicy w Sielcu na koniec grudnia 2006 roku przedłożono w Urzędzie Marszałkowskim zestawienie faktur do rozliczenia. Refundacja poniesionych nakładów nastąpi w roku 2007.

W roku sprawozdawczym gmina otrzymała dotację w kwocie 79 614,05 na realizację zadania zleconego, które dotyczyło zwrotu podatku akcyzowego wliczonego do ceny paliwa – oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej.

Dział 020 – LEŚNICTWO

plan – 3 100,00 PLN

należności – 4 570,62 PLN

wykonanie – 4 490,40 PLN

% wykonania planu – 144,8

W okresie od stycznia do grudnia 2006 roku wpływy z tytułu dzierżawy obszarów łowieckich wyniosły 834,28 PLN.

Za sprzedane drewno na opał, pozyskane z lasów gminnych, do gminnej kasy wpłacono kwotę 3 656,12 PLN co stanowi 140,6% planu rocznego. Na koniec grudnia ustalono zaległości we wpłatach za sprzedane drewno wraz z naliczonymi odsetkami na kwotę 80,22 PLN. Plan dochodów przekroczone ponieważ nie skorygowano planu rocznego po dokonanej sprzedaży dodatkowej w miesiącu grudniu 2006 roku.

Dział 600 – TRANSPORT

plan – 42 000,00 PLN

należności – 42 000,00 PLN

wykonanie – 42 000,00 PLN

% wykonania planu – 100,0

W roku sprawozdawczym z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych gmina pozyskała środki pieniężne w celu dofinansowania budowy drogi Ludzisko – Markowice.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan – 3 218 300,00 PLN

należności – 3 542 999,21 PLN

wykonanie – 3 381 317,81 PLN

% wykonania planu – 105,1

W roku budżetowym 2006 na wykonanie dochodów w dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa** składały się wpływy z tytułu:

| | |
|---|------------------|
| użytkowania wieczystego (nieruchomości osób fizycznych) | 17 029,18 PLN |
| użytkowania wieczystego (nieruchomości osób prawnych) | 17 334,19 PLN |
| 25% użytkowania wieczystego z tytułu zbycia mieszkania | 1 080,07 PLN |
| czynszu za mieszkania wiejskie | 40 783,97 PLN |
| najmu lokali użytkowych | 34 596,45 PLN |
| czynszu z lokali mieszkalnych | 2 311 126,04 PLN |
| dzierżawy gruntów | 3 888,77 PLN |
| sprzedaży mienia gminnego | 666 530,07 PLN |
| sprzedaży ratalnej nieruchomości | 127 376,49 PLN |
| funduszu remontowego (budynki po termomodernizacji) | 140 259,96 PLN |
| odsetek od nieterminowych wpłat | 14 781,43 PLN |
| przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności | 6 531,19 PLN |

W roku sprawozdawczym sprzedano lokale mieszkalne w Janikowie przy ulicy Głównej, Wewnętrznej, Ogrodowej, Szkolnej, Miłej, Klonowej i Wilkońskiego a także na wsi w miejscowości Dębowo. Do końca roku 2006 dokonano wpłaty w kwocie 268 492,00 PLN, pozostała należność jest rozłożona na raty. Na wszystkie transakcje sprzedaży lokali mieszkalnych Rada Miejska podjęła stosowne uchwały i zostały zawarte akty notarialne. Ponadto dokonano

zamiany działek w Kołodzie Małej, Ludzisku i w Janikowie o łącznej powierzchni 0,5432ha bez dopłat.

Obrót nieruchomościami w roku 2006 obejmował także sprzedaż działek budowlanych w Janikowie oraz jednej działki na cele rolne. Działki budowlane przeznaczono pod budownictwo mieszkaniowe oraz garaże. Ogółem powierzchnia sprzedana wyniosła 5.8742ha, natomiast wartość uzyskana ze sprzedaży tych nieruchomości stanowi kwotę 355 710,00 PLN.

W dwóch przypadkach ustanowiono prawo własności dla działek z tytułu nabycia prawa wieczystego użytkowania na własność, przysługujące osobom fizycznym za kwotę 5 160,50 PLN. Operacja ta dotyczyła zabudowy garaży i zabudowy mieszkalnej, a nieruchomości położone były na terenie Janikowa.

W roku sprawozdawczym sprzedano jedną nieruchomość w Kołodziejewie, jest to obiekt mieszkalny – pałac za kwotę 252 500,00 PLN.

W oparciu o sporządzone, przez pracowników Referatu Finansowo – Księgowego, zestawienie danych i na podstawie sprawozdania Rb – 27 S z wykonania dochodów w dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa**, ustalono zaległości i nadpłaty.

Zaległości:

| | |
|--|---------------|
| z tytułu czynszu i dzierżawy | 9 652,58 PLN |
| z tytułu sprzedaży składników mienia | 6 557,24 PLN |
| z tytułu naliczonych odsetek | 3 185,68 PLN |
| z tytułu opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości | 8 799,52 PLN |
| z tytułu wpłat na fundusz remontowy | 13 625,42 PLN |
| Ogółem: | 41 820,44 PLN |

Nadpłaty:

| | |
|--|---------------|
| z tytułu opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości | 5,26 PLN |
| z tytułu opłaty czynszu i dzierżawy | 3 684,61 PLN |
| z tytułu wpłat na fundusz remontowy | 4 181,01 PLN |
| z tytułu wpływów ze sprzedaży mienia | 4 042,00 PLN |
| Ogółem: | 11 912,88 PLN |

Do materiałów opisujących wykonanie dochodów w dziale **700 – Gospodarka Mieszkaniowa** dołączone zostały tabele zawierające szczegółowe dane odnośnie rzeczowego wykonania zadań w zakresie obrotu nieruchomościami.

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

| Lp. | Opis nieruchomości | Dz. nr | Powierzchnia | | Nr uchwały organu gminy | Cena uzyskana | Akt notarialny |
|-----|--------------------|--------|--------------------------|--------------|--------------------------------|--|-------------------------------|
| | | | udział grunt/budynek | lokal | | | |
| 1 | Główna 2B/5 | - | 354/9712 | 35,4 | VII-58/95 09.03.1995r. | 25 919,- wpłata w 2006 roku 12.960,- | Rep A 1169 z 07.03.2006 r |
| 2 | Dębowa 16/4 | | 25/100 | 44,6 | XXVIII-196/05 22.11.2005r. | 12 120,- | Rep A 1175 z 07.03.2006r. |
| 3 | Dębowa 16/3 | | 25/100 | 45,3 | VII-58/95 09.03.1995 | 4 056,00 | Rep. A 3485 z 06.06.2006r. |
| 4 | Wewnętrzna 4C/10 | | 4312/164985 | 51,2 | XX-147/96 14.09.1996r. | 5 800,- | Rep. A 3497 z 06.06.2006r. |
| 5 | Wewnętrzna 4A/3 | | 5120/164985 | 22,89 | VII-58/95 09.03.1995r. | 38 840,- wpłata w 2006 roku 19 420,- | Rep. A 7590 z 06.12.2005r. |
| 6 | Główna 33/16 | | 3735/74924 | 37,35 | VII-58/95 09.03.1995r. | 28 600,- wpłata w 2006 roku 14 300,- | Rep. A 3491 z 06.06.2006r. |
| 7 | Ogrodowa 6A/4 | | 385/3146 | 38,2 | XXX-213/067/92 28.02.2006r. | 29 500,- | Rep. A 3473 z 06.06.2006r. |
| 8 | Główna 2A/2 | | 356/9712 | 35,6 | VII-58/95 09.03.1995r. | 27 600,- | Rep. A 5272 z 05.09.2006r. |
| 9 | Szkolna 10/2 | | 383/3146 g. 437/10500 | 32,4 4,37 | VII-58/95 09.03.1995r. | 9 300,- wpłata w 2006 roku 4 650,- oraz 846,- | Rep. A 5614 z 26.09.2006r. |
| 10 | Klonowa 2/12 | | 5622/109463 | 56,22 | VII-58/95 09.03.1995r. | 448 500,- wpłata w 2006 roku 40 000,- | Rep. A 2652 z 02.08.2006r. |
| 11 | Miła 3/18 | | 2318/110797 | 23,18 | XXXII-234/06 29.06.1992r. | 37 000,- | Rep. A 5789 z 10.10.2006r. |
| 12 | Wilkońskiego | | 704/19593 | 60,1 | XX-146/96 14.09.1996r. | 46 707,- | Rep. A 2204 z 13.04.2006r. |

| Lp. | Opis nieruchomości | Dz. nr | Powierzchnia | | Nr uchwały organu gminy | Cena uzyskana | Akt notarialny |
|-----|--------------------|--------|--------------|-------|---------------------------|---|-------------------------------|
| 13 | Główna 31/74 | | 4220/323194 | 37,95 | XX-146/96 14.09.1996r. | 27 033,- wpłata w 2006 roku 13.533,- | Rep. A 7187 z30.10.2006r.. |

wartość sprzedaży 340 975,00 PLN

wpłaty w 2006 roku 268 492,00 PLN

2.Zbyte w wyniku zamiany lokale w budynkach wielorodzinnych w mieście i gminie Janikowo

| Lp. | Opis nieruchomości | Dz. nr | Powierzchnia | | Nr uchwały organu gminy | Cena uzyskana | Akt notarialny |
|-----|------------------------------|------------------|-------------------------|-------|-------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| | | | udział grunt/budynek | lokal | | | |
| 1 | Kołuda Mała | 28/1 | 0.2075 | - | XXX-215/2006 28.02.2006r. | zamiana bez dopłat | Rep A 6939 z 23.10.2006r. |
| 2 | Ludzisko | 17/1 | 0.0160 | - | XXI-151/96 14.11.1996r. | zamiana bez dopłat | Rep A 6945 23.10.2006r |
| 3 | Janikowo Obręb II, mapa 5 | 149/20 151/10 | 0.1324 0.1873 | - | XXXIII-235/06 30.06.2006r. | zamiana bez dopłat | Rep A 5001 28.08.2006r |

3.Sprzedane nieruchomości – działki

| Lp. | Opis nieruchomości | Dz. nr | Przeznaczenie działki | Powierzchnia gruntu [ha] | Nr uchwały organu gminy | Cena uzyskana | Akt notarialny |
|-----|----------------------------|--------|-----------------------------|--------------------------|---|---------------|----------------------------|
| 1 | Balice | 35/24 | rolnicze | 0.0786 | V-32/2003 03.03.2003 XXXII-225/2006 28.04.2006r. | 1 000,- | Rep A 3479 06.06.2006r. |
| 2 | Janikowo obręb3, mapa 3 | 14/222 | budownictwo mieszkaniowe | 0.0850 | XXXII-226/2006 28.04.2006r. | 30 000,- | Rep A 4887 22.08.2006r. |

| Lp. | Opis nieruchomości | Dz. nr | Przeznaczenie działki | Powierzchnia gruntu [ha] | Nr uchwały organu gminy | Cena uzyskana | Akt notarialny |
|-----|------------------------------|--------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------|---------------|----------------------------|
| 3 | Janikowo obręb3, mapa 3 | 14/223 | budownictwo mieszkaniowe | 0.0792 | XXXII-226/2006 28.04.2006r. | 28 500,- | Rep A 4889 22.08.2006r. |
| 4 | Janikowo obręb3, mapa 3 | 14/224 | budownictwo mieszkaniowe | 0.0790 | XXXII-226/2006 28.04.2006r. | 29 000,- | Rep A 4905 22.08.2006r. |
| 5 | Janikowo obręb3, mapa 3 | 14/225 | budownictwo mieszkaniowe | 0.0622 | XXXII-226/2006 28.04.2006r. | 22 500,- | Rep A 4893 22.08.2006r. |
| 6 | Janikowo obręb3, mapa 3 | 14/226 | budownictwo mieszkaniowe | 0.0617 | XXXII-226/2006 28.04.2006r. | 22 500,- | Rep A 5795 10.10.2006r. |
| 7 | Janikowo obręb3, mapa 3,2 | 14/227 | budownictwo mieszkaniowe | 0.0982 | XXXII-226/2006 28.04.2006r. | 35 500,- | Rep A 4912 22.08.2006r. |
| 8 | Janikowo obręb3, mapa 3 | 14/228 | budownictwo mieszkaniowe | 0.0979 | XXXII-226/2006 28.04.2006r. | 36 000,- | Rep A 4813 10.10.2006r. |
| 9 | Janikowo obręb3, mapa 5 | 83/45 | budownictwo mieszkaniowe | 0.0743 | XXXIII-233/2006 30.06.2006r. | 30 500,- | Rep A 6619 10.10.2006r. |
| 10 | Janikowo obręb3, mapa 5 | 290/8 | budownictwo garaż | 0.0022 | XXII-156/2005 16.06.2005r. | 1 300,- | Rep A 5801 10.10.2006r. |
| 11 | Janikowo obręb3, mapa 5 | 290/7 | budownictwo garaż | 0.0052 | XXII-156/2005 16.06.2005r. | 2 600,- | Rep A 7211 31.10.2006r. |
| 12 | Janikowo obręb3, mapa 5 | 290/6 | budownictwo garaż | 0.0052 | XXII-156/2005 16.06.2005r. | 2 600,- | Rep A 7205 31.10.2006r. |
| 13 | Janikowo obręb3, mapa 5 | 290/3 | budownictwo garaż | 0.0063 | XXII-156/2005 16.06.2005r. | 3 000,- | Rep A 7193 31.10.2006r. |
| 14 | Janikowo obręb3, mapa 5 | 290/1 | budownictwo garaż | 0.0077 | XXII-156/2005 16.06.2005r. | 3 000,- | Rep A 8082 05.12.2006r. |
| 15 | Janikowo obręb3, mapa 5 | 290/2 | budownictwo garaż | 0.0062 | XXII-156/2005 16.06.2005r. | 3 200,- | Rep A 8070 05.12.2006r. |
| 16 | Janikowo obręb3, mapa 5 | 290/4 | budownictwo garaż | 0.0062 | XXII-156/2005 16.06.2005r. | 3 200,- | Rep A 8088 05.12.2006r. |
| 17 | Janikowo obręb3, mapa 5 | 290/3 | budownictwo garaż | 0.0063 | XXII-156/2005 16.06.2005r. | 3 100,- | Rep A 8076 05.12.2006r. |

| Lp. | Opis nieruchomości | Dz. nr | Przeznaczenie działki | Powierzchnia gruntu [ha] | Nr uchwały organu gminy | Cena uzyskana | Akt notarialny |
|-----|------------------------------------|--------|--------------------------|--------------------------|--|---|----------------------------|
| 18 | Janikowo obręb 2, mapa 5 | 83/44 | budownictwo mieszkaniowe | 0.0742 | XXIII-233/2006 30.06.2006r. | 30 500,- | Rep A 7199 31.10.2006r. |
| 19 | Janikowo obręb3, mapa 2,3, 5 | | działki budowlane | | XXVII-197/2005 22.11.2005r. XVIII-197/2004 08.10.2004r. | 67 710,- po zastosowa- niu bonifikaty 70% od wartości | Rep A 717 07.02.2006r. |

powierzchnia sprzedana 5.8742ha o wartości 355 710,00 PLN

4.Sprzedane nieruchomości zabudowane

| Lp. | Opis nieruchomości | Dz. nr | Powierzchnia działki | Powierzchnia budynku w m 2 | Nr uchwały organu gminy | Cena uzyskana | Akt notarialny |
|-----|------------------------|-------------|----------------------|--|---------------------------------|---------------|---------------------------|
| 1 | Kołodziejewo mapa 1 | 181/3L P | 1.3900 ha | mieszkalny- pałac 490,50 gospodarczy 164,00 | XXVIII-195/2006 28.02.2006r. | 252 500,- | Rep A 2321 25.042006r. |

5. Wykaz nieruchomości na które ustanowiono prawo własności dla działek w wiecznym użytkowaniu

| Lp. | Opis nieruchomości | Dz. nr | Przeznaczenie działki | Powierzchnia gruntu (ha) | Nr uchwały organu gminy | Cena uzyskana | Akt notarialny |
|-----|------------------------------|--------|--------------------------------------|--------------------------|--|---------------|---|
| 1 | Janikowo obręb II, mapa 6 | 337 | zabudowana garaż własność | 0.0019 | przekształcenie na podstawie ustawy | 277,- | Decyzja Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo Nr GG 7224-56/05-2006 28.09.2006r. |
| 2 | Janikowo obręb VI, mapa 1 | 34/5 | zabudowana mieszkalny własność | 0.2010 | przekształcenie na podstawie ustawy | 4 883,50 | Decyzja Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo Nr GG 7224-56/05-2006 28.09.2006r. |

Powierzchnia ogółem: 0.2029ha

Wartość ogółem: 5 160,50 PLN

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 4 900,00PLN

należności – 4 912,30 PLN

wykonanie – 4 912,30 PLN

% wykonania planu – 100,3

W 2006 roku planowane wpływy z tytułu zwrotu opłat za wycenę lokali mieszkalnych, za wykonanie szacunków gruntów do sprzedaży oraz innych zleconych przez gminę prac kartograficznych i geodezyjnych, zrealizowano w całości. Osoby fizyczne, które nabyły nieruchomości w roku sprawozdawczym dokonały wpłat na rachunek dochodów gminy na sumę 4 912,30 PLN.

Dział 720 - INFORMATYKA

plan – 223 100,00PLN

należności – 200 091,29 PLN

wykonanie – 186 738,38 PLN

% wykonania planu – 83,7

Wpływy w tym dziale pochodzą z dwóch źródeł, to jest:

- opłat za abonament,
- opłat za montaż urządzeń do odbioru sygnału Internetu u odbiorców indywidualnych.

Dochody w kwocie 186 738,38 PLN pozyskane w 2006 roku pochodzą z:

opłat na wykonanie instalacji przyłącza do Internetu – 39 335,68 PLN,

wpłaty abonamentu za korzystanie z Internetu - 147 299,86 PLN,

Nadpłaty na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 3 562,96 PLN.

Należności na rzecz gminy stanowią kwotę 7 324,88 PLN i jest to suma obejmująca zaległości oraz raty za wykonanie montażu urządzeń do odbioru sygnału Internetu u indywidualnego odbiorcy.

Dział 750 -ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 150 986,00 PLN

należności – 151 959,88 PLN

wykonanie – 150 991,60 PLN

% wykonania planu – 100,0

W roku sprawozdawczym gmina nasza otrzymała z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego środki finansowe w kwocie 104 900,00 PLN na realizację zadań zleconych.

Na pozostałe dochody w dziale 750 – Administracja publiczna składają się wpływy z różnych tytułów:

| | |
|--|--------------|
| - za wydane koncesje i licencje | 1 725,00 PLN |
| - z tytułu zwrotu kosztów postępowania procesowego | 497,62 PLN |
| - za wynajem samochodu służbowego | 4 783,46 PLN |
| - zwroty za korzystanie z telefonu służbowego | 994,39 PLN |
| - naliczone odsetki | 43,76 PLN |
| - wpływy z lat ubiegłych | 8 886,11 PLN |

Wpływy do budżetu gminy z tytułu wydawania dowodów osobistych, naliczane w wysokości 5% sumy pobranych opłat, stanowią kwotę 2 939,00 PLN.

W roku sprawozdawczym na rachunek bieżący gminy wpłynęły środki w kwocie 21 815,76 PLN z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na wyposażenie dwóch stanowisk pracy w administracji. Salda końcowe w tej klasyfikacji dotyczą zaległości na kwotę ogólną 968,28 PLN i wynikają z braku zapłaty za wykonane usługi i naliczone opłaty.

Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW

WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI

I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

plan – 28 133,00 PLN

należności – 28 133,00 PLN

wykonanie – 28 133,00 PLN

% wykonania – 100,0

W roku budżetowym 2006 na rachunek bieżący gminy wpłynęły środki dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących, zleconych, w zakresie:

- prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w kwocie 3 000,00 PLN,
- rozliczenia przeprowadzonych na terenie gminy wyborów na Prezydenta RP w kwocie 100,00 PLN,
- rozliczenia przeprowadzonych na terenie gminy wyborów do Sejmu i Senatu w kwocie 110,00 PLN,
- przeprowadzenia wyborów do rady gminy w kwocie 24 923,00 PLN

Z otrzymanych środków gmina dokonała stosownych rozliczeń i przedstawiła je w sprawozdaniach opisowych, sporządzonych dla Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy, a także w sprawozdaniach budżetowych Rb – 50.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE

plan – 42 435,00 PLN

należności – 42 432,77 PLN

wykonanie – 42 432,77 PLN

% wykonania planu – 100,0

W roku 2006 na podstawie podpisanego porozumienia o dofinansowanie zatrudnienia osób niepełnosprawnych do obsługi urządzeń monitoringu w mieście, gmina otrzymała środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 42 432,77 PLN. Różnica pomiędzy wielkością środków otrzymanych a zaplanowanymi wynika z faktycznie poniesionych nakładów na zorganizowanie miejsc pracy.

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

plan – 13 982 005,00 PLN

należności – 14 165 076,36 PLN

wykonanie – 13 534 702,39 PLN

% wykonania planu – 96,8

W dziale 756 dochody zrealizowane zostały poprzez dokonanie:

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

Realizacja planu rocznego w poszczególnych podatkach i opłatach w roku 2006 przedstawia się następująco:

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY PRAWNE

1. Podatek od nieruchomości osób prawnych - § 0310

plan – 7 459 208,00 PLN

wykonanie - 7 000 209,61 PLN

% wykonania - 93,9

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

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| - należności pozostałe do zapłaty | 177 587,62 PLN |
| - zaległości | 43 550,00 PLN |
| - nadpłaty | 32,28 PLN |

W sprawozdawczości na koniec roku 2006 ustalono wartość skutków obniżenia górnych stawek podatku i wynoszą one 46 900,00 PLN, natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy, to jest odroczeń terminu płatności, umorzeń zaległości podatkowych i rozłożenia na raty wyniosły 663 104,00 PLN gdzie:

- rozłożenie na raty i odroczenia stanowią 141 250,00 PLN,
- umorzenia stanowią 521 854,00 PLN,

Zwolnienie z podatku obliczone za rok 2006 wyniosło 101 124,00 PLN.

2. Podatek rolny osób prawnych - § 0320

plan – 80 257,00 PLN

wykonanie – 86 887,05 PLN

% wykonania - 108,3

W § 0320 ustalono na koniec okresu sprawozdawczego:

- kwotę umorzeń zaległości podatkowych – 10 100,00 PLN.
- skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych, utracone dochody stanowią kwotę 29 546,00 PLN.

1. Podatek leśny osób prawnych - § 0330

plan – 1 066,00 PLN

wykonanie – 1 159,00 PLN

% wykonania – 108,7

4. Podatek od środków transportowych osób prawnych - § 0340

plan – 29 230,00 PLN

wykonanie – 27 705,00 PLN

% wykonania – 94,8

Na skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych, utracone dochody stanowią kwotę 30 603,00 PLN.

5. Podatek od czynności cywilnoprawnych osób prawnych - § 0500

plan – 6 500,00 PLN

wykonanie – 5 954,00 PLN

% wykonania – 91,6

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych osób prawnych zrealizowane zostały w kwocie 5 954,00 PLN. Zaległości na dzień 31 grudnia 2006 r. wynoszą 3 217,60 PLN, natomiast nadpłaty – 950,00 PLN.

6. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 1000,00 PLN

wykonanie – 290,80 PLN

% wykonania – 29,1

Wykonanie planu wpływów z tytułu opłaty prologacyjnej jest niskie z uwagi na niewielką ilość wniosków złożonych w roku 2006 przez osoby prawne.

7. Odsetki od podatków i opłat - § 0910

plan – 2 000,00 PLN

wykonanie – 1 349,04 PLN

% wykonania – 67,5

Na koniec okresu sprawozdawczego wpływy z tytułu naliczonych odsetek za zwłokę we

wpłatach podatków przez osoby prawne wyniosły 1 349,04 PLN, w tym za opóźnienie w uregulowaniu podatku od nieruchomości – 1 317,84 PLN. Zaległości na koniec roku stanowią kwotę 1 307,00 PLN.

8. Zwrot utraconych dochodów - § 0970

plan – 1 160,00 PLN

wykonanie – 1 160,00 PLN

% wykonania – 100,0

W roku sprawozdawczym z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej gmina otrzymała rekompensatę utraconych dochodów z tytułu nie opodatkowania podatkiem od nieruchomości gruntów pod jeziorami. Wnioskowana kwota zrealizowana jest w 100%.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY FIZYCZNE

1. Podatek od nieruchomości osób fizycznych - § 0310

plan – 773 074,00 PLN

wykonanie - 680 862,44 PLN

% wykonania - 88,1

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

zaległości – 178 281,50 PLN

nadpłaty - 144,40 PLN

Łączna kwota należności z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosi 226 154,16 PLN.

W sprawozdaniu rocznym Rb-27 ustalono ponadto wartość skutków obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatku i stanowią one dość znaczną kwotę to jest 210 369,00 PLN Skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień stanowią kwotę ogółem 77 511,00 PLN , w tym:

odroczenia - 47 346,00 PLN,

umorzenia - 30 165,00 PLN,

2. Podatek rolny osób fizycznych - § 0320

plan – 380 065,00 PLN

wykonanie – 323 082,27 PLN

% wykonania - 85,0

Na koniec 2006 roku należności, które pozostały do zapłaty wynoszą 74 205,00 PLN w tym

zaległości stanowią kwotę 51 934,20 PLN.

Z uwagi na zmniejszenie w 2006 roku stawki podatku rolnego przez Radę Miejską, plan wpływów z tego podatku został pomniejszony o 129 031,00 PLN, natomiast skutki udzielenia ulg miały następujące konsekwencje finansowe:

- odroczenia terminu płatności i rozłożenie na raty – 22 846,00 PLN
- umorzenia – 43 360,00 PLN

3. Podatek leśny osób fizycznych - § 0330

plan – 476,00 PLN

wykonanie – 466,10 PLN

% wykonania – 91,3

Saldo na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 27,80 PLN i są to należności pozostałe do zapłaty, natomiast zaległości w tym podatku wyliczono na kwotę 7,00 PLN, a odroczenia na sumę 20,00 PLN. W ciągu roku na wniosek podatnika organ podatkowy umorzył podatek leśny na kwotę 43,00 PLN

4. Podatek od środków transportowych osób fizycznych - § 0340

plan – 192 430,00 PLN

wykonanie – 215 094,00 PLN

% wykonania – 111,8

W okresie sprawozdawczym zaległości w podatku od środków transportowych, których właścicielami są osoby fizyczne wyniosły 68 092,47 PLN.

Na skutek obniżenia przez gminę górnych stawek utracone dochody stanowią kwotę 168 098,00 PLN, natomiast kwota 21 380,00 PLN to wartość skutków udzielonych przez gminę ulg, odroczeń i umorzeń. Obejmują one odroczenia terminu płatności w kwocie 4 320,00 PLN oraz umorzenia na sumę 17 060,00 PLN.

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

plan – 16 000,00 PLN

wykonanie – 18 232,40 PLN

% wykonania – 114,0

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

6. Podatek od posiadania psów - § 0370

plan – 9 040,00 PLN
wykonanie – 8 505,00 PLN
% wykonania – 94,1

Na mniejsze wpływy w podatku od posiadania psów niż zakładał plan roczny, miało istotny wpływ, obniżenie górnej stawki tego podatku, jest to kwota 4 844,00 PLN.

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

7. Podatek od czynności cywilnoprawnych - § 0500

plan – 120 000,00 PLN
wykonanie – 139 814,30 PLN
% wykonania – 116,5

Na podstawie złożonych sprawozdań przez urzędy skarbowe ustalono zaległości na dzień 31 grudnia 2006 r. i wynoszą one 70,05 PLN, natomiast nadpłaty 3 270,80 PLN.

8. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 5 000,00 PLN
wykonanie – 6 157,80 PLN
% wykonania – 123,2

Wykonanie planu wpływów z tytułu opłaty prolongacyjnej jest dość wysokie z uwagi na dużą ilość wniosków złożonych przez osoby fizyczne. W okresie sprawozdawczym znacznie wzrosły wpływy z tytułu kosztów upomnień, które wysłano do podatników podatku rolnego i podatku od nieruchomości. W roku 2006 naliczono koszty upomnień w samym tylko podatku od nieruchomości osób fizycznych na kwotę 4 733,90 PLN.

9. Odsetki od podatków i opłat - § 0910

plan – 12 000,00 PLN
wykonanie – 11 506,79 PLN
% wykonania – 95,8

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

1. Wpływy z opłaty skarbowej - § 0410

plan – 58 000,00 PLN

wykonanie – 61 589,90 PLN

% wykonania – 106,2

Plan roczny ustalony na podstawie wykonania za rok 2005 zakładał osiągnięcie dochodów na poziomie kwoty 58 000,00 PLN, jednak łączne wpływy w ciągu roku osiągnęły kwotę wyższą od planowanej.

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

plan – 148 500,00 PLN

wykonanie – 148 684,29 PLN

% wykonania – 100,1

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

plan – 16 000,00 PLN

wykonanie – 18 000,00 PLN

% wykonania – 112,5

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

4. Wpływy z karty podatkowej - § 0350

plan – 18 000,00 PLN

wykonanie – 13 148,93 PLN

% wykonania – 73,1

Zgodnie ze sprawozdaniem urzędu skarbowego, zaległości we wpływach z karty podatkowej wyniosły 7 763,00 PLN.

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

plan – 100,00 PLN

wykonanie – 0,00 PLN

% wykonania – 0

W roku sprawozdawczym nie naliczono odsetek.

UDZIAŁY GMIN W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

1. Podatek dochodowy od osób fizycznych - § 0010

plan – 4 202 899,00 PLN

wykonanie – 4 349 498,00 PLN

% wykonania – 103,5

Plan udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych został ustalony w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów. Już wykonanie na dzień 30 czerwca 2006 roku wskazywało na to, że planowany dochód zostanie wykonany. W ostatnim kwartale 2006 roku wpłaty miesięczne były znacznie wyższe niż na początku roku, więc ogólny plan został przekroczony o 3,5%.

2. Podatek dochodowy od osób prawnych - § 0020

plan – 450 000,00 PLN

wykonanie – 415 345,67 PLN

% wykonania – 92,3

Plan dochodów gminy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych konstruowany był w oparciu o wykonanie dochodów z lat poprzednich. Ponieważ wykonanie za I półrocze 2006 roku utrzymywało się na niskim poziomie, stąd Rada Miejska dokonała korekty planu rocznego, zmniejszając go do 450 000,00 PLN.

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 – 6 748 961,00 PLN

należności – 6 751 810,18 PLN

wykonanie – 6 751 810,18 PLN

% wykonania planu – 100,0

Na dochody w dziale **758 Różne rozliczenia** składają się wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w Piastowskim Banku Spół-

dzielczym w Janikowie – 6 849,18 PLN.

W roku sprawozdawczym gmina nasza otrzymała środki subwencji ogólnej w łącznej kwocie 6 744 961,00 PLN, w tym:

- część równoważąca subwencji 88 798,00 PLN
- część oświatowa subwencji 6 656 163,00 PLN

W porównaniu do wykonania planu za 2005 rok wpływy z tytułu subwencji ogólnej w części równoważącej za rok 2006 są trzykrotnie niższe.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 146 910,00 PLN

należności – 139 092,73 PLN

wykonanie – 138 177,64 PLN

% wykonania planu – 94,1

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała środki na:

- sfinansowania wyprawki szkolnej obejmującej podręczniki szkolne dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych w roku szkolnym w kwocie 8 936,00 PLN,
- sfinansowanie zadań nakreślonych w Programie ENGLISH TEACHING w kwocie 8 600,00 PLN
- sfinansowanie dopłat do kosztów kształcenia młodocianych pracowników w kwocie 1 147,00 PLN

W okresie sprawozdawczym na dochody zrealizowane w szkołach podstawowych składają się wpływy z tytułu:

- wynajmu sali oraz vending – 4 665,99 PLN,
- wynajmu lokali mieszkalnych – 2 112,09 PLN

W roku sprawozdawczym wpłaty chesnego w przedszkolach w Janikowie i Kołodziejewie zamykają się kwotą 49 460,50 PLN oraz z tytułu opłat uiszczanych za wyżywienie dzieci w kwocie 56 781,60 PLN w tym:

- Przedszkole w Janikowie – 53 811,60 PLN,
- Filia Przedszkola w Kołodziejewie – 2 970,00 PLN

Na dzień 31 grudnia 2006 r. ustalone należności do zapłaty za pobyt dzieci w placówkach przedszkolnych wynoszą 434,10 PLN.

W okresie sprawozdawczym na rachunek bieżący gminy wpłynęły środki pieniężne z tytułu

refundacji kosztów zatrudnienia w szkołach podstawowych i gimnazjum w ramach prac interwencyjnych. Powiatowy Urząd Pracy w Inowrocławiu przekazał środki za miesiąc grudzień 2005 roku dla:

- Szkoły podstawowej w Ludzisku – 1 049,90 PLN
- Gimnazjum w Janikowie – 5 500,29 PLN

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

plan – 4 654 611,00 PLN

należności – 4 864 056,55

wykonanie – 4 658 066,42 PLN

% wykonania planu – 100,1

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

rozd. 85203

- dotacja dla ośrodka wsparcia – 347 600,00 PLN,

rozd. 85212

- dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych – 3 199 000,00 PLN,

rozd. 85213

- dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne – 11 497,83 PLN,

rozd. 85214

- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze – 105 479,80 PLN,

rozd. 85228

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

oraz wpływy środków z tytułu **dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych gminy - § 2300:**

rozd. 85214

- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze – 276 010,00 PLN,

rozd. 85219

- dotacja na utrzymanie MGOPS – 219 400,00 PLN,

rozd. 85278

- dotacja na wypłatę świadczeń dla rolników – 228 588,00 PLN

rozd. 85295

- dotacja na dożywianie – 232 600,00 PLN.

W 2006 roku wpływy z tytułu odpłatności za świadczenie usług opiekuńczych u chorego w domu wyniosły 18 643,42 PLN, oraz wpływy z tytułu zwrotu świadczeń (rozliczenie z lat ubiegłych) stanowiły kwotę 7 247,37 PLN.

Należności na koniec roku sprawozdawczego z tytułu zaliczek alimentacyjnych wynoszą 203 563,53 PLN.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA

WYCHOWAWCZA

plan – 293 210,00 PLN

należności – 295 340,00 PLN

wykonanie – 294 186,50 PLN

% wykonania planu – 100,3

W dziale **854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** zrealizowane zostały dochody w zakresie odpłatności za obiady wydawane w stołówkach szkolnych. Ogółem wpływy za posiłki stanowią kwotę 144 976,50 PLN, w tym:

- Gimnazjum w Janikowie – 75 708,00 PLN,
- Szkoła Podstawowa w Ludzisku – 23 194,50 PLN,
- Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie – 22 707,00 PLN,
- Szkoła Podstawowa w Broniewicach – 23 157,00 PLN,
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Inowrocławiu – 210,00 PLN.

Na koniec roku ustalono należności pozostałe do zapłaty w kwocie 225,00 PLN.

Na pomoc materialną dla uczniów, w tym na wypłaty stypendium gmina otrzymała środki w kwocie 149 210,00 PLN.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I

OCHRONA ŚRODOWISKA

plan – 69 340,00 PLN

należności – 164 248,76 PLN

Wykonanie – 68 797,16 PLN

% wykonania planu – 99,2

W dziale 900 zrealizowano dochody z następujących tytułów:

- dzierżawa placu targowego - 46 967,21 PLN,

- wpływy z opłaty produktowej – 3 500,80 PLN
- wynajem placu pod działalność wesołego miasteczka i cyrku – 1 259,67 PLN,
- opłata za dzierżawę placu pod reklamę - 2 434,35 PLN
- refundacja wypłaconych wynagrodzeń za roboty publiczne i interwencyjne (rozliczenie lat ubiegłych) na kwotę 4 635,13 PLN.

Na dzień 31 grudnia 2006 ustalono zaległości z tytułu wynajmu placu oraz refundacji wydanych przez gminę środków na wypłaty wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2006 roku na łączną kwotę 95 451,60 PLN. Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu otrzymaliśmy dotację w kwocie 10 000,00 PLN na zadrzewienia i zakrzewienia.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA

DZIEDZICTWA NARODOWEGO

plan – 5 300,00 PLN

należności – 5 048,36 PLN

wykonanie – 5 048,36 PLN

% wykonania planu – 95,3

W pierwszym kwartale 2006 roku, wpływy z tytułu działalności Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury oraz świetlic wiejskich stanowią kwotę 5 048,36 PLN; plan wykonany został w 95,3%. Zrealizowane dochody to wpłaty za wynajem sal, sceny i pomieszczeń w świetlicach wiejskich w Kołodziejewie i Broniewicach. Ponadto na dochody MGOK-u składają się wpływy z biletowanych imprez kulturalnych i rozrywkowych, a także wpływy ze sprzedaży biletów kinowych.

Od miesiąca kwietnia 2006 roku Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury został przekształcony z jednostki budżetowej w samorządową instytucję kultury.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

plan – 362 000,00 PLN

należności – 352 579,71 PLN

wykonanie – 352 579,71 PLN

% wykonania planu – 97,4

Na dochody w dziale **926 Kultura fizyczna i sport** składają się wpływy z:

- sprzedaży biletów wstępu na Krytą Pływalnię WODNIK – 257 884,54 PLN,

- utargu z baru – 54 666,39 PLN,
- wynajmu lokalu – 2 000,00 PLN,
- zwrotu podatku VAT za lata ubiegłe – 38 028,78 PLN

Dochody OSiR-u za rok 2006 są niższe niż osiągnięte przez jednostkę w roku 2005, ponieważ w miesiącach letnich kryta pływalnia była nieczynna z uwagi na wykonywany remont dachu.

WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków budżetowych na 2006 rok wynosił **34 138 856 PLN**, w tym:

| | | |
|---------------------|---|-----------------------|
| - wydatki bieżące | - | 26 207 564 PLN |
| - wydatki majątkowe | - | 7 931 292 PLN |

Po wprowadzeniu zmian w oparciu o uchwały Rady Miejskiej i Zarządzenia Burmistrza ostateczna wartość planu wydatków budżetowych ustalona została w kwocie **33 427 182 PLN**, w tym:

| | | |
|---------------------|---|-----------------------|
| - wydatki bieżące | - | 27 138 688 PLN |
| - wydatki majątkowe | - | 6 288 494 PLN |

Saldo zmian budżetowych po stronie wydatków jest ujemne i wynosi **711 674,00 PLN**.

Wykonanie budżetu po stronie wydatków na koniec roku 2006 zamyka się kwotą **30 681 807,32 PLN** co stanowi **91,7%** kwoty planowanej po zmianach. Zrealizowane wydatki budżetowe ogółem są wyższe o **3 738 769,00 PLN** niż w roku 2005.

Struktura wykonania wydatków w 2006 roku:

| | | |
|--------------------------------------|-------------------|------------|
| 1. Wynagrodzenia i pochodne od płac | 11 675 502,23 PLN | 38% |
| 2. Dotacje przekazane przez samorząd | 955 932,00 PLN | 3% |
| 3. Wydatki inwestycyjne | 5 379 524,36 PLN | 17% |
| 4. Obsługa długu publicznego | 151 745,06 PLN | 1% |
| 5. Pozostałe wydatki bieżące | 11 566 592,60 PLN | 38% |
| 6. Remonty | 952 511,07 PLN | 3% |

| | | |
|---------------|--------------------------|---------------|
| ogółem | 30 681 807,32 PLN | 100,0% |
|---------------|--------------------------|---------------|

Realizacja budżetu w 2006 roku po stronie wydatków przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

plan – 303 131,00 PLN

wykonanie – 278 028,08 PLN

% wykonania – 91,72

W roku 2006 na konto Kujawsko -Pomorskiej Izby Rolniczej z siedzibą w Przysieku dokonano przelewu składek w kwocie 14 075,00 PLN na działalność statutową zgodnie z naliczeniem i korektami, odnoszącymi się do roku 2005. Ponadto na rzecz Związku Gmin Wiejskich RP w Poznaniu przekazano sumę w wysokości 1 063,00 PLN. W roku sprawozdawczym gmina ubiegała się o środki z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego na realizację zadań w zakresie restrukturyzacji i modernizacji sektora żywnościowego i rozwoju obszarów wiejskich. Zgodnie z wymaganiami instytucji, zajmujących się przydzielaniem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, w planie wieloletnim oraz do planu wydatków na 2006 wprowadzone zostały kwoty wnioskowane. Stosowne umowy, zawarte na koniec miesiąca grudnia 2005, zostały zrealizowane i w 2006 roku wykonano modernizację budynków świetlic wiejskich w Sielcu i Kołudzie Małej. Pod koniec roku 2006 zaplanowano kwotę 25 000,00 PLN na sfinansowanie robót dodatkowych, które wykonano w świetlicy w Sielcu. Rachunek nie był zapłacony z uwagi na określenie terminu płatności na rok 2007; został zaksięgowany w roku sprawozdawczym i na dzień 31 grudnia jego wartość stanowi zobowiązanie nie wymagalne

Wydatki poniesione ze środków strukturalnych wyniosły 140 612,60 PLN, natomiast z własnych środków samorządowych zadanie zostało dofinansowane na kwotę 42 663,43 PLN.

W roku sprawozdawczym producentom rolnym wypłacono kwotę w wysokości 78 052,98 PLN tytułem zwrotu podatku akcyzowego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Z otrzymanej dotacji na realizację tego zadania, kwotę 1 561,07 PLN przeznaczono na zakup sprzętu komputerowego na stanowisko pracy związane z wymiarem podatków i opłat w Urzędzie Miejskim.

Dział 020 – LEŚNICTWO

plan – 15 000,00 PLN

wykonanie – 7 248,51 PLN

% wykonania – 48,3

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

§4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 7 174,09 PLN

- zakupiono etylinę do kosi spalinowej a także znacznik i farbę do oznakowania drzew, krzewy ozdobne oraz drzewka do uzupełnienia nasadzeń na skwerach miejskich.

§4300 Zakup usług pozostałych – 74,42 PLN

- zakupiono usługi transportowe.

Niskie wykonanie planu to jest na poziomie 48,3% w dziale 020 – Leśnictwo było wynikiem zakupu tańszego materiału zadrzewieniowego, w tym materiału młodocianego do zadrzewień powierzchniowych oraz z powodu rezygnacji z zaplanowanego zakupu szczepionek do ochrony kasztanowców z powodu podjęcia innych działań.

Ponadto w zakresie usług na niskie wykonanie planu wydatków wpłynęło zatrudnienie pracowników na robotach publicznych i interwencyjnych do realizacji zadań w zakresie utrzymania parków i zieleni na terenie wsi.

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

plan – 150 747,00 PLN

wykonanie – 23 355,28 PLN

% wykonania – 15,5

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 23 355,28 PLN

W dziale 400 poniesione wydatki inwestycyjne dotyczą realizacji zadania pod nazwą “**Dostarczanie ciepła**” na kwotę 23 355,28 PLN, w tym na modernizację sieci centralnego ogrzewania w ulicy Wesołej w Kołudzie Wielkiej przeznaczono środki w kwocie 22 432,23 PLN, ponadto częściowo sfinansowano ze środków budżetowych zakup kotła do kotłowni w tej miejscowości. Na kwotę 923,05 PLN zrealizowano zadanie w zakresie modernizacji sieci c.o. do budynku przy ulicy Klonowej 9 w Janikowie.

Wszystkie wydatki majątkowe były zrealizowane przez Urząd Miejski.

Plan roczny został wykonany tylko w 15% ponieważ zaplanowane wydatki na budowę przyłącza co do budynku przy ulicy Głównej 6a w Janikowie, na modernizację sieci co oraz wymiennika do budynku przy ulicy Klonowej 9 a także zobowiązania z tytułu budowy kotłowni w Kołudzie Wielkiej zostały uregulowane ze środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska.

Dział 600 – TRANSPORT i ŁĄCZNOŚĆ

plan – 2 221 450,00 PLN

wykonanie – 1 400 048,71 PLN

% wykonania – 63,0

W roku sprawozdawczym środki budżetowe przeznaczono na:

- a) wydatki bieżące w kwocie 538 267,75 PLN,
- b) wydatki inwestycyjne w kwocie 861 780,96 PLN.

WYDATKI BIEŻĄCE – 60016 Drogi publiczne gminne

Na utrzymanie gminnych dróg i ulic w mieście w 2006 roku wydano ogółem 538 267,75 PLN to jest o 46% więcej niż w roku ubiegłym.

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 56 017,50 PLN

W okresie sprawozdawczym wydatki na opłacenie umów – zleceń oraz na uregulowanie zobowiązań za usługi selektywnej zbiórki odpadów wyniosły 56 017,50 PLN. Plan został wykonany w 88,9% ponieważ w związku z utrzymującymi się w miesiącu grudniu temperaturami dodatnimi powietrza, nie uruchomiono akcji pn. "Zima".

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 55 288,77 PLN

Zakupiono materiały budowlane, w tym piasek, cement, żużel paleniskowy, krawężniki oraz kostkę chodnikową, ponadto pokrywy kanalizacyjne i płyty ażurowe. Materiały w całości zostały wbudowane.

Ponadto uzupełniono braki w znakach drogowych, wymieniono też stare i zniszczone, zakupiono lustra drogowe, tablice informacyjne, taśmę ostrzegawczą oraz słupki do mocowania znaków na łączną kwotę 25 134,15 PLN.

Przy ulicy Długiej w miejscowości Kołodziejewo ustawiono nową wiatę przystankową, której koszt zakupu wyniósł 2 336,78 PLN. Zakupiono w roku 2005 elementy oświetlenia świątecznego, i w związku z przedłużonym terminem płatności, rachunki zostały zapłacone w styczniu 2006 roku. Wydatek na ten cel zamyka się kwotą 3 653,51 PLN. Plan zakupów zrealizowano w 79% gdyż w grudniu nie było możliwości, wzorem lat ubiegłych, dokonania zakupu żużla paleniskowego z Cukrowni w Janikowie. Miało to również wpływ na zaniżenie stopnia realizacji planu remontów i usług, gdyż nie zamawiano usług transportowych.

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 180 755,46 PLN

Remonty dróg i ulic wykonane w okresie sprawozdawczym wymagały nakładów w kwocie 180 755,46 PLN i obejmowały prace jak niżej:

- a) wykonanie barierek drogowych,
- b) remonty cząstkowe nawierzchni ulic: Główna, Przyjezierna, Dworcowa, Klonowa,

- Słoneczna, Przybyszewskiego i naprawę dróg gminnych w miejscowości Broniewice i Skalmierowice,
- c) naprawę wiat przystankowych przy ulicy Powstańców Wlkp. i Przemysłowej w Janikowie
 - d) utwardzenie dróg za pomocą kruszywa wapiennego w miejscowości Ludzisko, Skalmierowice i Broniewice,
 - e) profilowanie drogi w Broniewicach,
 - f) ułożenie płyt betonowych, ażurowych, na ulicy Słonecznej przy wjazdach do posesji.

Plan remontów dróg wykonano w 58,8%, z uwagi na braki środków finansowych, szczególnie w ostatnim kwartale 2006 roku, kiedy to spiętrzyły się płatności rachunków za inwestycje, więc nie wykonano wszystkich napraw wcześniej zaplanowanych.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 122 418,98 PLN

Na usługi pozostałe wydatkowano środki w kwocie 122 418,98 to jest 81,6% kwoty zaplanowanej i przeznaczono je na:

- a) zwalczanie skutków zimy w pierwszym kwartale 2006 roku,
- b) likwidację zastoisk wody wraz z oczyszczaniem chodników,
- c) usługi transportowe i wynajem koparko-ładowarki,
- d) szkolenie operatorów zagęszczarek,
- e) wystrój świąteczny miasta oraz demontaż oświetlenia świątecznego.

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 7 220,00 PLN

Na ubezpieczenie dróg i ulic w mieście wydano środki w kwocie 7 220,00 PLN; plan w tej podziale klasyfikacji budżetowej wykonano w 80% ponieważ w polisach na ubezpieczenie dróg zastosowano upusty.

WYDATKI BIEŻĄCE – 60014 Drogi publiczne powiatowe

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 116 567,04 PLN

Na podstawie zawartego ze Starostwem Powiatowym porozumienia gmina częściowo sfinansowała remont odcinka ulicy Przemysłowej w Janikowie w drodze powiatowej. Poniesione przez gminę wydatki w kwocie 116 567,04 PLN dotyczyły w głównej mierze prac przygotowawczych, które objęły wycinkę drzew, wywóz korzeni, zakup betonu, piasku, krawężników i paliwa do zagęszczarek. Ponadto uregulowana została częściowo faktura za masę bitumiczną. Na sumę 150 000,00 PLN, Starostwo Powiatowe zapłaciło częściowo rachunek za wylanie masy asfaltowej na odcinku drogi remontowanej. Na obniżenie kosztów remontu wpłynął fakt, że do prostych prac zatrudniono pracowników interwencyjnych. Plan roczny wykonano w 58%.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 60016 Drogi publiczne gminne

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 798 913,43 PLN

W roku sprawozdawczym poniesiono wydatki na modernizację drogi gminnej Ludzisko – Markowice o długości 1+200,00 – 1+810,61 mb, wykonano prace przy zastosowaniu technologii:

- wyrównanie istniejącej nawierzchni masą asfaltowo – bitumiczną,
- wykonanie warstwy ścieralnej z betonu asfaltowego.

Koszt modernizacji tego odcinka drogi wyniósł 115 036,75 PLN. Na zadanie otrzymaliśmy dotację z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w kwocie 42 000,00 PLN.

Ponadto za sumę 176 676,51 PLN wykonano modernizację nawierzchni w ulicy Sportowej w Janikowie, pozostały jeszcze do uregulowania faktury na kwotę 94 065,10 PLN.

W roku sprawozdawczym pobudowano dwa parkingi w Janikowie i to:

- przy ulicy Przemysłowej za kwotę 51 693,34 PLN, w tym drogę dojazdową do parkingu o długości 65 mb i szerokości 5,5m, i 13 miejsc postojowych,
- przy ulicy Klonowej za kwotę 61 708,98 PLN, w tym drogę dojazdową do parkingu o długości 60 mb i szerokości 5,5m, i 20 miejsc postojowych.

Kolejne zadanie inwestycyjne w zakresie dróg publicznych to budowa drogi gminnej w ulicy Polnej w Janikowie na odcinku 600 mb. Wydatki poniesione w roku sprawozdawczym zamykają się kwotą 351 701,06 PLN, w tym uregulowane zobowiązania z roku 2005 wyniosły 13 204,68 PLN.

W planach inwestycyjnych znalazły się ponadto budowy nowych dróg w mieście i to:

- na ulicy Przybyszewskiego, gdzie do końca roku 2006 wykonano odcinek za kwotę 479 561,90 PLN, w tym wydatek w roku sprawozdawczym stanowił tylko 722,48 PLN, natomiast kwota 478 839,42 jest zobowiązaniem wobec kontrahentów,
- pomiędzy ulicą Dworcową a Przemysłową gdzie powstaje łącznik wraz z mini rondem, wartość wykonanych prac w roku sprawozdawczym wyniosła 413 955,83 PLN, w tym zobowiązania do uregulowania w 2007 roku stanowią kwotę 372 581,52 PLN.

Większość prac budowlanych na poszczególnych odcinkach dróg i ulic była wykonywana w ostatnim kwartale 2006 roku z uwagi na sprzyjające warunki atmosferyczne; fakturowanie natomiast, nastąpiło w miesiącu grudniu i zgodnie z podpisanymi umowami termin płatności większości faktur przypada na rok 2007. Plan wydatków inwestycyjnych w paragrafie 6050 był wykonany tylko w 59% z przyczyn wyżej omówionych.

§ 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 62 867,53 PLN

W roku sprawozdawczym zakupiono zagęszczarki, które wykorzystywane są przy budowie dróg i ulic. Zagęszczarki są obsługiwane przez osoby zatrudnione na pracach interwencyjnych po odpowiednim przeszkoleniu.

Dział 700– GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan – 2 650 063,00 PLN

wykonanie – 2 431 538,57 PLN

% wykonania – 91,8

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 2006 roku w dziale **700 - Gospodarka mieszkaniowa** stanowią 91,8 % planu rocznego. Wydatki te były związane z utrzymaniem bieżącym mieszkań, które stanowią własność gminy i utrzymaniem części wspólnej w budynkach gdzie powstały wspólnoty mieszkaniowe a także obejmują wydatki majątkowe.

Wydatki bieżące – 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 6 942,89 PLN

Za powyższą kwotę dokonano zakupu miału węgla i odpadów drewna do ogrzewania budynków mieszkalnych w Trłagu i Kołodziejewie.

§ 4260 Zakup energii – 1 092 996,57 PLN

Na zakup energii elektrycznej w celu oświetlenia klatek schodowych oraz zasilanie węzłów ciepłych, na opłaty za ciepło dostarczane do budynków przy ulicy Wilkońskiego, Głównej i Przemysłowej w Janikowie wydatkowano środki w kwocie 44 241,28 PLN.

Na pokrycie kosztów oświetlenia i ogrzewania mieszkań w budynkach, gdzie powstały wspólnoty mieszkaniowe, przeznaczono środki w kwocie 1 031 138,44 PLN.

Wydatki na rzecz wspólnot mieszkaniowych to wydatki za jedenaście miesięcy roku sprawozdawczego oraz jeden miesiąc roku 2005, w części dotyczącej uregulowania zobowiązania za miesiąc grudzień. Zgodnie z zasadą ciągłości rachunek za ostatni miesiąc roku 2006 będzie zapłacony w styczniu 2007 roku i ujęty został w sprawozdawczości budżetowej na dzień 31 grudnia 2006 roku jako zobowiązanie jednostki budżetowej – Urzędu Miejskiego.

Pozostałe środki przeznaczono na opłacenie kosztu zużytej wody, gazu i co w budynkach przy ulicy Wilkońskiego 7, Klonowej, Szkolnej i Wiejskiej w Janikowie.

Plan wydatków na zakup energii wykonano w 97,1%.

§ 4270 Zakup usług remontowych – 257 681,62 PLN

W planie na 2006 roku uwzględniono wydatki na remonty bieżące budynków w mieście i na terenie gminy oraz wydatki związane z kompleksową wymianą drzwi wejściowych do budynków. Zrealizowane wydatki obejmują:

- remonty budynków mieszkalnych w mieście – 91 290,22 PLN
- remont budynków mieszkalnych na wsi – 25 028,77 PLN

Udział gminy w funduszu remontowym wspólnot mieszkaniowych wyniósł 141 362,63 PLN.

Wydatki w paragrafie 4270 – zakup usług remontowych zostały wykonane tylko w 58,9% ponieważ w roku sprawozdawczym nie zafakturowano wymiany drzwi wejściowych do budynków mieszkalnych w mieście z uwagi na opóźnienie w wykonaniu zadania przez zleceniobiorcę.

§ 4300 Zakup usług pozostałych - 892 474,09 PLN

Koszt utrzymania części wspólnej w budynkach, w których powstały wspólnoty mieszkaniowe łącznie z kosztem administrowania przez PGKiM w Janikowie zamyka się kwotą 892 474,09 i plan w tym paragrafie wykonany został w 100%. Zrealizowane wydatki w tej podziale klasyfikacji budżetowej obejmują również:

- opłatę za sprzątanie budynków w Kołodziejewie i Janikowie oraz obsługę kotłowni,
- opłatę usług kominiarskich oraz sprawdzenie stanu instalacji elektrycznej budynków,
- wywóz nieczystości.

§ 4430 Opłaty i składki - 418,00 PLN

Ubezpieczenie budynków mieszkalnych w roku 2006 kosztowało 418,00 PLN i wydatek stanowi 70% planowanej kwoty. Z uwagi na zmiany zasad w ubezpieczeniach majątkowych polisa na rok 2006 zawierała spore upusty i opłata roczna była niższa niż zaplanowana.

Wydatki majątkowe – 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - 64 525,40 PLN

Kwota 49 071,49 PLN pokryła zobowiązania z roku 2005, wynikające z zafakturowania robót przy termomodernizacji budynku mieszkalnego, natomiast wydatek w kwocie 10,40 PLN to koszty prowizji bankowej. W roku sprawozdawczym wspólnoty mieszkaniowe przy ulicy Wilkońskiego 1 i 12 w Janikowie wykonały docieplenie budynków wraz z nową elewacją, udział gminy w tym zadaniu zamyka się kwotą 15 443,51 PLN. W związku z obniżeniem kosztu termomodernizacji budynków wspólnot udział gminy w kosztach również był niższy i stanowił 92% kwoty zaplanowanej w budżecie.

§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek samorządu terytorialnego - 116 500,00 PLN

W okresie sprawozdawczym gmina dokonała uregulowania zobowiązania wobec Zootechnicznego Zakładu Doświadczalnego w Kołodzie Wielkiej z tytułu zakupionej w 2005 roku nieruchomości wraz z gruntem za kwotę 26 500,00 PLN zgodnie z zawartym aktem notarialnym.

Ponadto zakupiono budynek położony w Janikowie przy ulicy Powstańców Wielkopolskich za kwotę 90 000,00 PLN z przeznaczeniem na lokale socjalne.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 91 500,00 PLN

wykonanie – 79 418,63 PLN

% wykonania – 86,8

Wydatki w kwocie 79 418,63 PLN, poniesione w okresie od stycznia do grudnia 2006 roku dotyczą głównie opłaty za wykonanie:

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 33 391,30 PLN

- a) usług geodezyjnych, wyceny działek, map numerycznych, wznowienia granic działek,
- b) usługi reklamowej w celu sprzedaży nieruchomości w Kołodziejewie – 5 490,00 PLN,
- c) umów zleceń, pomiarów gruntu i lokali,

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 45 602,41 PLN

- d) zamieszczenia ogłoszeń w prasie o zbyciu nieruchomości gminnych – 6 258,93 PLN
- e) przeprowadzenia czynności administracyjnych w związku z zawarciem umów notarialnych.

§ 4260 - Zakup energii – 424,92 PLN

W okresie sprawozdawczym koszty utrzymania cmentarza komunalnego obejmowały koszt oświetlenia w wysokości 424,92 PLN.

Wzorem lat ubiegłych, kosztami wyceny lokali mieszkalnych lub też kosztami prac geodezyjnych i kartograficznych, gmina obciążała podmioty gospodarcze lub osoby fizyczne, które dokonały zakupu nieruchomości gminnych.

Z uwagi na rezygnację z wyceny części nieruchomości w przypadku rezygnacji potencjalnego nabywcy lub w przypadku odwołania przetargu, zmniejszyły się wydatki wykonane w paragrafach 4170 i 4300 w porównaniu do planów rocznych.

Dział 720 – INFORMATYKA

plan – 342 890,00 PLN

wykonanie – 288 965,10 PLN

% wykonania – 84,3

W dziale **720 Informatyka** zostały zaplanowane wydatki:

- bieżące w kwocie 224 890,00 PLN

- majątkowe w kwocie 118 000,00 PLN

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 55 461,05 PLN

W roku 2006 za kwotę 71 020,11 PLN zakupiono urządzenia; to jest modemy i zwrotnice oraz inny osprzęt do instalacji Internetu u indywidualnych odbiorców. Wydatek w paragrafie 4210 był zmniejszany z tytułu zwrotu podatku VAT na łączną kwotę 15 559,06 PLN. Plan zakupów zrealizowano w 70% ponieważ wykonanie zmniejszone zostało o podatek VAT zwrócony przez urząd skarbowy. Za pomocą sieci kablowej telewizji JAN SAT podłączono do Internetu 157 nowych abonentów.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 21 650,00 PLN

§ 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet – 114 623,36 PLN

Abonament za Internet dla wszystkich abonentów (jednostki organizacyjne gminy i odbiorcy indywidualni) opłacony w 2006 roku wyniósł 140 300,00 PLN, natomiast po odliczeniu zwróconego przez urząd skarbowy podatku VAT w kwocie 25 676,64 PLN ostatecznie wydatek w paragrafie 4300 wyniósł na koniec roku 114 623,36 PLN. Z tytułu zakupu usługi w zakresie wsparcia technicznego wydatek poniesiony w roku sprawozdawczym wyniósł 21 650,00 PLN. Ogółem zrealizowane wydatki bieżące wyniosły kwotę 191 734,41 PLN co stanowi 85,3% planu rocznego.

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 97 230,69 PLN

Na plan wydatków majątkowych w wysokości 118 000,00 PLN wykonanie wyniosło 97 230,69 PLN co stanowi 82,4%. Wskaźnik procentowy wykonania planu usług jest wynikiem korekty wydatku o podatek VAT rozliczony stosowną deklaracją.

W roku 2006 zakupiono i zamontowano urządzenie router w serwerowni internetu oraz zakupiono dodatkowo serwer pocztowy na łączną kwotę 92 126,02 PLN. Ponadto za dokumentację i uzgodnienia sieci teletechnicznej w ulicy Słonecznej, Kwiatowej i Zacisze w Janikowie zapłacono kwotę 5 104,67 PLN.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 3 205 615,00 PLN

wykonanie – 2 892 597,84 PLN

% wykonania – 90,2

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 – 237 129,29 PLN

W okresie sprawozdawczym gmina nasza otrzymała środki na realizację zadań zleconych

w kwocie 104 900,00 PLN. Ogółem na pokrycie kosztów zatrudnienia pracowników na 5 etatach poniesione wydatki obejmowały:

| | |
|--|-----------------|
| a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi od płac | 223 267,29 PLN, |
| b) wydatki rzeczowe | 6 137,00 PLN, |
| c) naliczenie ZFŚS | 3 821,00 PLN, |
| d) zakupy inwestycyjne | 3 904,00 PLN. |

Otrzymane środki w ramach dotacji na zadanie zlecone były wydatkowane:

| | |
|--|----------------|
| a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi od płac | 96 063,00 PLN, |
| b) wydatki rzeczowe | 6 137,00 PLN, |
| c) naliczenie ZFŚS | 2 700,00 PLN. |

Dopłata do utrzymania pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim, którzy wykonują zadania zlecone gminie, wyniosła w 2006 roku – 132 226,69 PLN i objęła wydatki:

| | |
|--|-----------------|
| a) wynagrodzenia oraz pochodne od płac | 127 201,69 PLN, |
| b) naliczenie ZFŚS | 1 121,00 PLN, |
| c) zakupy inwestycyjne | 3 904,00 PLN. |

750 – 75022 Rady Gmin - 89 998,61 PLN

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 65 714,47 PLN

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 16 960,20 PLN

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 1 149,78 PLN

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 196,16 PLN

Wydatki na działalność Rady Miejskiej obejmowały wypłaty diet dla radnych – 65 714,47 PLN oraz wydatki rzeczowe na łączną kwotę 18 306,14 PLN.

W ramach wydatków rzeczowych dokonano zakupu artykułów spożywczych i biurowych, termosów, pucharów, nagród, kwiatów i programu komputerowego oraz opłacono rachunki za abonament i rozmowy telefoniczne, wypłacono koszty delegacji służbowych.

§ 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 5 978,00 PLN

W roku sprawozdawczym zakupiono klimatyzator na wyposażenie sali obrad Rady Miejskiej.

750 – 75023 Urzędy Gmin - 2 498 809,83 PLN

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

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 6 086,00 PLN

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 181,52 PLN

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 1 275 563,31 PLN

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 112 003,20 PLN

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 231 696,21 PLN

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 33 410,00 PLN

§ 4140 – Wpłaty na PFRON – 50 004,90 PLN

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 1 275,93 PLN

Płace i pochodne od płac, składki na PFRON stanowią kwotę 1 702 677,62 PLN a wynagrodzenia bezosobowe – 1 275,93 PLN. Wydatki te stanowią 68% wydatków poniesionych przez Urząd Miejski.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia - 184 868,62 PLN

§ 4260 – Zakup energii – 56 747,16 PLN

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 28 104,98 PLN

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 1 025,90 PLN

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 161 852,97 PLN

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 50 201,42 PLN

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 13 870,75 PLN

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

- prenumerata czasopism – 21 981,48,00 PLN
- delegacje służbowe i ryczałty samochodowe – 50 201,42 PLN
- materiały biurowe i druki – 33 691,48 PLN
- paliwo, części do samochodu służbowego – 29 131,36 PLN
- komputery, oprogramowanie i akcesoria do komputerów – 25 748,49 PLN
w tym wyposażenie 2 stanowisk pracy (refundacja z PFRON)
- pozostałe materiały i wyposażenie – 67 683,37 PLN
- opłata za energię elektryczną – 25 052,68 PLN
- koszty ogrzewania budynku administracyjnego - 28 280,06 PLN
- za wodę i ścieki – 3 414,42 PLN
- opłaty pocztowe – 33 872,32 PLN
- wykonanie audytu informatycznego 3 879,60 PLN
- opłaty za rozmowy telefoniczne – 66 494,65 PLN

- usługi konserwacyjne i naprawy – 28 104,98 PLN
- koszty szkoleń, kursów itp. – 14 810,84 PLN
- badania lekarskie – 1 025,90,00 PLN
- usługi prawne – 26 352,00 PLN
- ubezpieczenia, opłata sądowa, komornicza –13 870,75 PLN
- środki czystości – 5 199,69 PLN

Wydatki rzeczowe w Urzędzie Miejskim zrealizowano w kwocie 528 391,80 PLN i w porównaniu do roku 2005 są one niższe szczególnie w zakupach materiałów biurowych, środkach czystości, prenumeracie czasopism. W roku sprawozdawczym podjęto szereg działań nakierowanych na oszczędności w kosztach utrzymania administracji. Mniej wydano także na oświetlenie i ogrzewanie budynku, natomiast o 2 tys. więcej kosztowały szkolenia pracownicze.

§ 4440 – Odpisy na ZFŚS – 25 634,00 PLN

Na rachunek bankowy zakładowego funduszu świadczeń socjalnych odprowadzono środki w wysokości naliczonego i na koniec roku skorygowanego funduszu, to jest kwotę 25 634,00 PLN.

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 266 282,96 PLN

Wydatek majątkowy w Urzędzie Miejskim to kwota 266 282,96 PLN. W roku 2006 wykonano termomodernizację budynku administracyjnego wraz z nową elewacją. Jest to kontynuacja zadania z roku 2005, kiedy to w pierwszym etapie dokonano wymiany okien.

Plan w paragrafie 6050 wykonano w 85,9%, ponieważ plan był ustalany na podstawie kosztorysu inwestorskiego, który był wyższy od wartości zapisanej w umowie po przetargu.

750 – 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 13 828,78 PLN

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 13 828,78 PLN

Na promocję gminy i miasta wydatkowano środki w kwocie 13 828,78 PLN co stanowi 81,8% planu rocznego. W ramach usług promujących miasto wykonano baner reklamowy, film prezentujący miasto i gminę oraz wykonano nadruk na kalendarzach.

750 – 75095 – Pozostała działalność - 52 831,33 PLN

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 11 100,48 PLN

Z planu wydatków sołectw w kwocie 11 519,00 PLN zrealizowane zostały zadania na sumę 11 100,48 PLN a wydatki dotyczą zakupu materiałów i wyposażenia dla społeczności wiejskiej. Plan wydatków wykonano w 96,4%.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 1 579,00 PLN

W roku sprawozdawczym najwięcej wydatków poniesiono w sołectwie Kołuda Mała w związku z organizacją gminnych dożynek. W I kwartale 2006 roku gmina otrzymała środki z Fun-

dacji Wspomaganie Wsi dla sołectwa w Sielcu i w Wierzejewicach w kwocie 3 770,00 PLN na zorganizowanie ferii zimowych dla dzieci ze wsi.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników - 8 075,16 PLN

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 673,20 PLN

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 1 502,79 PLN

§ 4120 – Składki na fundusz Pracy – 213,98 PLN

Na wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla miejsko – gminnego komendanta OSP wydano środki w kwocie 10 465,13 PLN natomiast dla kierowców – mechaników w ochotniczych strażach pożarnych przeznaczono środki w kwocie 8 086,72 PLN według umów zlecenia.

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 21 600,00 PLN

W 2006 roku, podobnie jak w latach poprzednich, wypłacone zostały diety dla sołtysów w kwocie 21 600,00 PLN.

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

plan – 28 133,00 PLN

wykonanie – 28 133,00 PLN

% wykonania – 100,0

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

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

Na realizację zadań w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców wydatkowano środki w kwocie 3 000,00 PLN. W okresie sprawozdawczym na wydatki związane z zakupami materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 2 000,00 PLN, natomiast na wypłatę wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracownika Urzędu Miejskiego za prowadzenie rejestru wyborców i jego aktualizację w ramach umowy – zlecenia przeznaczono 1 000,00 PLN.

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

Ponadto na wybory do rad gmin wydano środki w kwocie 24 923,00 z tego na:

- diety dla członków komisji wyborczych – 11 190,00 PLN,
- wynagrodzenia wypłacane w ramach umów zleceń wraz z pochodnymi – 7 013,00 PLN,
- zakup materiałów i wyposażenia, w tym materiałów biurowych – 3 865,00 PLN,
- zakup usług pozostałych, w tym szkolenie, transport - 1 887,00 PLN,
- delegacje służbowe – 968,00 PLN.

Plan wydatków na 2006 rok w dziale 751 został wykonany w 100%. Szczegółowo realizację planu przedstawia sprawozdanie budżetowe o symbolu Rb-50.

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

plan – 245 635,00 PLN

wykonanie – 170 685,85 PLN

% wykonania – 69,5

75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

W okresie sprawozdawczym poniesione zostały wydatki rzeczowe związane z działalnością jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej na kwotę 82 762,94 PLN. Wydatki te obejmują między innymi:

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 34 813,29 PLN

- a) zakup materiałów w tym węgla do ogrzania pomieszczeń remiz strażackich, artykułów spożywczych, części do samochodu Jelcz, druków, nagród, pucharów, oleju napędowego i etyliny, sprzętu strażackiego w tym węże tłoczne, pasy bojowe, latarki, prądownica, ubrania ochronne, buty itp.

§ 4260 – Zakup energii – 12 537,10 PLN

- b) energię elektryczną

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 6 153,09 PLN

- c) zakup usług remontowych; w tym konserwacja gaśnic, naprawa motopompy, silnika syreny alarmowej, naprawy bieżące w budynku remizy strażackiej w Trlągu i okratowanie okien

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych – 2 589,60 PLN

- d) badania lekarskie strażaków

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 5 437,86 PLN

- e) szkolenie strażaków, przeglądy techniczne samochodów, transport, wywóz nieczystości oraz usługi kominiarskie

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 500,00 PLN

§ 4430 – Różne opłaty i składki – 5 732,00 PLN

f) ubezpieczenie samochodu, ubezpieczenie strażaków

§ 6060 – Zakupy inwestycyjne

g) zakup urządzenia hydraulicznego dla OSP w Trłagu.

Na obronę cywilną w 2006 roku wydano środki w kwocie 2 292,92 PLN na plan 2 650,00 PLN co stanowi 86,5%.

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

Ubezpieczenie sprzętu specjalistycznego obrony cywilnej kosztowało 576,00 PLN.

75495 – Pozostała działalność

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

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 15 545,86 PLN

- na wynagrodzenia dla trzech osób niepełnosprawnych zatrudnionych od sierpnia 2006 roku wydatkowano kwotę 15 545,86 PLN, wynagrodzenie refundowane jest co drugi miesiąc z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,

§ 4110 – Składka na ubezpieczenie społeczne – 2 122,97 PLN

§ 4120 – Składka na Fundusz Pracy – 302,57 PLN

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 33 001,37 PLN

- na zakup materiałów i wyposażenia na trzy stanowiska pracy dla osób niepełnosprawnych zatrudnionych przy obsłudze urządzeń monitorujących przeznaczono – 33 001,37

§ 4270 – Zakup usług remontowych

Plan wydatków w rozdziale 75495 – Pozostała działalność został zrealizowany tylko w 50% ponieważ nie wykonano remontu za kwotę 54 034,00 PLN. Planowany remont obejmował koszt przebudowy wejścia dla niepełnosprawnych do budynku Urzędu Miejskiego, lecz zadanie to nie zostało zrealizowane z uwagi na pozytywną opinię Państwowej Inspekcji Pracy dotyczącą stanu technicznego tego wejścia.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 12 844,24 PLN

W roku sprawozdawczym wydano środki finansowe na opłacenie projektu zmiany lokalizacji studia monitoringu oraz wynajmu podnośnika w celu oczyszczenia opraw ochronnych kamer.

Łącznie utrzymanie urządzeń monitorujących miasto, kosztowało gminę 64 480,01 PLN.

75404 – Komendy Wojewódzkie Policji

W roku sprawozdawczym Rada Miejska uchwaliła w budżecie dotację celową w kwocie 20 000,00 PLN na fundusz wsparcia policji.

Porozumienie zawarte pomiędzy gminą a Komendą Wojewódzką Policji dotyczyło opłaty za dodatkowe patrole policyjne w mieście i na terenie gminy. Kwota zapisana w porozumieniu wynosiła 17 600,00 PLN i do końca roku sprawozdawczego taka kwota została przekazana na Fundusz Wsparcia Policji. Dotacja została rozliczona na podstawie comiesięcznych raportów z wykonania zadania, zatwierdzanych przez Komendę Powiatową Policji w Inowrocławiu.

75405 – Komendy Powiatowe Policji

Na wniosek Komendy Powiatowej w Inowrocławiu zakupiono i przekazano sprzęt komputerowy za 3 549,98 PLN

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

plan – 15 400,00 PLN

wykonanie – 14 668,69 PLN

% wykonania – 95,3

W okresie sprawozdawczym na wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne dla sołtysów przeznaczono środki w kwocie 10 668,69 PLN, natomiast na druki akcydensowe, w tym nakazy płatnicze oraz opłaty za ustanowienie hipoteki przymusowej i opłaty sądowe wydatkowano łącznie kwotę 4 000,00 PLN.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

plan – 155 000,00 PLN

wykonanie – 151 745,06 PLN

% wykonania – 97,9

W 2006 roku gmina zapłaciła odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 151 745,06 PLN. Odsetki naliczane były przez banki i Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu od:

- kredytu na budowę wodociągu Wierzejewice – 7 840,78 PLN,
- kredytów na termomodernizację budynków mieszkalnych – 87 760,80,
- pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 33 427,07 PLN,
- kredytu krótkoterminowego w rachunku podstawowym, zaciąganego okresowo w związku z przejściowymi brakami środków finansowych – 22 716,41 PLN.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 45 000,00 PLN

wykonanie – 18 834,55 PLN

% wykonania – 41,9

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

Rezerwa ogólna utworzona na rok 2006 została rozwiązana przy okazji zmian budżetowych dokonanych :

- Zarządzeniem Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo Nr 57/B/2006 z dnia 19.05.2006 r.
- Zarządzeniem Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo Nr 58/B/2006 z dnia 19.07.2006 r.
- Zarządzeniem Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo Nr 59/B/2006 z dnia 11.08.2006 r.

OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 9 142 605,00 PLN

wykonanie – 8 851 705,14 PLN

% wykonania – 96,8

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA

WYCHOWAWCZA

plan – 638 094,00 PLN

wykonanie – 601 075,87 PLN

% wykonania – 94,2

SZKOŁY PODSTAWOWE

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Na działalność czterech szkół gminnych stopnia podstawowego, jednej w mieście oraz trzech szkół wiejskich, wydatkowano kwotę – 4 792 942,19 PLN. Poniższe zestawienia dają pełną informację o gospodarce finansowej w poszczególnych placówkach oświatowych.

Szkoła Podstawowa w Janikowie

W 2006 roku w Szkole Podstawowej w Janikowie zatrudnionych było 58 nauczycieli, a w przeliczeniu na pełny wymiar godzin 56 (w tym nauczycieli : dyplomowanych – 32, mianowanych - 18, kontraktowych – 5, stażystów – 3) oraz 15 pracowników obsługi. 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. W 2006 roku w 29 oddziałach uczyło się średnio 659 dzieci we wszystkich oddziałach. Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki w kwocie **2 988 319,51 PLN**.

W strukturze wydatków dokonanych w Szkole Podstawowej w Janikowie w 2006 roku wyodrębnić można wydatki osobowe i rzeczowe.

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

- wynagrodzenia nauczycieli – **1 847 800,24 PLN**
- pracowników administracyjno-obługowych szkoły w wysokości **296 348,01 PLN**
- oraz pochodne od wynagrodzeń w wysokości **416 317,41 PLN**.

Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę 2 206 377,49 PLN, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-obługowych zamykają się kwotą 354 088,17 PLN.

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

§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń **8 906,10 PLN**

W 2006 roku w § 3020 dokonano wypłaty dodatków mieszkaniowych emerytowanej nauczycielce, która zachowała prawo do tego świadczenia na łączną kwotę 227,60 PLN. Zgodnie z art. 72 ust.1 Karty Nauczyciela, na podstawie złożonych wniosków udzielono pomocy zdrowotnej nauczycielom w wysokości 5 400,00 PLN. Pozostała kwota wydatków w tym paragrafie w wysokości 3 278,50 PLN dotyczy wypłaty świadczeń BHP. W ramach tych świadczeń pracownicy otrzymali deputaty : herbaty, proszków do prania, fartuchów, obuwia ochronnego i dresów dla nauczycieli wychowania fizycznego. Zrealizowano również zamówienia na herbatę i proszek do prania przysługujące na II półroczu 2006 r., jednakże zobowiązań tych nie udało się uregulować ze środków roku budżetowego, ze względu na ich brak na rachunku bankowym gminy – stąd też wynikła niższa realizacja planu finansowego.

§ 3240 Stypendia i inne formy pomocy dla uczniów **3 088,00 PLN**

Ze środków otrzymanych z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego sfinansowano wyprawki (komplet książek) dla pierwszoklasistów z rodzin nisko sytuowanych w kwocie 3 088,00 PLN. Niewykorzystaną kwotę 7,00 PLN zwrócono na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

§ 4170 Wynagrodzenie bezosobowe **0,00 PLN**

Środki § 4170 zaplanowane zostały przeznaczeniem na wypłatę umów – zleceń osobom wykonującym prace zleczone. W 2006 roku nie zaistniała sytuacja obligująca do wypłaty wynagrodzenia za prace zleczone, dlatego też plan nie został zrealizowany.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **57 744,32 PLN**

Najbardziej znaczącą pozycją w § 4210 jest zakup wyposażenia. Jego wartość kształtuje się na poziomie 27 877,87 PLN i dotyczy zakupu komputerów wraz ze sprzętem towarzyszącym, tablic, krzeseł obrotowych do pracowni komputerowej, mebli, sprzętu RTV oraz systemu

sygnalizacji włamania. W poszczególnych grupach wydatki kształtowały się:

- kserokopiarka, komputery, monitory i sprzęt towarzyszący 10 255,71 PLN
- krzesła obrotowe, regały, szafy, bramki, gabloty, tablice 8 396,50 PLN
- radiomagnetofony 560,00 PLN
- system sygnalizacji włamania budynku szkoły przy ul. Szkolnej 8 665,66 PLN

Pozostałe wydatki dotyczyły:

- zakupu środków czystości w kwocie 10 187,91 PLN,
- zakupu artykułów biurowych w wysokości 8 496,75 PLN,
- różnych materiałów (w tym: akcesoria komputerowe i programy komputerowe, żaluzje, wyposażenie w sprzęt gaśniczy, wyposażenie apteczki, aktualizacja publikacji i prenumerata itp.) na łączną wartość 7 617,63 PLN,
- materiałów do bieżących napraw i malowania pomieszczeń wykonywanych we własnym zakresie przez woźnych szkoły – 3 564,16 PLN.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 5 590,52 PLN

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

- książki 2 366,96 PLN
- materiały i pomoce naukowe do lekcji przyrody, angielskiego, muzyki, wychowania fizycznego 3 223,56 PLN

Szkoła Podstawowa w Janikowie prowadzi kształcenie dzieci w klasach integracyjnych i w związku z tym otrzymała z Europejskiego Funduszu Społecznego pomoce dydaktyczne ułatwiające kształcenie uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi. Wartość otrzymanych pomocy dydaktycznych oraz książek wyniosła 109 607,61 PLN. Ponadto ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego szkoła została wyposażona w Internetowe Centrum Informacji Multimedialnej, w skład którego wchodzi m.in.:

- 4 stanowiska komputerowe wraz z systemem operacyjnym, oprogramowaniem edukacyjnym,
- multimedialne encyklopedie, atlasy świata, słowniki wyrazów obcych, słowniki języka polskiego i ortograficzne,
- wielofunkcyjne urządzenie sieciowe oraz elementy łączące komputery w sieć.

§ 4260 Zakup energii **134 681,43 PLN**

Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii w roku 2006 prezentuje się następująco:

- energia elektryczna 25 658,86 PLN
- gaz ziemny (budynek szkoły przy ul. Szkolnej) 62 738,23 PLN
- energia cieplna (budynek przy ul. Kozala) 42 934,64 PLN
- zimna woda 3 349,70 PLN

§ 4270 Zakup usług remontowych **26 082,48 PLN**

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

- usunięcie awarii instalacji wodno-kanalizacyjnej i awarii c.o. 2 819,15 PLN
- konserwację i naprawę kserokopiarek 2 193,90 PLN
- konserwację sprzętu gaśniczego 902,80 PLN
- konserwację kotła gazowego w budynku przy ul. Szkolnej 421,00 PLN
- drobne naprawy sprzętu 519,17 PLN

Ponadto w 2006 roku dokonano remontu połączenia dachowej na budynku Szkoły Podstawowej w Janikowie mieszczącej się przy ulicy Kozala. Wartość tych robót zamknęła się sumą 22 205,21 PLN, z czego kwota 2 978,75 PLN nie została uregulowana i będzie stanowiła wydatek przyszłego roku.

W ramach § 4270 pracami modernizacyjnymi objęto również rozdzielnie oświetleniową salę gimnastyczną w budynku szkoły zlokalizowanym przy ul. Szkolnej. Wykonawca wystawił fakturę opiewającą na kwotę 865,10 PLN, która stanowiła będzie zobowiązanie przyszłego roku.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych **1 347,20 PLN**

Badania lekarskie objęły pracowników administracyjno-obsługowych szkoły oraz nauczycieli. Plan przewidziany na rok 2006 został zrealizowany w 54%, z uwagi na trudności w oszacowaniu, jakie dodatkowe badania specjalistyczne będą konieczne w celu potwierdzenia zdolności do pracy pracowników oświaty. W paragrafie tym zarezerwowano również środki na ewentualne badania lekarskie pracowników, wynikające z przedłużającego się zwolnienia lekarskiego.

§ 4300 Zakup usług pozostałych **21 122,85 PLN**

W 2006 roku plan finansowy w § 4300 nie został wykorzystany w 12%. Na niższą realizację planu wpływ niewątpliwie miała częściowa zapłata za wystawione faktury za ścieki ze środ-

ków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Pozostałe 88% środków wydatkowane na następujące usługi:

- usługi komunalne 4 653,16 PLN
- usługi telekomunikacyjne i pocztowe 4 866,55 PLN
- usługi transportowe 2 786,81 PLN
- szkolenia pracowników obsługi z zakresu przepisów BHP i HACCP, szkolenie sekretarki, szkolenie pracowników uprawnionych do kierowania ruchem drogowym 3 267,00 PLN
- pozostałe usługi: prowizje bankowe, abonament RTV , usługi kominiarskie, montaż i uruchomienie systemu sygnalizacji włamania w budynku przy ulicy Szkolnej itp.

5 549,33 PLN

§ 4410 Krajowe podróże służbowe 2 096,30 PLN

§ 4430 Różne opłaty i składki 4 470,00 PLN

W ramach § 4430 objęto ubezpieczeniem budynku i mienie Szkoły Podstawowej w Janikowie na łączną kwotę 4 470,00 PLN. Plan finansowy nie został zrealizowany w 100% z powodu faktu, iż w trakcie 2005 roku szkoła zakupiła oraz otrzymała w darowiźnie sprzęt komputerowy, który ubezpieczyła oddzielną polisą. Polisa ta wygasła z końcem roku 2006 i dlatego też nie zaistniała konieczność podpisania dodatkowej polisy ubezpieczającej to mienie. Wartość tego sprzętu ujęto w ogólnej polisie ubezpieczeniowej na 2007 rok.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 157 654,00 PLN

Realizacja Programu English Teaching

W 2006 roku Szkoła Podstawowa w Janikowie przystąpiła do realizacji Programu English Teaching pt. „Don't be lazy – English is Crazy” sfinansowanego ze środków Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności. Po złożeniu stosownych wniosków i zaakceptowaniu ich przez Fundację szkoła podpisała umowę dotacji i otrzymała środki w wysokości **8 600,00 PLN**. Ze swej strony szkoła – jako podmiot dotowany zobowiązała się wnieść również wkład własny, traktowany jako udział własny w programie to jest koszt własnej pracy w kwocie 6 400,00 PLN.

Wydatki ze środków Fundacji zrealizowane zostały w paragrafach :

§ 4215 Zakup materiałów i wyposażenia 3 300,00 PLN

Zakupione zostały : kamera cyfrowa, dyktafon, tablice, płyty oraz materiały biurowe służące realizacji programu. W programie zaplanowane zostały turnieje językowe oraz konkursy i w związku z tym ufundowano również nagrody dla laureatów tych konkursów.

§ 4245 Zakup pomocy naukowych 5 300,00 PLN

Dzięki dotacji sfinansowano zakup książek, słowników, licznych pomocy dydaktycznych typu : mapy, gry i kasety, programy multimedialne do nauki języka angielskiego.

W celu wywiązania się z działań określonych w umowie tj. przygotowanie i przedstawienie sztuki teatralnej w języku angielskim pt. „Kopciuszek” zakupiono tkaniny na kostiumy oraz materiały do sporządzenia dekoracji i rekwizyty.

Wydatki poniesione ze środków własnych budżetu gminy na realizację Programu objęły następujące paragrafy :

§ 4216 Zakup materiałów i wyposażenia 1 332,12 PLN

Wydatki w ramach § 4216 dotyczyły zakupu materiałów papierniczych i biurowych, wyposażenia m.in. dyktafonów, koniecznych do przeprowadzenia działań założonych w projekcie. Ponadto ze środków tych ufundowano również nagrody dla finalistów uczestniczących w zorganizowanych konkursach.

§ 4246 Zakup pomocy naukowych 1 100,00 PLN

Wydatki w § 4246 podobnie jak § 4245 wiązały się z zakupem niezbędnych pomocy dydaktycznych, książek, tkanin na kostiumy i rekwizytów służących realizacji programu.

§ 4306 Zakup usług pozostałych 90,20 PLN

Ze środków w kwocie 90,20 PLN opłacono prowizje bankowe i opłaty pocztowe.

Dodatkowo, nauczycielom koordynującym i realizującym założenia projektu wypłacono wynagrodzenie, którego wartość wraz z pochodnymi od wynagrodzeń zamknęła się kwotą **2 548,33 PLN (suma § 4016, § 4116, § 4126).**

Na realizację programu ze środków własnych gminy oraz odsetek od środków zgromadzonych na koncie programu, wydatkowano kwotę **5 070,65 PLN**. Pozostała kwota w wysokości 1 348,50 PLN stanowi wyceniony rzeczowy wkład własny oraz wyceniony wkład własny w formie usług np. usługi krawieckie świadczone przez wolontariuszy.

W celu rozliczenia się z przekazanych środków dotowany złożył dotującemu to jest Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności sprawozdanie merytoryczne i finansowe.

Szkoła Podstawowa w Broniewicach

W 2006 roku w Szkole Podstawowej w Broniewicach zatrudnionych było 11 nauczycieli w przeliczeniu na pełne etaty, w tym 7 nauczycieli dyplomowanych, 2 mianowanych oraz 2 kontraktowych. Ponadto w szkole zatrudnionych było 3 pracowników obsługi. W siedmiu oddziałach tej szkoły uczyło się 126 uczniów w klasach I-VI.

Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **658 706,18 PLN**.

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

- dla nauczycieli wydano środki w wysokości **314 908,82 PLN**,
- natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **52 042,53 PLN**.

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

- § 4110 **Ubezpieczenia Społeczne – 70 866,05 PLN** (nauczyciele - 61 533,12 PLN; obsługa – 9 332,93 PLN)
- § 4120 **Fundusz Pracy – 10 091,71 PLN** (nauczyciele – 8 819,00 PLN; obsługa – 1 272,71 PLN).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego - § 4040 wydatkowano środki w kwocie **26 325,75 PLN**, z tego:

- nauczyciele – **22 750,95 PLN**;
- obsługa – **3 574,80 PLN**.

Zgodnie z art. 54 ust. 3 Karty Nauczyciela nauczycielom przysługują dodatki mieszkaniowe oraz wiejskie (art. 54 ust.5) ujęte w § 3020 **Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń**. Dodatki mieszkaniowe stanowią kwotę **10 526,20 PLN** natomiast dodatki wiejskie **22 330,45 PLN**.

Z § 3020 wydatkowano również środki na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli i emerytowanych pracowników w kwocie **450,00 PLN**.

Kwotę **1 233,53 PLN** przeznaczono na świadczenia BHP, w tym:

- herbatę – 551,12 PLN,
- wodę mineralną – 22,43 PLN,
- środki czystości dla pracowników – 74,96 PLN,
- obuwiu i fartuchach dla pracowników obsługi – 280,02 PLN,
- szkła do okularów korygujących wzrok – 106,00 PLN,
- obuwiu sportowego dla nauczyciela wychowania fizycznego – 199,00 PLN.

Łączna kwota wydatków w § 3020 stanowi kwotę **34 540,18 PLN**.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydano środki w łącznej wysokości **52 998,67 PLN**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **40 211,51 PLN**, kwota ta jest wyższa o ok. **12 000,00 PLN** od kwoty wydatkowanej w 2005 roku. Przyczyną wzrostu tego wydatku są podwyżki cen oleju opałowego, które miały miejsce cztery razy w ciągu roku sprawozdawczego.

Środki czystości zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota **2 542,56 PLN**.

Na materiały biurowe w porównaniu do 2005 roku jednostka wydatkowała kwotę niższą o ok. **500,00 PLN**, jest to kwota **2 712,49 PLN**.

Na zakup wyposażenia wydatkowano kwotę **2 651,12 PLN**, w tym zakupiono tablice korkowe, zestaw audio, drukarkę, odkurzacz oraz radiomagnetofon. Kwotę **4 398,94 PLN** przeznaczono na zakup różnych materiałów, m.in. zakupiono drzwi do wejścia bocznego, materiały do prac malarskich, opłacono prenumeratę czasopism.

Jednostka w ramach tego paragrafu wydatkowała także środki na wykonanie we własnym zakresie bieżących napraw. Kwota zakupionych materiałów wynosi **482,05 PLN**.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - §4240 wydano kwotę **601,50 PLN**, w tym na:

- książki – **464,30 PLN**;
- plansze dydaktyczne do języka polskiego i przyrody – **137,20 PLN**.

Plan został wykonany w 46,27%, ponieważ planowany zakup książek nie został zrealizowany; szkoła w 2006 roku otrzymała książki od sponsorów.

W 2006 roku w § 4260 **Zakup energii** wykorzystano kwotę **8 314,79 PLN**. Z tego na energię elektryczną przypada kwota **5 819,94 PLN**, natomiast na zużytą wodę **2 494,85 PLN**. Nie wykorzystanie planu w tym paragrafie wynika z tego, że szkoła od września 2006 roku nie otrzymywała faktur za wodę w związku z powstałą nadpłatą. Nadpłata wynika z faktu przyjęcia średniego zużycia ze względu na trudności odczytu licznika w okresie wakacji.

W ramach § 4270 **Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w kwocie **45 990,95 PLN**:

- dokonano remontu pomieszczeń piwnicznych i korytarza na łączną kwotę **34 611,72 PLN**,
- wykonano skład opału w kwocie **789,58 PLN**.

W związku z zakupem kotła centralnego ogrzewania na olej opałowy, który został sfinansowany ze środków GFOŚ, jednostka zobowiązana była do nabycia zmiękczacza wody i instalacji elektrycznej. Wartość tego zakupu to kwota **9 720,55 PLN**.

W ramach tego paragrafu wydatkowano także środki na:

- naprawę, czyszczenie i regulację starego kotła centralnego ogrzewania - **588,50 PLN**,

- a przegląd i konserwację gaśnic – **158,60 PLN**,
- konserwację kserokopiarki – **122,00 PLN**.

W roku sprawozdawczym w § 4280 **Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **495,90 PLN**, co stanowi **99,18%** planu.

W § 4300 **Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **11 626,43 PLN**, z tego:

- usługi komunalne 204,64 PLN
- usługi telekomunikacyjne i pocztowe 3 874,24 PLN
- usługi transportowe 1 075,14 PLN
- szkolenia pracowników obsługi z zakresu HACCP
i BHP, szkolenie sekretarki, szkolenie osób uprawnionych
do kierowania ruchem drogowym
3 007,50 PLN
- prowizje bankowe, czynsz za barek, abonament RTV,
- usługi kominiarskie i elektryczne
3 464,91 PLN

W paragrafie tym zrealizowano plan w 86,38% co spowodowane jest zrefundowaniem ze środków GFOŚ wydatków związanych z wywozem nieczystości komunalnych.

W roku 2006 w ramach § 4410 **Krajowe podróże służbowe** wykorzystano kwotę **478,90 PLN**. Na różne opłaty i składki - § 4430 poniesiono wydatki w kwocie **1 040,00 PLN**.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **28 384,00 PLN**.

Szkoła Podstawowa w Ludzisku

W 2006 roku w Szkole Podstawowej w Ludzisku zatrudnionych było 11 nauczycieli w prze-liczeniu na pełne etaty, w tym 3 nauczycieli dyplomowanych, 5 mianowanych, 2 kontrakto- wych oraz 1 stażysta. Ponadto w szkole zatrudnionych było 3 pracowników obsługi.

W sześciu oddziałach tej szkoły uczyło się 106 uczniów w klasach I-VI.

Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **536 816,08 PLN**.

W § 4010 **Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **276 363,84 PLN** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **39 885,78 PLN**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- § 4110 Ubezpieczenia Społeczne – 63 108,44 PLN (nauczyciele – 55 908,24 PLN; obsługa – 7 200,20 PLN)

- § 4120 Fundusz Pracy – 9 228,23 PLN (nauczyciele – 8 000,77 PLN; obsługa – 1 227,46 PLN).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego - § 4040 wydatkowano środki w kwocie 26 880,69 PLN, z tego:

- nauczyciele – 24 257,02 PLN;

- obsługa – 2 623,67 PLN.

Zgodnie z art. 54 ust. 3 Karty Nauczyciela nauczycielom przysługują dodatki mieszkaniowe oraz wiejskie (art. 54 ust.5) ujęte w § 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń. Dodatki mieszkaniowe stanowią kwotę 8 268,94 PLN natomiast dodatki wiejskie 18 670,07 PLN.

Z § 3020 wydatkowano również środki na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli i emerytowanych pracowników w kwocie 300,00 PLN.

W ramach świadczeń BHP zakupiono herbatę dla pracowników na kwotę 464,82 PLN.

Łączna kwota wydatków w § 3020 stanowi kwotę 27 703,83 PLN, to jest 92,56% planu. Brak całkowitego wykonania planu wynika z faktu nie korzystania przez pracowników ze świadczeń zdrowotnych.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydano środki w łącznej wysokości 44 449,64 PLN.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę 24 463,75 PLN, kwota ta jest wyższa od kwoty wydatkowanej w 2005 roku. Przyczyną wzrostu tej kwoty są podwyżki cen oleju opałowego, które miały miejsce w ciągu roku sprawozdawczego. Środki czystości zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota 1 793,24 PLN.

Na materiały biurowe 2006 roku jednostka wydatkowała kwotę 4 233,58 PLN.

Na zakup wyposażenia wydatkowano kwotę 7 125,98 PLN, w tym zakupiono m.in.:

- tablice tekstylne – 744,02 PLN,

- kserokopiarkę – 3 477,00 PLN,

- biurka, szafy, regały na wyposażenie sekretariatu 1 659,00 PLN .

Kwotę 3 284,05 PLN przeznaczono na zakup różnych materiałów, m.in. zakupiono materiały do prac malarskich, druki i dzienniki zajęć, butle gazowe, środki do nabłyszczania parkietu, paliwo do kosiarki a także opłacono prenumeratę czasopism.

Jednostka w ramach tego paragrafu wydatkowała także środki w kwocie 3 549,04 PLN na wykonanie we własnym zakresie bieżących napraw:

- konserwacja pokrycia dachowego – 360,76 PLN,

- wykonanie płotków oraz konserwacja elementów drewnianych na terenach zielonych – 101,17 PLN,

- remont sal lekcyjnych, korytarza, sekretariatu, wejścia do szkoły oraz sali gimnastycznej – 3 087,11 PLN.

Prace te zostały wykonane przez pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - § 4240 wydano kwotę **2 531,38 PLN**, w tym na:

- książki – 1 766,38 PLN;

- plansze dydaktyczne do wychowania fizycznego – 765,00 PLN.

W 2006 roku w § 4260 **Zakup energii** wykorzystano kwotę **5 623,80 PLN**. Z tego na energię elektryczną przypada kwota **4 861,20 PLN**, natomiast na użytą wodę **762,60 PLN**. Plan w tym paragrafie został zrealizowany w 74,98%. Wynika to z obniżenia o ok. 2 500,00 PLN, w stosunku do 2005 roku, wydatków na energię elektryczną.

W ramach § 4270 **Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w kwocie **4 928,18 PLN**:

- wykonano i zamontowano zadaszenie nad wejściem – 3 600,00 PLN,

- dokonano naprawy dachu – 149,58 PLN.

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

- konserwacja kserokopiarki – 427,00 PLN,

- przegląd i konserwację gaśnic – 219,60 PLN,

- przeprowadzono czyszczenie, przegląd i analizę spalin kotła centralnego ogrzewania – 532 PLN.

Plan § 4270 został wykonany w 84,97% co spowodowane jest przeprowadzeniem remontów przez pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych.

W roku sprawozdawczym w § 4280 **Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **140,00 PLN**, co stanowi **46,67%** planu. Wynika to z faktu błędnego oszacowania konieczności przeprowadzenia badań pracowniczych.

W § 4300 **Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **7 971,62 PLN**, z tego:

- | | |
|--|--------------|
| - usługi komunalne | 204,64 PLN |
| - usługi telekomunikacyjne i pocztowe | 4 598,89 PLN |
| - usługi transportowe | 695,12 PLN |
| - szkolenia pracowników obsługi z zakresu HACCP i BHP | 1 477,00 PLN |
| - prowizje bankowe, abonament RTV, usługi kominiarskie | 995,97 PLN |

W paragrafie tym zrealizowano plan w 88,57% co spowodowane jest zrefundowaniem ze

środków GFOŚ wydatków związanych z wywozem nieczystości komunalnych.

W roku 2006 w ramach **§ 4410 Krajowe podróże służbowe** wykorzystano kwotę **277,65 PLN**. Plan tego roku kształtował się na poziomie wydatków roku 2005, jednak większość podróży odbyła do miejscowości w obrębie gminy, co spowodowało niskie koszty delegacji służbowych.

Na różne opłaty i składki - **§ 4430** poniesiono wydatki z tytułu ubezpieczenia mienia szkoły w kwocie **1 255,00 PLN**.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **26 468,00 PLN**.

Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

W 2006 roku w Szkole Podstawowej w Kołodziejewie zatrudnionych było 12 nauczycieli w przeliczeniu na pełne etaty, w tym 4 nauczycieli dyplomowanych, 3 mianowanych, 3 kontraktowych oraz 2 stażystów. Ponadto zatrudniano 2 pracowników obsługi. W siedmiu oddziałach tej szkoły uczyło się 146 uczniów w klasach I-VI.

Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **600 500,42 PLN**.

W **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **311 810,85 PLN** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **28 256,28 PLN**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- **§ 4110 Ubezpieczenia Społeczne – 66 663,46 PLN** (nauczyciele – 61 192,42 PLN; obsługa – 5 471,04 PLN)
- **§ 4120 Fundusz Pracy – 9 493,18 PLN** (nauczyciele – 8 751,70 PLN; obsługa – 741,48 PLN).

Środki zaplanowane w **§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe** nie zostały wykorzystane z powodu braku konieczności wypłacenia wynagrodzenia za zleczone prace dodatkowe.

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego - **§ 4040** wydatkowano środki w kwocie **24 391,22 PLN**, z tego:

- nauczyciele – 22 382,78 PLN;
- obsługa – 2 008,44 PLN.

Zgodnie z art. 54 ust. 3 Karty Nauczyciela nauczycielom przysługują dodatki mieszkaniowe oraz wiejskie (art. 54 ust.5) ujęte w **§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń**. Dodatki mieszkaniowe stanowią kwotę **10 513,41 PLN** natomiast dodatki wiejskie **20 271,15 PLN**.

Z **§ 3020** wydatkowano również środki na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli

i emerytowanych pracowników w kwocie **2 650,00 PLN**.

W ramach świadczeń BHP wydatkowano kwotę **782,31 PLN**, w tym zakupiono:

- wodę dla pracowników – 285,48 PLN,
- dres dla nauczyciela wychowania fizycznego – 250,00 PLN,
- herbatę dla pracowników – 175,14 PLN,
- środki czystości – 71,69 PLN.

Łączna kwota wydatków w § 3020 stanowi kwotę **34 216,87 PLN**.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydano środki w łącznej wysokości **58 953,94 PLN**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **50 437,85 PLN**, kwota ta jest wyższa od kwoty wydatkowanej w 2005 roku o ok. 15 000,00 PLN. Przyczyną wzrostu tej kwoty są podwyżki cen oleju opałowego, które miały miejsce ciągu roku sprawozdawczego. Środki czystości zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota **2 019,56 PLN**. Na materiały biurowe 2006 roku jednostka wydatkowała kwotę **1 947,58 PLN**, jest ona niższa od kwoty wydatkowanej w 2005 roku.

Na zakup wyposażenia wydatkowano kwotę **308,64 PLN**, zakupiono niszczarkę, modem zewnętrzny oraz rolety.

Szkoła otrzymała także od sponsora drukarkę laserową oraz od Rady Rodziców lodówkę. Natomiast stół do ping-ponga oraz atlas do ćwiczeń zostały przyznane szkole jako nagroda za największą ilość zawodników i najlepiej zorganizowaną publiczność IV Biegu Zwycięstwa 2006; wartość otrzymanego wyposażenia to kwota 3 089,00 PLN.

Kwotę **3 850,98 PLN** przeznaczono na zakup różnych materiałów, m.in. wykonano kraty zabezpieczające pomieszczenia biblioteki, opłacono prenumeratę czasopism, zapłacono za program „Sekretariat szkolny”, zakupiono także nowe gaśnice i oznakowanie p.poż.

Jednostka w ramach tego paragrafu wydatkowała także środki na wykonanie we własnym zakresie bieżących napraw - odnowiono 5 pomieszczeń szkolnych. Jest to kwota **389,33 PLN**.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - §4240 wydano kwotę **891,80 PLN**, w tym na:

- książki – 505,00 PLN;
- pomoce dydaktyczne, to jest: tablice edukacyjne, plansze do j. ang. – 190,80 PLN,
- programy multimedialne – 196,00 PLN.

W roku sprawozdawczym szkoła otrzymała wyposażenie pracowni komputerowej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Wykonano także instalację i integrację pracowni internetowej, w tym okablowanie i podłączenie do sieci Internet.

W skład sprzętu otrzymanego wchodzi:

- monitory – 11 szt.
 - zestawy komputerowe – 11 szt.
 - drukarka – 1 szt.
 - projektor – 1 szt.
 - skaner – 1 szt.
 - Notebook wraz z głośnikami – 1 szt.
 - elementy do budowy sieci komputerowej,
 - systemy Windows, pakiety biurowe Office, systemy operacyjne i ochrony antywirusowej.
- Łączna wartości otrzymanego sprzętu to kwota **55 215,60 PLN**.

W 2006 roku z **§ 4260 Zakup energii** wykorzystano kwotę **6 912,88 PLN**. Z tego na energię elektryczną przypada kwota **5 522,98 PLN**, natomiast na zużytą wodę **1 389,90 PLN**. Plan w tym paragrafie został zrealizowany w 69,13%. W porównaniu do wydatków 2005 roku oszczędności za zużycie energii elektrycznej i wody wynoszą ok. 1 600,00 PLN.

W ramach **§ 4270 Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w kwocie **12 936,62 PLN**:

- wykonano i wymieniono drzwi do sali gimnastycznej – 2 257,00 PLN,
- wykonano otwory wentylacyjne i wymieniono pompy do usuwania wód gruntowych - 942,74 PLN,
- wymieniono lampy oświetleniowe w salach lekcyjnych – 2 196,00 PLN,
- wykonano i zamontowano bramę wjazdową – 4 496,54 PLN (zalecenie pokontrolne Powiatowych Jednostek Ratowniczych w Inowrocławiu),
- usunięto przeciek dachu – 68,32 PLN.

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

- konserwacja i naprawa kserokopiarki – 1 061,40 PLN
- przegląd i konserwacja gaśnic – 513,62 PLN
- przeprowadzono czyszczenie, przegląd i analizę spalin kotła centralnego ogrzewania – 545,00 PLN
- naprawa i odpowietrzenie instalacji c.o. – 856,00 PLN

W roku sprawozdawczym w **§ 4280 Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **132,50 PLN**, co stanowi 33,13% planu. Niskie wykonanie w ramach tego paragrafu wynika z trudności określenia rodzaju badań specjalistycznych.

W **§ 4300 Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **7 995,35 PLN**, z tego:

- usługi komunalne 204,64 PLN

- usługi telekomunikacyjne i pocztowe 2 708,37 PLN
- usługi transportowe 418,03 PLN
- szkolenia pracowników obsługi z zakresu HACCP
i BHP, szkolenie „kancelaria szkoły”, szkolenie osób
uprawnionych do kierowania ruchem drogowym
1 786,00 PLN
- odśnieżanie połączeń dachowej, pomiary elektryczne,
usługa stolarska, usługa kominiarska, utylizacja odczynników
chemicznych
2 427,50 PLN
- prowizje bankowe, czynsz za barek, abonament RTV 450,81 PLN

W paragrafie tym zrealizowano plan w 81,17% co spowodowane jest zrefundowaniem ze środków GFOŚ wydatków związanych z wywozem nieczystości komunalnych.

W roku 2006 w ramach § 4410 **Krajowe podróże służbowe** wykorzystano kwotę **161,07 PLN**.

Na różne opłaty i składki - § 4430 poniesiono wydatki w kwocie **2 672,00 PLN**.

W ramach tego paragrafu dokonano także ubezpieczenia sprzętu komputerowego, który szkoła otrzymała w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **34 291,00 PLN**.

W roku 2006 szkoła wypłaciła odszkodowanie emerytowanemu pracownikowi szkoły § 4590 **Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych - 721,40 PLN**.

Odszkodowanie dotyczy zasądzonej przez sąd wypłaty dodatku mieszkaniowego oraz zwrotu kosztów procesu.

PRZEDSZKOLA I ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE

Rozdział 80104

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1 W JANIKOWIE

W 2006 roku w przedszkolu zatrudnionych było 16 nauczycieli (w tym nauczycieli: dyplomowanych – 3, mianowanych – 7, kontraktowych – 5, stażysta – 1) oraz 9 pracowników obsługi.

W sześciu oddziałach przedszkola miejskiego przy ulicy Słonecznej w Janikowie oraz w jednym oddziale wiejskim w Kołodziejewie znalazło opiekę 175 dzieci w wieku od 3 do 6 lat.

Na działalność przedszkola wydano ogółem – **784 644,57 PLN**.

W strukturze wydatków dokonanych w przedszkolu w 2006 roku wyodrębnić można wydatki osobowe i rzeczowe.

Na **wydatki osobowe** zrealizowane w paragrafach § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 przypadają wynagrodzenia nauczycieli i pracowników administracyjno-obslugowych przedszkola w wysokości **490 105,97 PLN** oraz pochodne od wynagrodzeń w wysokości **95 514,57 PLN**.

Wydatki rzeczowe wykonane zostały w przedszkolu według następujących paragrafów:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń **7 041,59 PLN**

Zgodnie z art.54 ust. 3 oraz art. 54 ust. 5 Karty Nauczyciela nauczycielom zatrudnionym na terenie wiejskim wypłacono dodatki wiejskie i mieszkaniowe w wysokości 2 095,70 PLN. Art. 72 ust.1 Karty Nauczyciela zobowiązuje organ prowadzący placówkę oświatową do rezerwacji w budżetach odpowiednich środków finansowych z przeznaczeniem na pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej. W 2006 roku, na podstawie złożonych wniosków udzielono pomocy zdrowotnej nauczycielom na kwotę 1 250,00 PLN. Pozostała kwota wydatków w § 3020 dotyczy wypłaty świadczeń bhp dla pracowników zatrudnionych w przedszkolu - 943,09 PLN oraz wyżywienia personelu 2 752,80 PLN.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **20 313,56 PLN**

Jedną ze znaczących pozycji w § 4210 jest zakup wyposażenia. Jego wartość kształtuje się na poziomie 6 426,34 PLN i dotyczy zakupu niezbędnego sprzętu, mebli i artykułów sanitarnych. Są to:

- | | |
|--|--------------|
| - lodówka, odkurzacze | 1 428,00 PLN |
| - krzesła, stoły | 4 034,50 PLN |
| - zlewozmywaki, baterie, tablice korkowe | 963,84 PLN |

Pozostałe środki przeznaczone były na: środki czystości w kwocie 3 154,02 PLN, artykuły biurowe w wysokości 1 593,32 PLN, różne materiały (w tym: wykładziny do sal dziecięcych, wyposażenie kuchni, wyposażenie apteczki, aktualizacja publikacji i prenumerata itp.) - 7 234,31 PLN oraz materiały do napraw bieżących 1 905,57 PLN

W § 4210 planowano również wykonanie okratowania na okna, w celu zabezpieczenia przed włamaniami. Niestety, zadania tego nie zrealizowano w zakładanym terminie i w związku z tym plan wydatków został wykonany w 87% .

§ 4220 Zakup środków żywności **42 791,46 PLN**

W roku sprawozdawczym zaplanowane w budżecie środki na zakup żywności dla przedszkola i jego wiejskiej filii wykorzystane zostały 84%, z uwagi na fakt, iż plan finansowy nie był skorygowany o ewentualną absencję chorobową przedszkolaków, w wyniku której następuje mniejsze zużycie artykułów żywnościowych.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i zabawek **4 501,14 PLN**

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

- książki i płyty 822,80 PLN
- programy dydaktyczne i plansze edukacyjne 419,00 PLN
- układanki i gry dydaktyczne, zabawki 3 259,34 PLN

§ 4260 Zakup energii **55 627,93 PLN**

W 2006 roku przeznaczone środki finansowe na zakup energii zostały wykorzystane w 78%. Powodem niższego wykonania planu finansowego był cieplejszy okres jesienno-zimowy, co spowodowało znaczne oszczędności na energii cieplnej o około 10.000 PLN w porównaniu do roku 2005. W trakcie roku budżetowego dokonano korekty zmniejszającej plan, jednakże okazała się ona niewystarczająca. Wykonanie planu wydatków na zakup poszczególnych rodzajów energii w roku 2006 prezentuje się następująco:

- energia elektryczna 11 417,64 PLN
- energia cieplna 41 343,51 PLN
- gaz ziemny 1 347,73 PLN
- zimna woda 1 519,05 PLN

§ 4270 Zakup usług remontowych **13 010,26 PLN**

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

- usunięcie awarii instalacji wodno-kanalizacyjnej 800,36 PLN
- konserwacja dźwigu towarowego 3 104,91 PLN
- konserwacja gaśnic i kserokopiarki 862,54 PLN
- drobne naprawy sprzętu 248,77 PLN

Ponadto w wyniku decyzji Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej przystosowano okna do automatycznego oddymiania głównej klatki schodowej. Wartość tych robót zamknęła się sumą 7 993,68 PLN. W ramach § 4270 pracami modernizacyjnymi objęte zostały również toalety dziecięce, na które wykonawca wystawił fakturę opiewającą na kwotę 5 281,58 PLN. Z powodu braku środków finansowych na rachunku budżetu gminy wartość tego zobowiązania nie została uregulowana i będzie stanowiła wydatek przyszłego roku.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych **760,00 PLN**

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

przedłużenia ważności książeczek sanitarnych.

§ 4300 Zakup usług pozostałych **8 112,47 PLN**

W 2006 roku plan finansowy w § 4300 nie został wykorzystany w 19%. Na niższą realizację planu wpływ niewątpliwie miała częściowa zapłata za wystawione faktury za ścieki ze środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Pozostałe 81% środków wydatkowano na następujące usługi:

- usługi komunalne 1 990,45 PLN
- usługi telekomunikacyjne i pocztowe 2 833,35 PLN
- szkolenia pracowników obsługi z zakresu przepisów BHP i HACCP

1

691,00 PLN

- pozostałe usługi: czynsz za baryk z wodą, prowizje bankowe,
dozór techniczny windy towarowej, abonament RTV oraz usługi
komińskie 1 597,67 PLN

§ 4410 Krajowe podróże służbowe **2 823,62 PLN**

§ 4430 Różne opłaty i składki **681,00 PLN**

W ramach § 4430 objęto ubezpieczeniem budynki i mienie przedszkola na łączną kwotę 681,00 PLN. Kwota ta jest mniejsza od kwoty wydatkowanej w 2005 roku, w związku z tym, iż gmina Janikowo skorzystała z pakietu Bezpieczna Gmina, w wyniku którego nastąpiło obniżenie wysokości składek.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **43 361,00 PLN**

Rozdział 80103

ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE PRZY SZKOŁACH PODSTAWOWYCH

SZKOŁA PODSTAWOWA W JANIKOWIE

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Janikowie naukę w klasie zerowej pobierało 23 dzieci. Poniesione wydatki wyniosły **44 969,55 PLN** i obejmowały:

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

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników
33 449,75 PLN

- wynagrodzenie 1 nauczyciela dyplomowanego 33 449,75 PLN

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne 2 125,28 PLN

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne 6 074,49 PLN

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy 865,03 PLN

- wydatki rzeczowe według paragrafów :

§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 0,00 PLN

W § 3020 zaplanowane wydatki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli nie zostały zrealizowane, ponieważ nie zaistniała konieczność udzielenia takiej pomocy nauczycielowi zatrudnionemu w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Janikowie.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 480,00 PLN

- zakup zestawu stereofonicznego 480,00 PLN

Nie zrealizowano również wydatków w **§ 4240 – Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek**, gdyż szkoła otrzymała dużą ilość pomocy dydaktycznych z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz w **§ 4280 – zakup usług zdrowotnych**, z uwagi na trudności w określeniu, jakie badania sanitarne, związane ze zmianą przepisów będą konieczne do przeprowadzenia w celu przedłużenia zdolności do pracy pracownika placówki oświatowej.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 1 975,00 PLN

SZKOŁA PODSTAWOWA W BRONIEWICACH

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Broniewicach zatrudniony był 1 nauczyciel dyplomowany. Naukę w klasie zerowej pobierało 15 dzieci. Poniesione wydatki wyniosły **49 985,82 PLN**.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **34 350,22 PLN**. Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne 6 834,17 PLN

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy 973,23 PLN

W 2006 roku wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - **§ 4040** w kwocie **2 410,52 PLN**.

Zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela zatrudnionemu nauczycielowi przysługiwała wypła-

ta dodatku wiejskiego i mieszkaniowego:

- dodatki wiejskie 2 481,39 PLN
- dodatki mieszkaniowe
961,29 PLN

W § 4280 **Zakup usług zdrowotnych** zaplanowane środki nie zostały wykorzystane z powodu błędnego oszacowania konieczności przeprowadzenia badań pracowniczych.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **1 975,00 PLN**.

SZKOŁA PODSTAWOWA W LUDZISKU

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Ludzisku zatrudniony był 1 nauczyciel dyplomowany. Naukę w klasie zerowej pobierało 18 dzieci. Poniesione wydatki wyniosły **62 232,65 PLN**.

W ramach § 4010 **Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **40 979,04 PLN**.

Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

§ 4110 **Składki na ubezpieczenia społeczne** 8 205,41 PLN

§ 4120 **Składki na Fundusz Pracy** 1 168,37 PLN

W 2006 roku wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4040 w kwocie **2 405,58 PLN**.

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

- dodatki wiejskie 3 372,04 PLN
- dodatki mieszkaniowe
1 662,39 PLN

Na **zakup materiałów i wyposażenia** - § 4210 - jednostka przeznaczyła środki w kwocie **255,00 PLN**. Kwota ta stanowi wydatek na zakup tablicy do oddziału przedszkolnego.

Natomiast wykonanie w § 4240 **Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek** to kwota **220,82 PLN**. Została ona przeznaczona na zakup pomocy dydaktycznej w formie kalendarza pogody.

W § 4280 **Zakup usług zdrowotnych** zaplanowane środki zostały wykorzystane w kwocie **30,00 PLN**, to jest 30,00%. Niskie wykonanie w ramach tego paragrafu wynika z trudności określenia rodzaju badań specjalistycznych.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **3 934,00 PLN**.

SZKOŁA PODSTAWOWA W KOŁODZIEJEWIE

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie zatrudniony był 1 nauczyciel dyplomowany. Naukę w klasie zerowej pobierało 18 dzieci. Poniesione wydatki wyniosły **39 456,51 PLN**.

W ramach § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników jednostka wydatkowała środki w kwocie **26 272,82 PLN**. Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **5 367,78 PLN**

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy **764,38 PLN**

W 2006 roku wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4040 w kwocie **2 156,30 PLN**.

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

| | |
|------------------------|--------------|
| - dodatki wiejskie | 2 087,76 PLN |
| - dodatki mieszkaniowe | 671,97 PLN |

Natomiast wykonanie w § 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek to kwota **160,50 PLN**. Została ona przeznaczona na zakup książek i pomocy dydaktycznych.

§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **1 975,00 PLN**

GIMNAZJUM w JANIKOWIE

Rozdział 80110

W 2006 roku w Gimnazjum w Janikowie zatrudnionych było 57 nauczycieli, a w przeliczeniu na pełne etaty 52 (w tym nauczycieli: dyplomowanych - 26, mianowanych – 22, kontraktowych – 5, stażystów – 4) oraz 11 pracowników administracyjno-obsługowych. Ponadto w ramach umowy podpisanej z Powiatowym Urzędem Pracy zatrudniono 3 osoby. W 26 oddziałach uczyło się 716 uczniów.

Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w kwocie

2 685 490,62 PLN.

Na wydatki osobowe zrealizowane w paragrafach § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 przypadają wynagrodzenia nauczycieli – **1 785 932,02 PLN** i pracowników administracyjno-obsługowych szkoły w wysokości **219 380,17 PLN** oraz pochodne od wynagrodzeń w wysokości **388 342,35 PLN**. Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano

kwotę 2 131 298,42 PLN, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-obslugowych zamykają się kwotą 262 356,12 PLN.

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

§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 4 601,29 PLN

W 2006 roku wykonanie w § 3020 kształtuje się na poziomie 41%. Tak niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż w budżecie zgodnie z art. 72 ust.1 Karty Nauczyciela zarezerwowano finanse na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, a nie zaszła konieczność udzielenia takiej pomocy w wielkości planowanej w budżecie; nie było wniosków. Na zapomogi zdrowotne dla nauczycieli wydatkowano łącznie kwotę 1 000,00 PLN. Pozostała kwota wydatków w tym paragrafie w wysokości 3 601,29 PLN dotyczy zakupu świadczeń bhp dla pracowników zatrudnionych w gimnazjum. W ramach tych świadczeń pracownicy otrzymali deputaty : herbaty, proszków do prania, fartuchów, obuwia ochronnego, okularów korekcyjnych oraz wody mineralnej.

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe 749,47 PLN

Plan finansowy w tym paragrafie ustalony został na podstawie wykonania roku 2005. W 2006 roku wydatki poniesiono na umowy zlecenie dla nauczycieli, którzy nauczali uczniów objętych indywidualnym tokiem nauczania. W 2006 roku nie było potrzeby rozszerzania indywidualnego nauczania uczniów i w związku z tym wykonanie wydatków wyniosło 38%.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 31 136,26 PLN

W 2006 roku na zakup wyposażenia wydatkowano kwotę 4 151,30 PLN. Zakupiono m.in. drukarki, radiomagnetofon, krzesła oraz podajnik do dokumentów do kserokopiarki.

Ponadto Gimnazjum otrzymało w darowiźnie ławki z drewna sosnowego wycenione na kwotę 6 148,80 PLN oraz przyrząd do ćwiczeń gimnastycznych wartości 400,00 PLN. Zrealizowano również zamówienia na zakup następującego wyposażenia : kolumn, telewizora, odtwarzacza DVD oraz drzwi wejściowych na łączną wartość 4 995,51 PLN. Kwota ta nie została uregulowana w 2006 roku i będzie stanowiła zobowiązanie przyszłego roku.

Pozostała kwota wydatków dotyczy zakupu :

- środków czystości - 6 570,94 PLN,
- materiałów biurowych - 11 135,69 PLN,
- różnych materiałów - 5 519,92 PLN (w tym: wyposażenie do kuchni w stołówce szkolnej, wyposażenie apteczki szkolnej, akcesoria komputerowe, artykuły dekoracyjne, oznakowanie p-poż., prenumerata czasopism, aktualizacja publikacji itp.),
- materiały do bieżących napraw wykonanych we własnym zakresie przez

woźnego szkoły – 3 758,41 PLN.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 3 425,63 PLN

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

- książki 1 127,29 PLN
- materiały i pomoce naukowe do lekcji chemii, historii, wychowania fizycznego 2 298,34 PLN

Ponadto gimnazjum otrzymało nieodpłatnie od sponsorów książki i pomoce dydaktyczne o wartości 1 273,01 PLN.

§ 4260 Zakup energii 89 492,08 PLN

W 2006 roku przeznaczone środki finansowe na zakup energii zostały wykorzystane w 78%. Powodem niższego wykonania planu finansowego był cieplejszy okres jesienno-zimowy, co spowodowało znaczne oszczędności na energii cieplnej, w porównaniu do roku 2005.

Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii w roku 2006 prezentuje się następująco:

- energia elektryczna 19 875,91 PLN
- energia cieplna 61 430,52 PLN
- zimna woda 8 185,65 PLN

§ 4270 Zakup usług remontowych 16 691,92 PLN

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

- usunięcie awarii instalacji wodno-kanalizacyjnej, awarii c.o. 771,06 PLN
- wykonanie remontu ogrodzenia 6 832,00 PLN
- naprawa drzwi i futryn 1 341,00 PLN
- naprawa, przegląd i konserwacja kserokopiarek, konserwacja gaśnic, konserwacja instalacji gazowej, modernizacja monitoringu, usługi hydrauliczne, naprawa ścian działowych itp. 7 747,86 PLN

**§ 4280 Zakup usług zdrowotnych
2 402,30 PLN**

§ 4300 Zakup usług pozostałych 25 050,78 PLN

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

- usługi komunalne 4 774,17 PLN

- usługi telekomunikacyjne i pocztowe 4 785,56 PLN
- usługi transportowe 4 835,03 PLN
- szkolenia pracowników obsługi z zakresu przepisów BHP i HACCP, szkolenie pracowników uprawnionych do kierowania ruchem drogowym 2 447,00 PLN
- pozostałe usługi w tym m.in.: prowizje bankowe, abonament RTV, abonament za używanie programów komputerowych, pomiary elektryczne, usługi kominiarskie, intrologatorskie itp. 8 209,02 PLN

§ 4410 Krajowe podróże służbowe 1 503,35 PLN

§ 4430 Różne opłaty i składki - ubezpieczenie budynków i mienia 2 069,00 PLN

W ramach § 4430 objęto ubezpieczeniem budynki i mienie gimnazjum na łączną kwotę 2 069,00 PLN. Kwota ta jest mniejsza od kwoty wydatkowanej w 2005 roku, w związku z tym, iż gmina Janikowo skorzystała z pakietu Bezpieczna Gmina, w wyniku którego nastąpiło obniżenie wysokości składek.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 114 714,00 PLN

DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ

rozdział 80113

Na dowożenie dzieci do szkół wydano **343 835,47 PLN**. Na wydatki w tym rozdziale składają się opłaty za usługi transportowe świadczone przez:

- **PKS Inowrocław 94 723,10 PLN**
- **PTHU Radzikowski 249 112,37 PLN**

LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE - DOTACJA

W roku sprawozdawczym Rada Miejska uchwaliła plan wydatków dla szkół ponadgimnazjalnych i na podstawie porozumienia zawartego ze Starostwem Powiatowym w Inowrocławiu dla Liceum Ogólnokształcącego przekazano dotację w kwocie 8 000,00 PLN. Dotacja została rozliczona.

DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI

rozdział 80146

rozdział 85446

GIMNAZJUM W JANIKOWIE

Na plan 16 578,00 PLN wykonanie stanowi kwotę **16 082,23 PLN** to jest 97% i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek **1 012,05 PLN**

- zakupiono publikacje służące doskonaleniu zawodowemu nauczycieli

§ 4300 Zakup usług pozostałych **10 680,00 PLN**

Liczna grupa nauczycieli zatrudnionych w Gimnazjum w Janikowie w 2006 roku podjęła naukę na studiach oraz szkoleniach i w związku z tym przyznane zostały tym nauczycielom dofinansowania do nauki w łącznej kwocie 8 060,00 PLN. Ponadto ze środków w wysokości 2 620,00 PLN sfinansowano :

- szkolenia kadry pedagogicznej,
- kursy przygotowujące do sprawowania nadzoru pedagogicznego,
- szkolenia dotyczące efektywności wychowawczej szkoły.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe **4 390,18 PLN**

W 2006 roku na opłacenie delegacji służbowych nauczycielom gimnazjum, biorącym udział w zajęciach na uczelni gdzie podnoszą swe kwalifikacje, wydatkowano środki w kwocie 4 390,18 PLN.

SZKOŁA PODSTAWOWA w JANIKOWIE

Na plan **18 857,00 PLN** wykonanie stanowi kwotę **10 383,65 PLN** to jest 55% i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek **1 668,70 PLN**

- zakupiono publikacje służące doskonaleniu zawodowemu nauczycieli

§ 4300 Zakup usług pozostałych **7 090,00 PLN**

Nauczyciele zatrudnieni w Szkole Podstawowej w Janikowie korzystali z różnego rodzaju form doskonalenia zawodowego poprzez udział w licznych szkoleniach i kursach o łącznej wartości 4 880,00 PLN. Nauczyciele uczestniczyli m.in. w szkoleniach o tematyce :

- „Wykorzystanie technik komputerowych w procesie tworzenia oceny opisowej ucznia”,

- „Koło matematyczne propozycją dla uczniów uzdolnionych”,
- „Technologie informacyjne i edukacja multimedialna w praktyce szkolnej”.

Przyznane zostały również dofinansowania do studiów dla nauczycieli podnoszących kwalifikacje zawodowe na studiach wyższych oraz kursach tematycznych w wysokości 2 210,00 PLN. Wykonanie planu wydatków wynosi 79% i jest wyższe w porównaniu do roku 2005 o 51%, ponieważ więcej nauczycieli zainteresowanych było uzupełnieniem kwalifikacji.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe **1 624,95 PLN**

W 2006 roku na opłacenie delegacji służbowych nauczycielom, biorącym udział w szkoleniach wydatkowano środki w kwocie 1 624,95 PLN. Wydatki poniesione w tym paragrafie kształtują się na poziomie 48%, co spowodowane jest mniejszą liczbą nauczycieli wyjeżdżających na szkolenia w bieżącym roku.

SZKOŁA PODSTAWOWA w BRONIEWICACH

Na plan 3 310,00 PLN wykonanie stanowi kwotę **2 680,51 PLN** to jest 80,98% i obejmuje wydatki na:

§ 4300 Zakup usług pozostałych **2 240,00 PLN**

- kurs pedagogiczny dyrektora szkoły,
- kurs kwalifikacyjny dyrektora szkoły,
- udział dyrektora z „Zjeździe Akademii Zarządzania”,
- dofinansowanie do studiów i opłata warsztatów projektowania układów tanecznych dla nauczyciela wychowania fizycznego.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe **440,51 PLN**

W 2006 roku na opłacenie delegacji służbowych nauczycielom wydatkowano środki w kwocie 440,51 PLN.

SZKOŁA PODSTAWOWA w LUDZISKU

Na plan 3 397,00 PLN wykonanie stanowi kwotę **1 650,29 PLN** to jest 48,58% i obejmuje wydatki na:

§ 4300 Zakup usług pozostałych **1 400,00 PLN**

- kurs kwalifikacyjny dyrektora szkoły,
- dofinansowanie kursu kwalifikacyjnego nauczyciela z zakresu pedagogiki opiekuńczo-wychowawczej.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe **250,29 PLN**

W 2006 roku na opłacenie delegacji służbowych nauczycielom wydatkowano środki w kwocie 250,29 PLN.

SZKOŁA PODSTAWOWA w KOŁODZIEJEWIE

Na plan 5 153,00 PLN wykonanie stanowi kwotę **4 926,08 PLN** to jest 95,60% i obejmuje wydatki na:

§ 4300 Zakup usług pozostałych **4 520,00 PLN**

- szkolenie „Pracownie internetowe dla szkół” – 1 440,00 PLN
- szkolenie administratora sieci internetowej – 1 060,00 PLN
- szkolenie dotyczące wykorzystania technik informatycznych – 420,00 PLN
- kurs pedagogiczny dyrektora szkoły – 800,00 PLN
- kurs kwalifikacyjny w zakresie pedagogiki opiekuńczo-wychowawczej dla dyrektora i nauczyciela – 800,00 PLN

§ 4410 Krajowe podróże służbowe **406,08 PLN**

W 2006 roku na opłacenie delegacji służbowych nauczycielom wydatkowano środki w kwocie 406,08 PLN. Podróże służbowe dotyczyły przejazdów związanych z uczestnictwem nauczycieli w/w kursach.

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1 w JANIKOWIE

Na plan 2 790,00 PLN wykonanie stanowi kwotę **2 278,00 PLN** to jest 82% i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek **793,00 PLN**

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

§ 4300 Zakup usług pozostałych **1 485,00 PLN**

W rozdziale 80146 § 4300 poniesione zostały wydatki na różne formy kształcenia nauczycieli m. in. szkolenia rady pedagogicznej, szkolenia nauczycieli z zakresu „zapobiegania agresji”, diagnozy dysleksji. Przyznane zostały również dofinansowania do studiów dla nau-

czycieli pobierających naukę na studiach wyższych uzupełniających.

Rozdział 8546 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Wydatki w rozdziale 85446 i paragrafie 4300 - zakup usług pozostałych nie zostały zrealizowane, ponieważ nauczyciele zatrudnieni w świetlicy szkolnej mieszczącej się przy Gimnazjum w Janikowie nie korzystali ze szkoleń i kursów.

POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Rozdział 80195

W roku 2006 ze środków w wysokości 1 000,00 PLN gmina opłaciła umowy zlecenia członkom komisji kwalifikacyjnej, przeprowadzającej egzaminy dla nauczycieli ubiegających się o awans zawodowy. Ponadto z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy otrzymaliśmy środki finansowe w kwocie 1 147,00 PLN na wypłatę wynagrodzenia dla pracodawcy zatrudniającego uczniów w celu przygotowania zawodowego. Świadczenie zostało wypłacone na wniosek złożony przez właściciela placówki handlowej i rozliczone na podstawie stosownych zestawień.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Rozdz. 85401 Świetlice szkolne

Świetlica przy Szkole Podstawowej w Janikowie

W 2006 roku w dwóch świetlicach działających przy Szkole Podstawowej w Janikowie zatrudnionych było 3 nauczycieli mianowanych w przeliczeniu na pełne etaty.

Na działalność świetlicy wydatkowano ogółem **128 637,91 PLN**. Wykonanie wydatków w ramach :

- **wydatków osobowych** kształtuje się następująco :

| | |
|---|----------------------|
| § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników | 90 277,88 PLN |
| § 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne PLN | 8 166,00 |
| § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne | 16 719,29 PLN |
| § 4120 Składki na Fundusz Pracy | 2 380,69 PLN |
| - wydatków rzeczowych - odzwierciedlają następujące paragrafy: | |
| § 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 0,00 PLN |
| Na pomoc zdrowotną dla nauczycieli zgodnie za art. 74 ust.1 zostały zarezerwowane środki w planie finansowym w wysokości 253,00 PLN. Kwota ta nie została wydatkowana, gdyż nie zaistniała potrzeba skorzystania z pomocy zdrowotnej przez nauczyciela. | |
| § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia | 774,35 PLN |
| W ramach § 4210 zakupiono materiały biurowe, artykuły do prac plastycznych, do wykonania dekoracji oraz radiomagnetofony w ilości dwie sztuki. | |
| § 4240 Zakup pomocy naukowych | 471,70 PLN |
| Ze środków 474,70 PLN sfinansowano zakup gier dydaktycznych potrzebnych w prowadzeniu zajęć świetlicowych. | |
| W § 4280 – zakup usług zdrowotnych nie zrealizowano planu finansowego, z uwagi na trudności w określeniu, jakie badania sanitarne (związane ze zmianą przepisów) będą konieczne do przeprowadzenia w celu przedłużenia zdolności do pracy pracownika. | |
| § 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 9 848,00 PLN |

Świetlica przy Szkole Podstawowej w Broniewicach

| | |
|---|-------------------|
| § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia | 402,60 PLN |
| W okresie sprawozdawczym zakupiono w celu wyposażenia świetlicy szkolnej krzesła. | |

Świetlica przy Szkole Podstawowej w Ludzisku

| | |
|--|---------------------|
| § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia | 1 801,55 PLN |
|--|---------------------|

W okresie sprawozdawczym zakupiono w celu wyposażenia świetlicy szkolnej telewizor, odtwarzacz DVD oraz tablice tekstylne.

Świetlica przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **615 49 PLN**

W okresie sprawozdawczym zakupiono wyposażenie kuchni i jadalni, m.in.: talerze, sztućce, garnki.

Świetlica przy Gimnazjum w Janikowie

W 2006 roku w świetlicy działającej przy Gimnazjum w Janikowie zatrudnionych było 2 nauczycieli mianowanych i 4 pracowników administracyjno – obsługowych w przeliczeniu na pełne etaty.

Na działalność świetlicy wydatkowano ogółem **295 279,32 PLN**. Wykonanie wydatków w ramach :

- **wydatków osobowych** kształtuje się następująco :

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników **124 445,43 PLN**

- wynagrodzenia nauczycieli 49 131,48 PLN

- wynagrodzenia pracowników obsługi 75 313,95 PLN

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne **9 078,88 PLN**

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **22 465,34 PLN**

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy **3 199,66 PLN**

- **wydatków rzeczowych** odzwierciedlają następujące paragrafy :

§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń **240,00 PLN**

Środki w kwocie 240,00 PLN wydatkowano na zakup świadczeń BHP dla pracowników zatrudnionych w świetlicy. Wykorzystanie planu wydatków w tym paragrafie kształtuje się na poziomie 37%, z uwagi na fakt, iż w budżecie zgodnie z art. 72 ust.1 Karty Nauczyciela zarezerwowano finanse na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, a nie zaszła konieczność udzielenia takiej pomocy w wielkości planowanej w budżecie.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **581,50 PLN**

W roku budżetowym zakupiono materiały biurowe, czajnik bezprzewodowy oraz tkaniny na obrusy.

§ 4220 Zakup środków żywności 110 389,54 PLN

Plan wydatków wykonany został w 92%, ponieważ w drugim półroczu mniej uczniów korzystało z obiadów przygotowywanych na stołówce szkolnej.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 399,11 PLN

W celu organizacji zajęć świetlicowych zakupiono gry za kwotę 399,11 PLN.

§ 4260 Zakup energii 794,06 PLN

- gaz ziemny 794,06 PLN

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych 100,00 PLN

§ 4300 Zakup usług pozostałych 16 579,80 PLN

W ramach § 4300 kwotę 16 579,80 PLN wydatkowano na usługi dowożenia posiłków do szkół wiejskich w Ludzisku, Broniewicach i Kołodziejewie. Wydatki stanowią 83% planu i są niższe niż prognozowane, ponieważ świadczeniodawca usług wystawił fakturę za listopad z terminem płatności w styczniu 2007 roku.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 7 006,00 PLN

85415 POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW

§ 3240 Stypendia dla uczniów 174 339,00 PLN

W 2006 roku na rachunek bieżący gminy wpłynęły środki finansowe z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń dla uczniów. Stypendia zostały wypłacone w dwóch transzach niezwłocznie po ich otrzymaniu. Ponadto z własnych środków budżetowych uzupełniono brakującą kwotę świadczeń ponieważ wpłynęło więcej wniosków niż mieliśmy do dyspozycji środków z budżetu państwa. Ogółem udzielona pomoc dla uczniów wyniosła 174 339,00 PLN z tego dotacja na dofinansowanie zadania własnego stanowiła kwotę 149 210,00 PLN, pozostałe środki stanowią dofinansowanie samorządu.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

plan – 158 500,00 PLN

wykonanie – 156 286,48 PLN

% wykonania – 98,6

W okresie sprawozdawczym wydatki związane z działalnością Komisji d/s Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wyniosły 148 500,00 PLN, co stanowi 100% kwoty planowanych wydatków. Wydatki dotyczyły realizacji zadań przyjętych w:

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

Zgodnie ze sprawozdaniem o realizacji planu wydatków wykonanie dotyczy:

| | |
|---|---------------|
| - wynagrodzenia wypłacanego członkom Komisji | 2 172,00 PLN |
| - wynagrodzenia i pochodne od płac dla 2 osób z zatrudnienia socjalnego | 17 207,00 PLN |
| - koszty podróży służbowych | 1 841,00 PLN |
| - zakup materiałów i wyposażenia | 36 |
| 981,87 PLN | |
| - zakup usług pozostałych | 54 |
| 168,00 PLN | |
| - wynagrodzenia bezosobowe | 18 118,00 PLN |

Na koniec roku 2006 ustalono wydatki niewykonane i na rachunek bankowy wydatków niewygasających przekazano środki w kwocie 18 012,13 PLN

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

- realizacji programów profilaktycznych, rekreacyjnych i sportowych, którymi objęto dzieci i młodzież z grup ryzyka oraz z rodzin dysfunkcyjnych,
- częściowego sfinansowania wczesnej terapii uzależnienia od alkoholu, prowadzonej przez wyspecjalizowany w tym zakresie ośrodek w Inowrocławiu,
- pokrycia kosztów wydania opinii biegłych sądowych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu,
- sfinansowania dojazdów na terapię ambulatoryjną leczenia z uzależnienia od alkoholu oraz narkotyków,
- szkolenia w zakresie wydawania i cofania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
- pokrycia kosztów udziału w konferencji szkoleniowej z udziałem przedstawicieli biura rzecznika praw ofiar oraz kosztów udziału w konferencji warsztatowej „Pomoc skoncentrowana na rozwiązaniach”,
- całkowitego pokrycia kosztów organizacji kolonii letnich nad morzem we Władysławowie dla 30 dzieci z rodzin z problemem alkoholowym,
- pokrycia kosztów dojazdu na terapię stacjonarną po leczeniu zamkniętym prowadzoną w Szpitalu Wojewódzkim dla Nerwowo i Psychiczenie Chorych w Świeciu,
- sfinansowania kosztów transportu na terapię AFTER CARE i częściowe pokrycie kosztów uczestnictwa w tej terapii, która nie jest refundowana przez Narodowy Fundusz Ochrony Zdrowia,
- częściowego dofinansowania kosztów wynajmu autokaru na wycieczkę dzieci z rodzin z grup ryzyka, zorganizowaną przez Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie,
- opłacenie instruktora szkolenia profilaktycznego „SPÓJRZ INACZEJ” dla nauczycieli klas od I do III w szkołach podstawowych

- wypłaty wynagrodzeń dla osób prowadzących porady i konsultacje i nadzór medyczny w Punkcie Konsultacyjnym dla osób uzależnionych i współ uzależnionych,
- sfinansowania zakupu sprzętu sportowego, gier, zabawek kształcących, materiałów papierniczych i artykułów spożywczych,
- całkowitego sfinansowania zatrudnienia socjalnego dwóch osób.

W związku z przeniesieniem siedziby Komisji do budynku przy ulicy Północnej w Janikowie zakupiono wyposażenie w celu uzupełnienia braków w niezbędnym sprzęcie, w tym szafki kuchenne, zlewozmywak i mikrofalę do punktu konsultacyjnego.

W omawianym okresie sprawozdawczym gmina sfinansowała przewóz mieszkańców na lekarskie badania profilaktyczne w Regionalnym Centrum Onkologii w Bydgoszczy. Koszt transportu zamyka się kwotą 2 786,48 PLN.

Na wniosek Szpitala Powiatowego w Inowrocławiu o dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego, Rada Miejska uchwaliła dotację celową i za pośrednictwem Starostwa Powiatowego środki pieniężne w kwocie 5 000,00 PLN zostały przekazane na rachunek bankowy. Dotacja została rozliczona i uwierzytelnione kserokopie rachunków znajdują się w naszych księgach.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

plan – 5 918 890,00 PLN

wykonanie – 5 854 242,80 PLN

% wykonania – 98,9

Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie działający jako jednostka budżetowa, realizował budżet w roku 2006 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 5 854 242,80 PLN, co stanowi 98,9% planu rocznego. Zakres działalności MGOPS – u powiększył się o nowe zadania, bowiem od sierpnia 2005 roku realizuje więcej zadań wynikających z przepisów ustawy o świadczeniach rodzinnych.

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

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

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

- z powodu długoletniej lub ciężkiej choroby – 188 rodzin,
- z powodu ubóstwa – 389 rodzin ,
- w przypadku bezdomności – 7 rodzin,

- z uwagi na potrzebę ochrony macierzyństwa – 12 rodzin,
- w przypadku bezrobocia – 401 rodzin,
- z powodu niepełnosprawności – 209 rodzin,
- z tytułu bezradności w sprawach opiekuńczo – wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego – 52 rodziny,
- z uwagi na przemoc w rodzinie – 11 rodzin,
- w przypadku alkoholizmu – 66 rodzin,
- z powodu narkomanii – 5 rodzin,
- w związku z trudnościami w przystosowaniu się do życia w społeczeństwie po opuszczeniu zakładu karnego – 5 rodzin.

Łącznie opieką objęto 595 rodzin w tym 1940 osób. Działania ośrodka umożliwiły wielu rodzinom i osobom samotnym przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych w których się znalazły. Świadczona pomoc miała na celu doprowadzenie do życiowego usamodzielnienia osób oraz umocnienia rodzin.

Wykonanie wydatków w okresie sprawozdawczym stanowi 17,7% w strukturze wydatków budżetowych ogółem.

ZADANIA ZLECONE

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

Za pobyt dwóch osób w domu pomocy społecznej w 2006 roku wydatkowano środki w kwocie 28 305,83 PLN, plan w tej podziałce klasyfikacji budżetowej zrealizowany został w 99%.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała środki w wysokości 347 600,00 PLN na działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Janikowie, które zostały wykorzystane w 100%.

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

- zapewnienie osobom z niepełnosprawnościami intelektualnymi i chorym psychicznie wszechstronnej opieki i pomocy niezbędnej do życia w środowisku rodzinnym i społecznym, ze szczególnym uwzględnieniem rehabilitacji społecznej,

- kształtowanie właściwych postaw środowiska wobec osób chorych psychicznie,
- promocja zdrowia psychicznego

Placówka zatrudnia 9 osób; na wynagrodzenia wraz z pochodnymi przeznaczono 232 719,00 PLN. W Domu Środowiskowym powołano zespół wspierająco – rehabilitacyjny, który czuwa nad przebiegiem procesu rewalidacji podopiecznych. Zatrudniono także w ramach umowy – zlecenia psychologa i lekarza psychiatrę, wydatek w roku 2006 wyniósł – 1 620,00 PLN.

W ramach przyznanych środków dotacji celowej dokonano zakupu materiałów i wyposażenia na kwotę 31 546,00 PLN. Zakupiono między innymi sprzęt specjalistyczny i artykuły do pracowni terapeutycznych: modelarskiej, plastycznej, krawieckiej i kulinarnej, środki czystości i artykuły biurowe. Terapia zajęciowa jest prowadzona przez instruktorów lub terapeutów, gdzie osoby niepełnosprawne mają okazję do kompensacji uszkodzonych funkcji.

W Środowiskowym Domu Samopomocy wydawane są posiłki dla uczestników zajęć terapeutycznych – w roku 2006 wydano 4 671 posiłków. Ponadto z posiłków przygotowanych w placówce korzystają podopieczni Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Na zakup artykułów żywnościowych wydano 17 000,00 PLN.

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

Na opłaty za zużytą energię elektryczną, centralne ogrzewanie i wodę przeznaczono 24 830,00 PLN.

W roku sprawozdawczym wykonano bieżące naprawy i remonty, w tym dachu na budynku placówki. Wartość wykonanych prac zamyka się kwotą 12 950,00 PLN.

Od osób zatrudnionych w kuchni Domu Środowiskowego wymaga się aktualnych badań lekarskich, w związku z tym na badania profilaktyczne pracowników wydano 130,00 PLN.

Na zakup usług pozostałych wydatkowano środki w kwocie 18 100,00 PLN. Wydatki dotyczą opłat za usługi telekomunikacyjne, pocztowe, bankowe, kominiarskie, za konserwację sprzętu przeciwpożarowego, naprawy kserokopiarki itp.

Suma 1 499,00 PLN pokryła wydatki związane z ubezpieczeniem budynków.

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

- krajowe podróże służbowe – 117,00 PLN,
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 7 005,00 PLN,
- świadczenia BHP - 84,00 PLN.

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne

. W okresie sprawozdawczym wypłacano:

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

Gmina otrzymała dotację celową w kwocie 3 199 000,00 PLN na wypłatę świadczeń oraz na pokrycie kosztów obsługi tych świadczeń.

Wydatki według stanu księgowego na dzień 31 grudnia 2006 roku obejmują wypłaty świadczeń dla osób uprawnionych do pomocy na sumę 3 090 017,00 PLN, w tym:

- zasiłki rodzinne (20 762 świadczenia) na kwotę 1 050 870,00 PLN,
- dodatki do zasiłków rodzinnych (10 756 świadczeń) na kwotę 1 016 381,00 PLN,
- zasiłki pielęgnacyjne (3 223 świadczenia) na kwotę 474 894,00 PLN,
- świadczenia pielęgnacyjne (211 świadczeń) na kwotę 87 192,00 PLN,
- zaliczki alimentacyjne (1 509 świadczeń) na kwotę 317 680,00 PLN,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka (143 świadczenia) na kwotę 143 000,00 PLN.

W roku sprawozdawczym odzyskano świadczenia nienależnie pobrane na sumę 6 804,00 PLN.

Z kwoty 3 199 000,00 PLN na opłacenie obsługi w zakresie wypłaty świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych oraz na składki emerytalno – rentowe od świadczeniobiorców przeznaczono 137 462,98,00 PLN, z tego na:

| | |
|---|---------------|
| - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń | 95 318,00 PLN |
| - zakup materiałów i wyposażenia | 3 820,00 PLN |
| - zakup usług | 7 845,00 PLN |
| - ZFŚS | 2 000,00 PLN |

Całkowity koszt utrzymania obsługi świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych wyniósł 137 462,98 PLN, z tego 28 479,98 PLN stanowiła dopłata gminy ze środków samorządowych. W roku sprawozdawczym w referacie wypłaty świadczeń zatrudnione były dwie osoby na cały etat oraz jedna osoba w wymiarze 0,5 etatu do realizacji zaliczek alimentacyjnych.

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

W 2006 roku łączna kwota otrzymanych dotacji wyniosła 11 497,83 PLN co stanowi 97% kwoty planowanej. Z kwoty tej opłacone zostały składki na ubezpieczenia zdrowotne osób korzystających z pomocy społecznej. Wykonanie wydatków stanowi kwotę 11 497,83 PLN, w tym dla podopiecznych MGOPS-u składki zapłacone w roku 2006 stanowią kwotę 6 879,03 PLN, natomiast za odbiorców świadczeń rodzinnych zapłacono kwotę 4 618,80 PLN.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze

Na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze gmina otrzymała środki w kwocie 105 479,80 PLN, co stanowi 97,7% kwoty planowanej i z tego na wypłaty świadczeń przeznaczono na:

- Zasiłki stałe dla 42 rodzin to jest 379 świadczeń na kwotę 96 084,80 PLN,
- Zasiłki stałe wypłacane na rzecz innych ośrodków to jest 28 świadczeń na kwotę 9 395 PLN.

Zasiłki stałe 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

W 2006 roku dotacja na zadania w zakresie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych wyniosła 12 000,00 PLN. Przyznana dotacja została wykorzystana w 100%. Na podstawie decyzji, przyznano świadczenie dla 11 osób, wymagających pomocy z uwagi na schorzenia lub niepełnosprawność. Wypłacono 306 świadczeń.

Usługami opiekuńczymi objęto 11 rodzin na podstawie stosownych decyzji. Liczba osób w tych rodzinach, którym sfinansowano świadczenia w zakresie specjalistycznych usług opiekuńczych w roku sprawozdawczym wyniosła 31.

Rozdział 85278 usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W roku 2006 z uwagi na klęskę suszy Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej dokonał wypłaty świadczeń w ramach otrzymanej dotacji celowej w kwocie 228 588,00 PLN. Pomoc celowa była skierowana do 209 świadczeniobiorców, którzy złożyli wnioski o rekompensatę strat poniesionych z powodu suszy.

ZADANIA WŁASNE

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze

Na dofinansowanie zadań własnych, które realizuje Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie gmina otrzymała dotację celową w wysokości 276 010,00 PLN.

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

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

W roku sprawozdawczym wypłacono 1 599 zasiłków okresowych dla 276 osób na kwotę 276 010,00 PLN w ramach środków otrzymanych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych.

Ponadto ze środków samorządowych w kwocie 233 753,19 PLN wypłacone zostały:

- zasiłki celowe specjalne na kwotę 28 928,00 PLN dla 188 osób,
- zasiłki celowe na bieżące potrzeby na kwotę 197 536,00 PLN,
- zasiłek w celu sprawienia pogrzebu w kwocie 2 371,00 PLN dla jednej rodziny,
- zasiłek w celu udzielenia schronienia – 6 świadczeń na kwotę 4 918,00 PLN.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Według stanu księgowego na dzień 31 grudnia 2006 roku wypłacono dodatki mieszkaniowe w kwocie 311 683,53 PLN. Plan roczny w zakresie tych świadczeń został wykonany w 97%.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Na utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janikowie gmina otrzymała środki finansowe w kwocie 219 400,00 PLN w ramach dotacji na dofinansowanie zadań własnych.

Środki te zostały wykorzystane w 100% a dopłata ze środków budżetowych gminy wyniosła 301 309,07 PLN co stanowi 58% ogólnej kwoty wydatków w tym rozdziale.

Struktura zrealizowanych wydatków w 2006 roku przedstawia się następująco:

- świadczenia bhp dla pracowników – 1 832,56 PLN,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 326 052,33 PLN,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 22 519,02 PLN,
- pochodne od płac – 68 100,00 PLN,

- zakup materiałów; w tym: drukarki, komputera, artykułów gospodarczych, telefonu, materiałów biurowych i środków czystości – 28 989,11 PLN,
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 21 976,12 PLN,
- zakup usług zdrowotnych – 600,00 PLN
- zakup usług remontowych – 1 585,80 PLN
- zakup usług pozostałych, w tym usługi telekomunikacyjne, obsługa informacyjna, prowizja bankowa od przelewów i wypłaty gotówkowe świadczeń w kasach banku, koszty szkolenia pracowników, transport, wywóz nieczystości i opłata pocztowa – 37 984,66 PLN
- delegacje służbowe – 3 016,47 PLN
- ubezpieczenie budynku i mienia – 1 175,00 PLN
- naliczenie ZFŚS , odpis roczny – 6 878,00 PLN

W Miejsko – Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej zatrudnionych jest dziewięć osób. Obsługa księgową ośrodka zgodnie z zawartym porozumieniem wykonywana jest przez pracowników w Urzędzie Miejskim.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W okresie sprawozdawczym plan roczny wydatków na usługi opiekuńcze został zrealizowany w kwocie 114 535,57 to jest 88% kwoty planowanej. Przyznano 8 510 świadczeń dla 39 osób, które były realizowane przez cztery opiekunki zatrudnione w pełnym wymiarze godzin oraz opiekunki zatrudnione w ramach prac interwencyjnych.

Wynagrodzenie opiekunek domowych wraz z pochodnymi w kwocie 97 188,57 PLN i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 057,00 PLN w całości zostało sfinansowane ze środków samorządowych. Na umowy – zlecenia dla specjalistów zatrudnionych w celu świadczenia usług wypłacono środki w kwocie 8 209,60 PLN. Za badania okresowe opiekunek zapłacono 200,00 PLN, natomiast na pozostałe usługi wydatkowano kwotę 5 446,38 PLN.

Plan wynagrodzeń i pochodnych został wykonany w 87% ponieważ zaplanowano w roku 2006 dodatkowy etat dla opiekunki, lecz nie zatrudniono pracownika, zadania były realizowane przy pomocy zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

W roku 2006 realizacja rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących” objęła środki własne gminy i środki otrzymane z budżetu państwa. Łącznie wydatkowano kwotę 423 600,00 PLN na:

- zasiłki celowe (6 383 świadczenia) na kwotę 255 320,00 PLN dla 414 osób,
- zakup posiłków (56 462 świadczenia) na kwotę 168 280,00 PLN dla 423 osób

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

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

- wypłatę zasiłków celowych - 148 600,00 PLN,
- zakup posiłków – 84 000,00 PLN

Środki dotacji wykorzystane zostały w 100%.

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

- Janikowskiego Stowarzyszenia Przyjaciół Dzieci Specjalnej Troski „Dar Serca” 10 000,00 PLN
- Klubu Seniora „Złoty Wiek” 11 000,00 PLN
- Polskiego Związku Emerytów i Rencistów Koło w Janikowie 4 000,00 PLN

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA

I OCHRONA ŚRODOWISKA

plan – 2 016 380,00 PLN

wykonanie – 1 533 260,60 PLN

% wykonania – 76,0

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

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

plan – 92 000,00 PLN

wykonanie – 63 528,70 PLN

% wykonania - 69,0

W okresie sprawozdawczym wydatki bieżące zrealizowane w zakresie oczyszczania miast i wsi wyniosły 11 794,72 PLN i związane były z zakupem korków uszczelniających kanalizację i kręgi betonowe. Plan zakupu materiałów wykonano w 98%.

Wydatki majątkowe w tym rozdziale zostały zaplanowane na kwotę 80 000,00 PLN, natomiast wykonanie stanowi 51 733,98 PLN to jest 65% planu.

Na zaplanowaną inwestycję pn. "Budowa systemu kanalizacji gminy" wydatki poniesione dotyczą wykonania następujących zadań:

- podczyszczalnia wód opadowych – uregulowanie zobowiązań za rok 2005 na kwotę 18 327,84 PLN,
- zasilanie energetyczne przepompowni – opracowanie dokumentacji na kwotę 9 692,80 PLN,
- wykonanie przecisków i przełączeń kanalizacji sanitarnej w ulicy Sportowej w Janikowie na kwotę 23 713,34 PLN.

W roku 2006 zaplanowano przebudowę kanalizacji sanitarnej w Kołudzie Małej, lecz w związku z przedłużającym się terminem wykonania odpowiedniej dokumentacji technicznej prac nie rozpoczęto stąd plan w kwocie 80 000,00 PLN nie został w pełni zrealizowany.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

plan – 106 000,00 PLN

wykonanie – 21 631,35 PLN

% wykonania – 20,4

W 2006 roku rachunki za oczyszczanie miast i wsi były opłacane ze środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska, ponieważ w październiku na rachunek bankowy gminy wpłynęły dodatkowe środki pieniężne, pochodzące z rozliczenia opłat za korzystanie ze środowiska od I kwartału 2003 roku do I kwartału 2006 roku. Przychody te pozwoliły na opłacenie faktur za oczyszczanie miast i wsi od października 2006 oraz na refundację rachunków od stycznia do września 2006 rok, które wcześniej opłacono z budżetu. Taka korzystna sytuacja finansowa funduszu miała wpływ na oszczędności własnych środków w budżecie.

Na opłacenie umów – zleceń za dyżury podczas „Akcji Zima” oraz za prowadzenie selektywnej zbiórki odpadów wydatkowano kwotę 9 479,80 PLN.

Na opłacenie wywozu nieczystości i ich utylizację, nadzoru nad pracami interwencyjnymi oraz publicznymi i na usługi transportowe przeznaczono kwotę 9 570,55 PLN a ubezpieczenie pojemników na odpady kosztowało 2 581,00 PLN.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

plan – 110 000,00 PLN

wykonanie – 336,09 PLN

% wykonania – 0,3

Na utrzymanie zieleni w mieście i na terenach wiejskich w okresie sprawozdawczym dokonano opłat w całości ze środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska. W omawianym okresie ze środków budżetowych wydatkowano tylko kwotę 336,09 PLN.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

plan – 557 183,00

wykonanie - 548 632,13 PLN

% wykonania – 98,5

Wydatki bieżące związane z zakupem energii elektrycznej do oświetlenia ulic, placów i dróg, według stanu na koniec 2006 roku stanowią kwotę 327 515,67 PLN, a wydatki związane z konserwacją oświetlenia ulicznego, kwotę 168 307,28 PLN. W okresie sprawozdawczym wykonano: - wymianę oświetlenia na ulicy Przybyszewskiego w Janikowie,

- modernizację lamp na ulicach w Głogówcu,
- uzupełnienie brakującego oświetlenia ulic w mieście,
- montaż kabla elektrycznego w ulicy Przemysłowej w Janikowie,
- wymianę słupa oświetleniowego i wymianę lamp zdewastowanych.

Wydatki majątkowe w kwocie 52 809,18 PLN dotyczą:

- wykonania oświetlenia ulicznego w m. Wierzejewice – 37 054,27 PLN
- wykonania oświetlenia drogi Ludzisko – Markowice – 15 754,91 PLN

Rozdział 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

plan – 1 000,00

wykonanie - 0

W roku 2006 nie zrealizowano planu wydatków w tej podziale klasyfikacji budżetowej ponieważ aktualizacja wydawnictwa na temat odpadów komunalnych i opłat produktowych była w całości opłacona ze środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

plan – 1 150 197,00

wykonanie - 899 132,33 PLN

% wykonania - 78,2

W 2006 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 32 010,96 PLN

| | |
|--|-----------------------|
| § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników - | 564 196,63 PLN |
| § 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne - | 58 131,01 PLN |
| § 4110, 4120 – pochodne od płac (składki na ubezpieczenia społeczne oraz składki na fundusz pracy) - | 111 933,52 PLN |
| § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia | 24 145,82 PLN |
| § 4270 – zakup usług remontowych | 9 220,77 PLN |
| w tym: naprawa i konserwacja urządzeń zabawowych, remont ławek parkowych | |
| § 4280 – zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i na robotach publicznych) | 7 023,00 PLN |
| § 4300 – zakup usług pozostałych (usługi transportowe) | 3 198,62 PLN |
| § 4440 – odpis na ZFŚS | 89 272,00 PLN |

W okresie sprawozdawczym Urząd Miejski w Janikowie był organizatorem prac interwencyjnych i staży, przeciętne zatrudnienie miesięczne w ramach robót interwencyjnych wynosiło 136 osób na okres od 1 miesiąca do 8 miesięcy. Zatrudnieni bezrobotni wykonywali następujące prace:

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

Ponadto bezrobotni zatrudnieni zostali w jednostkach organizacyjnych gminy takich jak:

- Ośrodek Sportu i Rekreacji – 18 osoby do obsługi na krytej pływalni,
- Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 17 osób jako opiekunki domowe,
- placówki oświatowe - 15 osób do pracy w sekretariatach szkolnych oraz w celu bezpiecznego przeprowadzania uczniów przez ulice w mieście,
- Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury – 2 osoby do pomocy w bibliotekach i do obsługi imprez kulturalnych.

Staże w urzędzie i w jednostkach organizacyjnych gminy odbywało 60 absolwentów szkół ponad podstawowych, z tego po zakończeniu stażu zatrudniono pięć osób na okres siedmiu miesięcy oraz 4 osoby na okres sześciu miesięcy. W wyniku realizacji prac interwencyjnych 60 osób uzyskało prawo do zasiłku dla bezrobotnych.

Zestawienie danych z realizacji planu rocznego wydatków w gospodarce komunalnej uzupełnia sprawozdanie rzeczowe z realizacji poszczególnych zadań.

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

- bieżącego oczyszczania terenów zielonych w mieście na obszarze 42 ha,

- bieżącego utrzymania terenów zielonych na wsi o powierzchni 12 ha,
- koszenia trawy i pielęgnacji trawników w mieście na 39 ha,
- koszenia trawy i pielęgnacji trawników na terenie wiejskim na 12 ha,
- pielęgnacji młodych drzew i krzewów, rabat kwiatowych i klombów ich odchwaszczania i podlewania na obszarze 30 000 m²,
- pielęgnacji trawników w mieście na 18 ha,
- konserwacji i naprawy urządzeń zabawowych, ławek i płotków w ilości 147 sztuk,
- odchwaszczania i pielęgnacji 6 330 mb żywopłotów,
- wycinki suchych drzew na terenie gminy – 40 szt.,
- formowania koron drzew i odmładzania krzewów – 600 szt.

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

- załadunek i wywóz nieczystości z terenów zielonych – 260m³
- comiesięczne zamiatanie i sprzątanie chodników, jezdni i parkingów oraz w okresie zimowym odśnieżanie na powierzchni 48 000 m²
- systematyczne opróżnianie koszy ulicznych w ilości 100 szt.
- załadunek i wywóz nieczystości na wysypisko – 483 m³
- wywóz i utylizacja nieczystości płynnych, wywożonych z budynków komunalnych, szkół i świetlic wiejskich – 3 021 m³,
- wywóz i utylizacja nieczystości stałych zbieranych w pojemnikach KP-7,V-240 i V-110 i wywożonych na wysypisko w Giebni:
 - a) z budynków komunalnych - 1 593,78 m³,
 - b) ze szkół i przedszkoli - 492,20 m³,
- utylizacja odpadów komunalnych na wysypisku śmieci w Giebni, wywiezionych z terenu miasta i gminy na podstawie przepustek:
 - a) nie segregowane odpady komunalne – 177,72 ton,
- b) odpady betonu i gruzu betonowego z rozbiórek – 195,9 ton,
- c) odpady z oczyszczania ulic i placów – 15,2 ton.
 - zbiórka i transport odpadów zbieranych selektywnie:
 - a) opakowania ze szkła – 465 pojemników,
 - b) opakowania z tworzyw sztucznych – 916 pojemników,
 - c) opakowania z papieru – 624 pojemniki.
 - odzysk na stacji recyklingu w Giebni:

- a) stłuczki szklanej w ilości 21 640 kg,
- b) tworzywa sztuczne w ilości 3 500 kg,
- c) makulatura w ilości 4 400 kg

W 2006 roku ustawiono na placach zabaw nowe urządzenia (huśtawki, piaskownice szalasy, drabinki i bramki piłkarskie - drewniane w ilości 17 szt. w Janikowie przy ulicy Głównej, Wilkońskiego, Sportowej, Spacerowej i Miłej a także na terenie gminy w Sielcu, Broniewicach i Kołodziejewie.

Ponadto wysadzono drzewa i krzewy ozdobne w ilościach:

- na terenie miasta - 438 szt. drzew i 848 szt. krzewów, wykonano żywopłoty z 1 800 szt.
- na terenie wsi – 1 000 szt. drzew i 1 300 szt. krzewów.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

plan – 672 546,00 PLN

wykonanie – 672 546,00 PLN

% wykonania – 100,0

W dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” finansowana była działalność biblioteki, Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury i świetlic wiejskich przez okres od stycznia do marca 2006 roku, ponieważ z dniem 1 kwietnia jednostka budżetowa została przekształcona w instytucję kultury. Od drugiego kwartału 2006 roku gmina przekazywała środki finansowe na działalność instytucji kultury w formie dotacji.

W ramach poniesionych wydatków na utrzymanie placówek kultury w naszym mieście oraz na wsi znaczną kwotę stanowią wynagrodzenia i pochodne od płac a także koszty organizacji imprez, które odbywały się w plenerze oraz w Domu Kultury.

Wykonanie wydatków bieżących w jednostkach budżetowych - w dziale 921 za pierwszy kwartał 2006 roku przedstawia się następująco:

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

| | | |
|---|---------------|--|
| - | | |
| § 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 479,00 PLN | |
| § 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników | 17 951,00 PLN | |

| | |
|---|----------------------|
| § 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 5 869,00 PLN |
| § 4110, 4120 – Pochodne od płac /składki na ubezpieczenia społeczne oraz składki na fundusz pracy/ | 8 131,00 PLN |
| § 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe | 20 445,00 PLN |
| § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia /m.in. środki czystości, artykuły biurowe, nagrody konkursowe, materiały malarskie, itp./ | 8 712,00 PLN |
| § 4260 – Zakup energii / energia elektryczna, centralne ogrzewanie i woda/ | 18 459,00 PLN |
| § 4270 – Zakup usług remontowych / konserwacja gaśnic, prace elektryczne, roboty szklarskie, naprawa sprzętu, remont pomieszczeń w świetlicach | 10 925,00 PLN |
| § 4300 – Zakup usług pozostałych / usługi komunalne, transportowe, usługi telekomunikacyjne, opłaty za koncerty, koszty imprez plenerowych, wynajmu filmu, | 39 100,00 PLN |
| § 4410 – Podróże służbowe krajowe | 2 012,00 PLN |
| § 4430 – Różne opłaty i składki / ubezpieczenie budynków i sprzętu/ | 1 488,00 PLN |

Rozdział 92116 - Biblioteki

Na wydatki poniesione w I półroczu 2006 roku przez bibliotekę wraz z filiami składają się:

| | |
|---|----------------------|
| § 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników | 28 906,00 PLN |
| § 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 8 339,00 PLN |
| § 4110 , 4120 – Pochodne od płac | 8 740,00 PLN |
| § 4210, 4240 – Zakup materiałów i wyposażenia oraz pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 12 660,00 PLN |
| Pozostałe wydatki bieżące | 4 998,00 PLN |

W okresie od kwietnia do grudnia 2006 roku dla instytucji kultury przekazano dotację w kwocie 374 222,00 PLN. Dotacja została rozliczona i kierownictwo tej placówki złożyło sprawozdanie roczne.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

plan – 5 410 603,00 PLN

wykonanie – 5 227 422,56 PLN

% wykonania – 96,6

Roczny plan dotacji na dofinansowanie działalności klubów sportowych został zrealizowany w 100 %. Dotacje w kwocie 430 000,00 PLN były przekazywane zgodnie z zawartymi umowami dla następujących klubów:

| | |
|---|----------------|
| - Klub Żeglarski „KORMORAN” Janikowo | 21 000,00 PLN |
| - MLKS „UNIA” Janikowo | 330 000,00 PLN |
| - Międzyszkolny Klub Sportowy „BASKET” Janikowo | 28 000,00 PLN |
| - Miejsko-Gminne Zrzeszenie LZS Janikowo | 31 000,00 PLN |
| - Komitet Organizacyjny Zawodów Motorowodnych | 20 000,00 PLN |

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

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

W roku 2006 OSiR był współorganizatorem lub samodzielnie przygotowywał imprezy sportowo – rekreacyjne dla dzieci i młodzieży, między innymi:

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

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

§ 3020 – Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń - 7 771,81 PLN

W roku sprawozdawczym na wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń przeznaczono środki w kwocie 7 771,81 PLN to jest na ekwiwalent za pranie odzieży, za odzież roboczą i środki BHP.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników - 391 246,79 PLN

Koszty osobowe pracowników zatrudnionych w OSiR dotyczą: 4 osób obsługujących stadio-

ny i 15 pracowników zatrudnionych na krytej pływalni.

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne - 31 436,05 PLN

§ 4110 , 4120 – Pochodne od płac (składki na ubezpieczenia społeczne oraz składki na fundusz pracy) - 84 665,40 PLN

§ 4170 – Wynagrodzenie bezosobowe 15 194,17 PLN

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 115 318,31 PLN

Zakupiono między innymi na potrzeby krytej pływalni i stadionów:

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

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

§ 4220 – Zakup środków żywności (na potrzeby baru) - 35 083,17 PLN

§ 4260 – Zakup energii – (oświetlenie stadionów, energia elektryczna dla potrzeb krytej pływalni, c.o., woda, gaz) - 240 258,22 PLN

§ 4270 – Zakup usług remontowych 40 400,62 PLN

W omawianym okresie sprawozdawczym wykonano prace konserwacyjne urządzeń basenowych, prace elektryczne, montaż instalacji ciepłej wody, modernizację bramy wejściowej na stadion, naprawę i wymianę barierek itp.-

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników OSiR)- 445,00 PLN

§ 4300 – Zakup usług pozostałych 124 495,84 PLN

Wydatki dotyczyły usług telekomunikacyjnych, opłat pocztowych, wywozu nieczystości, analizy wody, usług ratowniczych, przeglądu sprzętu p. poż., przeglądu kasy fiskalnej, usług transportowych i reklamowych

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe 3 330,00 PLN

§ 4430 – Różne opłaty i składki (ubezpieczenie obiektów OSiR) – 4 499,00 PLN

§ 4440 – Odpis na ZFŚS 14 394,00 PLN

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 3 652 581,88 PLN

§ 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne 36 599,00 PLN

Wydatki majątkowe dotyczyły:

- realizacji zadania inwestycyjnego pod nazwą „**Budowa kompleksu sportowego w Janikowie**”,
- modernizacji dachu na hangarach,

- zakupu domku dla ratownika wodnego,
- zakupu statku pasażerskiego,
- przebudowy boiska sportowego w Kołodziejewie.

Zadanie inwestycyjne obejmuje wykonanie trybuny zewnętrznej z 2 200 miejscami siedzącymi, budowę sali sportowej o powierzchni 1 212,56 m² która pomieści 418 miejsc siedzących, budowę pomieszczeń socjalnych, węzłów sanitarnych, magazynów, siłowni i pokoju odnowy biologicznej.

Na koniec grudnia wykonano roboty budowlane w zakresie: wykopy, fundamenty, ściany nadziemne i wewnętrzne ścianki działowe, podłoża pod posadzki, konstrukcję stalową nośną hali i trybun oraz zadaszenie co stanowi 34% całości robót budowlanych.

W zakresie robót instalacyjnych wykonano częściowo instalacje wod. – kan., węzeł cieplny i zakupiono klimatyzator co stanowi 15% całości robót instalacyjnych. Ponadto wykonano częściowo przyłącze wodociągowe, kanalizacji sanitarnej i deszczowej oraz przyłącze centralnego ogrzewania w 100%.

Wykonanie planu wydatków majątkowych w dziale 926 – Kultura Fizyczna i sport w roku sprawozdawczym zamyka się kwotą 3 146 041,72 PLN, która stanowi 83,3 kwoty planowanej.

Opóźnienie prac budowlano – montażowych na budowie kompleksu sportowego w Janikowie przez głównego wykonawcę zadania, szczególnie w ostatnim kwartale 2006 roku, to główna przyczyna niskiego wykonania planu rocznego inwestycji.

Na rachunek wydatków niewygasających przeniesiono środki w kwocie 543 139,16 PLN.

ZADANIA ZLECONE

W uchwale Rady Miejskiej Nr XXIX – 206/2005 w sprawie uchwalenia budżetu na 2006 rok

planowana wartość dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych wniosła 4 358 800,00 PLN. Plan wydatków realizowanych w ramach środków z tych dotacji zamykał się również tą kwotą.

W wyniku zmian budżetowych na koniec roku sprawozdawczego plan wydatków na finansowanie zadań zleconych oraz dotacje celowe związane z realizacją tych zadań stanowiły kwotę 4 119 649,00 PLN.

Wykonanie planu dotacji zamyka się kwotą 4 116 812,68 PLN ponieważ gmina dokonała zwrotu otrzymanych środków pieniężnych.

Wykonanie planu wydatków stanowi kwotę 4 116 812,68 PLN co potwierdzają sporządzone w tym zakresie sprawozdania o symbolu Rb-50.

**Struktura dochodów i wydatków
związanych z wykonaniem zadań
z zakresu administracji rządowej
wg działów**

| | | |
|-------------------------------------|------------------|--------|
| 010 - Rolnictwo i łowiectwo | 79 614,05 PLN | 2,0% |
| 750 – Administracja publiczna | 104 900,00 PLN | 2,5% |
| 751 – Urzędy naczelných organów.... | 28 133,00 PLN | 0,7% |
| 852 – Pomoc społeczna | 3 904 165,63 PLN | 94,8% |
| Ogółem | 4 116 812,68 PLN | 100,0% |

**WYKONANIE PLANU WYDATKÓW SOŁECTW
ZA 2006 ROK**

W roku sprawozdawczym kwota planowanych wydatków bieżących dla sołectw naszej gminy została zrealizowana w 96% i dla poszczególnych sołectw wynosi:

| | |
|---------------|--------------|
| Broniewice | 575,05 PLN |
| Dębowo | 243,45 PLN |
| Dobieszewice | 410,54 PLN |
| Głogówiec | 409,47 PLN |
| Kołodziejewo | 892,89 PLN |
| Kołuda Mała | 3 457,01 PLN |
| Kołuda Wielka | 522,51 PLN |
| Ludzisko | 768,92 PLN |
| Sielec | 279,00 PLN |
| Trląg | 464,00 PLN |
| Wierzejewice | 443,00 PLN |
| Ołdrzychowo | 462,07 PLN |
| <hr/> | |
| Ogółem | 8 927,91 PLN |

WYKONANIE PLANU DOTACJI Z BUDŻETU GMINY JANIKOWO

ZA 2006 ROK

Na koniec roku 2006 plan dotacji po zmianach dla podmiotów nie związanych z sektorem finansów publicznych oraz dla instytucji kultury stanowił kwotę 958 332,00 PLN. Wykonanie zamyka się kwotą 955 932,00 PLN

Dotacje były przekazywane w transzach określonych umowami. W trakcie realizacji budżetu zdarzały się przypadki zmiany terminu lub wysokości wypłat na wniosek podmiotów dotowanych. Wnioski były rozpatrywane przez Burmistrza Gminy i Miasta W strukturze zrealizowanych wydatków dotacje dla jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych stanowią 3,2 %.

WYKONANIE WG DZIAŁÓW

| | |
|---|------------------|
| Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona... | - 17 600,00 PLN |
| Dział 801 Oświata i wychowanie | - 8 000,00 PLN |
| Dział 852 Pomoc społeczna | - 25 000,00 PLN |
| Dział 926 Kultura fizyczna i sport | - 430 000,00 PLN |
| Dział 921 Kultura i ochrona.... | - 475 332,00 PLN |

DEFICYT - NADWYŻKA W BUDŻECIE

2006 ROKU

Plan budżetu na rok 2006 zakładał deficyt w kwocie **4 830 000,00 PLN**. W wyniku wprowadzonych do budżetu zmian w oparciu o uchwałę Rady Miejskiej Nr II-8/2006 z dnia 4 grudnia 2006 roku kwota deficytu zmniejszyła się do **3 231 566,00 PLN**. Na korektę planowanego deficytu w roku sprawozdawczym miały wpływ dwie istotne zmiany w budżecie gminy i miasta na 2006 rok a mianowicie:

- zmniejszenie planu wydatków majątkowych, który dotyczył budowy kompleksu sportowego,
- zmniejszenie planowanej kwoty przychodów w roku 2006 z tytułu zaciągnięcia kredytu

Realizacja budżetu w 2006 r.

| | |
|---------------------------|-------------------|
| Dochody wykonano w kwocie | 29 825 365,67 PLN |
| Wydatki wykonano w kwocie | 30 681 807,32 PLN |

Deficyt 856 441,65 PLN

Deficyt wykonany stanowi 26,5% planowanego deficytu w budżecie. Na taką sytuację miały wpływ nie wykonane zadania w działach:

400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – zadania inwestycyjne realizowane zgodnie z planem były sfinansowane w ramach środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej a nie ze środków budżetowych,

600 – Transport – wykonane roboty na drogach zostały zafakturowane w miesiącu grudniu 2006 z terminem płatności w styczniu 2007 roku,

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – w roku sprawozdawczym zarówno oczyszczanie miasta i gminy jak i utrzymanie zieleni było sfinansowane ze środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej tylko w niewielkiej części ze środków budżetowych,

926 – Kultura fizyczna i sport, w związku z opóźnieniem w realizacji zadania inwestycyjnego - budowy hali sportowej w Janikowie, z przyczyn wykonawcy, nie zrealizowano planu na rok 2006 pomimo jego zmniejszenia w ciągu roku.

Szczegółowe uzasadnienie niskiego wykonania planu wydatków w działach jak wyżej znajduje się w materiałach opisujących wykonanie wydatków budżetowych na stronach 27 – 32, 83-87 i 90 - 92.

Deficyt z roku 2006 zwiększy o 856 441,65 PLN skumulowany deficyt gminy z lat poprzednich.

POREĆCZENIA UDZIELONE PRZEZ GMINĘ JANIKOWO

W 2006 ROKU

W roku sprawozdawczym gmina udzieliła poręczenia wspólnotom mieszkaniowym oraz Przedsiębiorstwu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Janikowie, które otrzymały pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na termomodernizację budynków mieszkalnych oraz na zakup samochodów w kwocie 915 660,00 PLN.

Poręczenia dotyczyły umów jak niżej:

| | |
|---|-----------------------|
| - Umowa PBO 6059 - Wspólnota Mieszkaniowa Wilkońskiego 12 | 264 600,00 PLN |
| - Umowa PBO/OA-wne - Wspólnota Mieszkaniowa Wilkońskiego 1 | 341 660,00 PLN |
| - Umowa PBO 6017/OZ-sk - Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Janikowie | 309 400,00 PLN |
| | ----- |
| ogółem | 915 660,00 PLN |

PRZYCHODY I ROZCHODY WYKONANIE W 2006 ROKU

W roku sprawozdawczym gmina zaciągnęła zobowiązanie z tytułu pożyczki, otrzymanej od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w BZ WBK SA.

Na **przychody** w kwocie **1 308 176,09 PLN** składają się pożyczki i kredyty według następujących umów:

a) Nr PB0 6042/OA-wne - pożyczka na termomodernizację budynku Urzędu Miejskiego w kwocie **188 900,00 PLN**,

b) Nr K0002108 – kredyt na budowę kompleksu sportowego w Janikowie w kwocie **1 119 276,09 PLN**.

Przychody zostały zrealizowane w 37,5% w stosunku do planu rocznego po zmianach.

Zmniejszenie zakresu robót przewidzianych do realizacji w roku 2006 oraz znaczne opóźnienie prac przez wykonawcę zadania inwestycyjnego spowodowały iż kredyt inwestycyjny zaciągnięty został w znacznie mniejszej kwocie niż to zakładał plan roczny.

Rozchody w roku 2006 obejmowały spłaty kredytów i pożyczek na łączną kwotę **927 884,00 PLN** i dotyczyły:

KREDYTY

| | |
|---|-----------------------|
| - Termomodernizacja budynków (2002 rok) | 134 316,00 PLN |
| - Termomodernizacja budynków (2003 rok) | 124 296,00 PLN |
| - Budowa wodociągu Wierzejewice | 354 560,00 PLN |
| | ----- |
| ogółem | 613 172,00 PLN |

POŻYCZKI

| | |
|---|-----------------------|
| - Zewnętrzna sieć co wraz z kotłownią węglową dla Kołudy Wielkiej | 158 000,00 PLN |
| - Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego | 13 600,00 PLN |
| - Podczyszczalnia wód deszczowych dla kanalizacji deszczowej W-1 | 34 496,00 PLN |
| - Podczyszczalnia wód deszczowych dla kanalizacji deszczowej W-2 | 16 072,00 PLN |
| - Kanalizacja deszczowa w ulicy Polnej wraz z podczyszczalnią wód | 92 544,00 PLN |
| | ----- |
| ogółem | 314 712,00 PLN |

Planowana kwota rozchodów na rok 2006 została wykonana w 94,3%.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA W ROKU 2006

W roku 2006 realizacja dochodów budżetu państwa przez naszą gminę przedstawia się nastę-

pująco:

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wpływy z tytułu opłat za wydane dowody osobiste oraz wpływy z tytułu opłat za udzielone informacje wyniosły 58 749,92 PLN

Do dnia 31 grudnia 2005 roku przekazano łącznie środki w kwocie 55 810,92 PLN po dokonaniu potrącenia przysługującej gminie 5% prowizji w kwocie 2 939,00 PLN.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wpływy z tytułu odpłatności za wydane posiłki w Środowiskowym Domu Samopomocy w Janikowie wyniosły 4 567,20 PLN.

Do końca roku dochody odprowadzone zostały w 100%.

W roku sprawozdawczym, dokonano wpłaty na rachunek bankowy Urzędu Wojewódzkiego kwot z tytułu:

- zwrotu niesłusznie wypłaconych świadczeń rodzinnych, w tym:

należność główna wynosiła 5 834,68 PLN

odsetki 18,35 PLN

- zwrotu zaliczek alimentacyjnych, w tym:

należność główna wynosiła 6 378,85 PLN

odsetki 318,61 PLN

- zwrotu zasiłku stałego 951,00 PLN

W roku sprawozdawczym dochody wykonane z tytułu należnych gminie 50% od wartości ściągniętych przez komornika zaliczek alimentacyjnych wyniosły 6 378,80 PLN.

Należności pozostałe do zapłaty w kwocie 409 553,58 PLN według stanu na dzień 31 grudnia 2006 roku obejmują:

- zaliczki alimentacyjne 203 563,45 PLN

- 50% dochodu gminy z tytułu należnych zaliczek alimentacyjnych 203 563,53 PLN

- niesłusznie wypłacone świadczenia rodzinne 2 265,48 PLN

- odsetki od niesłusznie wypłaconych zaliczek alimentacyjnych 161,12 PLN

GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

W 2006 roku gmina gospodarowała środkami pieniężnymi otrzymanymi z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu jako;

- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 2 046 327,79 PLN
- wpływy z kar za przekroczenie norm ochrony środowiska w kwocie 7 658,42 PLN

Łączna kwota przychodów w roku sprawozdawczym wyniosła **2 053 986,21 PLN**, natomiast wydatki zrealizowane zostały w kwocie **1 745 555,83 PLN**.

Plan przychodów uchwalony na 2006 rok został zrealizowany w 89%, ponieważ do końca roku nie wpłynęły na rachunek bankowy należne gminie odsetki za opóźnienie w przekazywaniu przez WFOŚ i GW w Toruniu należnych udziałów we wpływach z opłat i kar.

Plan wydatków z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej został zrealizowany w 76%, przy czym najniższy stopień wykonania planu zanotowano w działalności inwestycyjnej. Kwoty wydatków zaplanowane zostały na podstawie harmonogramu prac inwestycyjnych, jednakże opóźnienie w wykonaniu zadań spowodowało, że wykonawca nie miał podstawy do wystawienia faktur.

Podział wydatków według realizowanych zadań przedstawia się następująco:

I EDUKACJA EKOLOGICZNA **4 176,49 PLN**

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **3 250,57 PLN**

w tym: prenumerata czasopism "Aktualizacja przepisów o ochronie środowiska", "Odpady i opakowania" i „Przegląd komunalny” oraz zakup nagród na konkursy ekologiczne organizowany przez szkoły podstawowe,

§ 4300 Zakup usług pozostałych **925,92 PLN**

w tym: dofinansowanie wyjazdu dzieci do „Zielonej Szkoły”, opłaty pocztowe i koszty przesyłek czasopism i publikacji

II OCZYSZCZANIE TERENU MIASTA I GMINY **337 042,41 PLN**

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **27 150,96 PLN**

w tym: zakup worków na śmieci, zamiataczy ulic, szczotek i rękawic ochronnych

§ 4300 Zakup usług pozostałych **309 891,45 PLN**

w tym między innymi: odśnieżanie, utrzymanie czystości, wywóz i utylizacja

odpadów, zbiórka i segregacja surowców wtórnych.

21 236 PLN

III URZĄDZANIE TERENÓW ZIELONYCH I ICH UTRZYMANIE 439 988,85 PLN

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 67 246,72 PLN

w tym: zakup drzewek i krzewów, nasion trawy, środków chemicznych oraz nawozów, etyliny do kosiarek

§ 4300 Zakup usług pozostałych 372 742,13 PLN

w tym: wydatki na utrzymanie i konserwację zieleni, usługi transportowe dotyczące przewozu drzew i krzewów oraz wywóz liści i gałęzi

IV GOSPODARKA WODNO - ŚCIEKOWA 9 998,92 PLN

§ 4300 Zakup usług pozostałych 9 998,92 PLN

w tym: transport kęgów kanalizacyjnych oraz dofinansowanie usługi w zakresie opracowania dokumentacji zasilania przepompowni ścieków

**V BADANIE GLEBY DLA CELÓW GOSPODARKI NAWOZOWEJ
I OCHRONY ŚRODOWISKA 1 996,80 PLN**

§ 4300 Zakup usług pozostałych 1 996,80 PLN

w tym: badanie próbek gleby

VI DOFINANSOWANIE ZADAŃ INWESTYCYJNYCH W GMINIE 952 352,36 PLN

§ 6110 Wydatki inwestycyjne funduszy celowych 952 352,36 PLN

w tym: - Budowa i modernizacja systemów ciepłowniczych 484 775,62 PLN

a) budowa kotłowni i modernizacja sieci c.o. w Kołudzie Wielkiej

b) wymiana kotła c.o. w Szkole Podstawowej w Broniewicach

- c) modernizacja sieci i wymiennika c.o. do budynku przy ulicy Klonowej w Janikowie,
- d) wykonanie przyłącza c.o. do budynku przy ulicy Głównej w Janikowie
 - Budowa zewnętrznej instalacji wod.-kan. i c.o. do hali sportowo – widowiskowej
 - Termomodernizacja budynków mieszkalnych przy ulicy Wilkońskiego 1 i 12 w Janikowie

Stan środków finansowych na koniec roku 2006 wynosi **308 775,05 PLN**.

DOCHODY WŁASNE

REALIZACJA PLANU W 2006 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.

Poszczególne jednostki budżetowe w roku 2006 gromadziły środki finansowe, pochodzące z wypłaty odszkodowań, darowizn i innych tytułów, na rachunkach dochodów własnych.

Realizacja planów finansowych dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych.

Urząd Miejski Janikowo

| | | | |
|---------------------|---------------|---------|---------------|
| 750 – 75023 dochody | 51,00 PLN | wydatki | 30,60 PLN |
| 900 – 90003 dochody | 2 968,22 PLN | wydatki | 120,00 PLN |
| 926 – 92601 dochody | 521,42 PLN | wydatki | 521,42 PLN |
| 921 – 92109 dochody | 22 012,45 PLN | wydatki | 90 512,25 PLN |

Dochody, które w roku sprawozdawczym wpłynęły na rachunek bankowy pochodzą z wpłat darowizn, przelewu kapitalizacji odsetek i odsetek od lokaty pieniężnej oraz wpływu z tytułu odszkodowania i za dokumentację przetargową.

Wydatki realizowane w ramach posiadanych środków dotyczyły:

- opłaty prowizji bankowej,
- wymiany hydrantu na stadionie,
- modernizacji i remont budynku Centrum Szkoleniowo – Hotelowego w Janikowie na kwotę 36 730,55 PLN, w tym:
 - a) wykonanie projektu koncepcyjnego Centrum,
 - b) pomiary sytuacyjne,
 - c) usługi kominiarskie i transportowe,
 - d) wykonanie zasilania placu budowy,
 - e) wykonanie przyłącza wod. – kan.

Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie

| | | | |
|---------------------|--------------|---------|--------------|
| 852 – 85203 dochody | 3 712,51 PLN | wydatki | 1 114,23 PLN |
|---------------------|--------------|---------|--------------|

Darowizna za wynajem sali w Środowiskowym Domu Samopomocy w Janikowie oraz odpłatność za wydane obiady przez stołówkę tego Domu stanowiły dochody na rachunku dochodów własnych MGOPS – u.

Kwota 1 114,23 PLN była przeznaczona na naprawę sprzętu kuchennego oraz na opłatę z tytułu prowizji bankowej.

Gimnazjum w Janikowie

| | | | |
|---------------------|--------------|---------|------------|
| 854 – 85401 dochody | 1 986,00 PLN | wydatki | 0 |
| 801 – 80110 dochody | 9,04 PLN | wydatki | 120,00 PLN |

Stan środków pieniężnych na tym rachunku na początek roku 2006 wynosił 645,26 PLN, natomiast na przychody w kwocie łącznej 1 995,04 PLN składają się wpływy z wpłat nauczycieli za obiady wydane przez szkolną stołówkę i z naliczonych przez bank odsetek od zgromadzonych środków.

Wydatek w kwocie 120,00 PLN dotyczy pobranej przez bank prowizji za prowadzenie rachunku w roku 2006.

Szkoła Podstawowa w Janikowie

| | | | |
|---------------------|--------------|---------|--------------|
| 801 – 80101 dochody | 1 995,04 PLN | wydatki | 2 034,36 PLN |
|---------------------|--------------|---------|--------------|

Środki zgromadzone w roku sprawozdawczym na wyodrębnionym rachunku pochodzą z darowizn i odsetek naliczonych przez bank w procesie kapitalizacji.

W ramach środków zgromadzonych na rachunku dochodów własnych, Szkoła Podstawowa w Janikowie sfinansowała realizację programu pod nazwą „Przygody Orzełka i Reszki” oraz zakupiono radiomagnetofony i artykuły papiernicze.

Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

| | | | |
|---------------------|--------------|---------|--------------|
| 801 – 80101 dochody | 1 600,58 PLN | wydatki | 1 500,00 PLN |
|---------------------|--------------|---------|--------------|

Dochody własne Szkoły Podstawowej w Kołodziejewie pochodzą z wpłat z tytułu darowizn oraz odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

Wydatek w kwocie 1 500,00 PLN to opłata za realizację zajęć pozalekcyjnych w ramach projektu pod nazwą „Recepta na długowieczność bez bólu”.

MIEJSKO – GMINNY OŚRODEK KULTURY W JANIKOWIE

INSTYTUCJA KULTURY

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na trzy kwartały 2006 roku wyniosła 475 332,00 PLN i została rozliczona sprawozdaniem. Sprawozdanie finansowe jest załącznikiem do sprawozdania merytorycznego złożonego przez dyrektora Miejsko -Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie.

Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury w Janikowie oprócz dotacji podmiotowej z budżetu gminy w roku sprawozdawczym osiągnął przychody w kwocie 87 573,77 PLN, w tym kredyt krótkoterminowy zaciągnięty w miesiącu grudniu 2006 roku 30 000,00 PLN.

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW MIEJSKO – GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W JANIKOWIE ZA OKRES OD 1 KWIECZNIA 2006 ROKU DO 31 GRUDNIA 2006 ROKU

| | |
|--|-----------------------|
| - dotacja podmiotowa z budżetu gminy | 475 332,00 PLN |
| - wpływy za wynajem sal, sprzętu do nagłośnienia, usługi, za bilety wstępu | 40 165,94 PLN |
| - darowizny | 1 300,00 PLN |
| - dotacja z Narodowej Biblioteki w Warszawie | 15 720,00 PLN |
| - kredyt krótkoterminowy | 30 000,00 PLN |
| - gotówka w kasie | 387,83 PLN |
| OGÓLEM | 562 905,77 PLN |

ZESTAWIENIE KOSZTÓW DZIAŁALNOŚCI MIEJSKO – GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W JANIKOWIE ZA OKRES OD 1 KWIECZNIA DO 31 GRUDNIA 2006 ROKU

| | |
|---|-----------------------|
| - zużycie materiałów i sprzętu | 37 795,14 PLN |
| - zużycie energii | 51 244,60 PLN |
| - usługi remontowe | 470,87 PLN |
| - usługi pocztowe i telekomunikacyjne | 5 497,38 PLN |
| - pozostałe usługi obce | 169 041,17 PLN |
| - wynagrodzenia pracownicze | 122 816,62 PLN |
| - wynagrodzenia na podstawie umów o dzieło i zlecenia | 31 458,91 PLN |
| - pochodne od wynagrodzeń | 87 891,30 PLN |
| - świadczenia na rzecz pracowników | 4 954,00 PLN |
| - podatki i opłaty | 16 363,00 PLN |
| - podróże służbowe | 871,10 PLN |
| - pozostałe koszty, w tym zakup książek | 38 729,33 PLN |
| - amortyzacja | 6 480,19 PLN |
| OGÓLEM | 573 613,61 PLN |

PODSUMOWANIE

Po przeprowadzeniu analizy w zakresie poziomu wykonania dochodów i wydatków budżetowych w roku 2006 oraz w wyniku dokonania oceny kształtowania się przychodów i rozchodów, przedstawiam podsumowanie z realizacji budżetu Gminy i Miasta Janikowo.

1. W roku sprawozdawczym wykonanie planu dochodów jest o 2 654 972 PLN wyższe co stanowi 9,8% wykonania dochodów gminy z roku 2005.
2. Wydatki budżetowe zrealizowane w roku 2006 są o 3 738 769 PLN wyższe niż w roku 2005.
3. Udział wykonanych wydatków bieżących w dochodach ogółem, osiągniętych w roku 2006 stanowi 84,8% zatem część środków własnych mogła być przeznaczona na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych.
4. Planowane wydatki majątkowe wykonane zostały w 85,5% i w roku sprawozdawczym są o 61% wyższe niż w roku ubiegłym; w strukturze wykonania wydatków ogółem stanowią 17,5%.
5. Określony na koniec roku 2006 plan deficytu w kwocie 3 231 566,00 PLN został wykonany w kwocie 856 441,65 PLN.
6. W roku sprawozdawczym gmina zaciągnęła pożyczkę na termomodernizację budynku administracyjnego w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na kwotę 188 900,00 PLN oraz kredyt inwestycyjny w banku komercyjnym na budowę kompleksu sportowego na kwotę 1 119 276,09 PLN.
7. W okresach, gdy następowało spiętrzenie w wydatkowaniu środków finansowych, gmina korzystała z kredytu krótkoterminowego, zaciąganego okresowo w rachunku bieżącym.
8. Zadłużenie gminy na koniec roku 2006 wynosi 4 363 512,76 PLN co stanowi 14,6% ogólnej sumy dochodów wykonanych.
9. Na zadłużenie gminy składają się:
 - kredyty i pożyczki w kwocie 3 854 290,09 PLN
 - zobowiązania wymagalne 509 222,67 PLN.
10. Spłata zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosła 927 884,00 co stanowi 3,1% dochodów wykonanych w roku 2006 .
11. Spłaty zadłużenia w roku sprawozdawczym obejmowały:
 - pożyczki w kwocie 314 712,00 PLN
 - kredyty w kwocie 613 172,00 PLN.

12. W okresie sprawozdawczym gmina udzieliła poręczeń wspólnotom mieszkaniowym na kwotę 606 260,00 PLN oraz Przedsiębiorstwu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Janikowie na kwotę 309 400,00 PLN.

13. Należności wymagalne według stanu na dzień 31 grudnia 2006 roku stanowią kwotę 610 143,28 PLN.

Opracowany materiał opisowy i analiza z wykonania budżetu za 2006 rok będzie podstawą do racjonalnego gospodarowania środkami publicznymi w 2007 roku i pozwoli na dokonanie takich działań, które ułatwią zrealizowanie zadań gminy szczególnie w zakresie inwestycji.

ZARZĄDZENIE NR 22/B/2004

BURMISTRZA GMINY I MIASTA JANIKOWO

z dnia 30 marca 2004 roku

**w sprawie: przedłożenia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu
Gminy i Miasta Janikowo za 2003 rok**

Na podstawie art.61 ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. Nr 13, poz. 74 z 1996 roku jednolity tekst z późniejszymi zmianami), art. 136 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2003 roku Nr 15, poz.148)

Zarządzam:

§ 1

Przedłożyć Radzie Miejskiej w Janikowie sprawozdanie z wykonania budżetu gminy i miasta za 2003 rok.

§ 2

Zarządzenie obowiązuje od dnia 31 marca 2004 roku.

Załącznik do Zarządzenia Nr 22/B/2004 z dnia 30 marca 2004 roku Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo

§ 1. Realizacja uchwały nr IV-19/2002 Rady Miejskiej z dnia 30 grudnia 2002 roku w sprawie uchwalenia budżetu na 2003 rok z późn. zm., przedstawiona w sprawozdaniu opisowym obejmuje następujące wielkości:

I. Realizacja dochodów i wydatków:

1. Dochody budżetowe ogółem – wykonanie 24 824 384 PLN,
2. Wydatki budżetowe ogółem – wykonanie 27 739 198 PLN,
w tym wydatki majątkowe - 6 729 896 PLN
3. Deficyt budżetowy 2 914 814 PLN

II. Realizacja przychodów i rozchodów:

1. Przychody ogółem – wykonanie 4 581 098 PLN,
2. Rozchody ogółem – wykonanie 994 592 PLN

III. Realizacja planów finansowych tzw. zadań okołobudżetowych:

1. Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej:
 - dotacje wykonane 1 993 435 PLN,
 - wydatki wykonane 1 993 435 PLN
2. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska:
 - przychody wykonane 432 963 PLN
 - rozchody wykonane 431 667 PLN

§ 2. Zarządzenie podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.