

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

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

<b>dochody w kwocie</b>	<b>33 348 700,80 zł,</b>
<b>przychody w kwocie</b>	<b>6 133 602,00 zł</b>
<b>wydatki w kwocie</b>	<b>37 348 700,80 zł</b>
<b>rozchody w kwocie</b>	<b>2 133 602,00 zł</b>

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

### **ZMIANY W PLANIE BUDŻETU GMINY I MIASTA JANIKOWO**

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

W pierwszym półroczu 2009 roku uchwała budżetowa była zmieniana ośmiokrotnie i to na podstawie:

1. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXIII/148/2009 z dnia 16 stycznia 2009 roku
2. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXIV/163/2009 z dnia 27 lutego 2009 roku
3. Zarządzenia Burmistrza Nr 96/B/2009 z dnia 23 marca 2009 roku
4. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXV/167/2009 z dnia 03 kwietnia 2009 roku
5. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVI/178/2009 z dnia 29 kwietnia 2009 roku
6. Zarządzenia Burmistrza Nr 97/B/2009 z dnia 21 maja 2009 roku
7. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVII/182/2009 z dnia 05 czerwca 2009 roku
8. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVIII/199/2009 z dnia 26 czerwca 2009 roku.

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

W okresie I półrocza 2009 roku, plan dochodów i wydatków został zwiększony o łączną kwotę **1 500 102,98 zł**.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2009 roku po dokonanych zmianach plany w budżecie gminy wyniosły:

**- dochody 34 848 803,78 zł, w tym:**

1) dochody bieżące w kwocie **31 329 803,78 zł**, w tym:

a) dochody z podatków i opłat:	8 790 139,00 zł
b) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:	6 047 232,00 zł
c) dochody z majątku gminy:	2 852 438,00 zł
d) pozostałe dochody własne:	1 059 158,00 zł
e) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone:	4 094 027,00 zł
f) subwencja ogólna z budżetu państwa dla gminy:	7 693 291,00 zł
g) dotacje na dofinansowanie zadań własnych:	656 160,00 zł
h) dotacje na zadania realizowane w drodze porozumień z organami administracji rządowej	1 500,00 zł
i) środki pozyskane z innych źródeł:	135 858,78 zł

2) dochody majątkowe w kwocie **3 519 000,00 zł**.

**- wydatki 38 848 803,78 zł, w tym:**

1) wydatki bieżące w kwocie **31 162 003,78 zł**, w tym:

a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi	14 611 587,03 zł
b) dotacje	1 879 735,00 zł
c) obsługa długu publicznego	555 147,00 zł
d) wydatki z tytułu poręczeń	167 689,42 zł
e) remonty	1 275 624,00 zł
f) pozostałe wydatki bieżące	12 672 221,33 zł

2) wydatki majątkowe w kwocie **7 686 800,00 zł**, w tym:

a) wydatki inwestycyjne	7 630 000,00 zł
b) wydatki na zakupy inwestycyjne	32 800,00 zł
c) wpłaty na fundusz celowy na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	24 000,00 zł

## **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU DOCHODÓW W I PÓŁROCZU 2009 ROKU**

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 oparciu o uchwałę Rady Miejskiej Nr XXXI-220/2006 z dnia 10 kwietnia 2006 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze, w niniejszym opracowaniu sporządzono tabele i wykresy graficzne, które w sposób syntetyczny odzwierciedlają efekty działania Burmistrza w I półroczu 2009 roku.

### **DOCHODY BUDŻETOWE ( załącznik Nr 1)**

W I półroczu 2009 roku dochody budżetowe zostały zrealizowane w kwocie **17 336 637,61 zł** co stanowi 49,75 % planu rocznego.

W porównaniu do wskaźnika upływu czasu kalendarzowego do pełnego wykonania dochodów zabrakło 0,25 % punktu procentowego to jest kwoty 87 764,28 zł.

W porównaniu do roku ubiegłego wykonanie dochodów w okresie od stycznia do czerwca 2009 roku jest o 857 277,84 zł wyższe.

Podstawowe dochody podatkowe zrealizowane zostały w kwocie 6 485 736,12 zł, co stanowi w strukturze dochodów wykonanych 37,41 %.

Na podstawie danych ze sprawozdania Rb-PDP poniżej przedstawiono, jak kształtowały się wpływy podstawowych dochodów podatkowych:

- |  |                  |
|--|------------------|
| - udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych   | 166 534,25 zł,   |
| - udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 2 322 505,00 zł, |
| - podatek rolny  | 342 084,30 zł,   |
| - podatek od nieruchomości                                     | 3 370 787,39 zł, |
| - podatek leśny  | 1 014,40 zł,     |
| - podatek od środków transportowych                            | 116 028,00 zł,   |
| - podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany               |                  |

w formie karty podatkowej	5 508,48 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych	135 340,80 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej	25 933,50 zł.

Analizując dane ze sprawozdania o wpływach podstawowych dochodów podatkowych, należy podkreślić, że w porównaniu do roku ubiegłego, zwiększyły się dochody z podatku od nieruchomości, od środków transportowych oraz wpływy z opłaty skarbowej. Pozostałe tytuły dochodów podatkowych są wykonane w kwotach niższych niż w 2008 roku. W okresie sprawozdawczym z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych nastąpiło zwiększenie dochodów w porównaniu do I półrocza 2008 roku, natomiast nieznaczny spadek dochodów odnotowano w udziałach we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Realizacja dochodów budżetowych w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

***Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO***

***Plan – 189 401,00 zł***

***Wykonanie – 189 400,94 zł***

***% wykonania – 100,00***

Dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego wliczonego w cenę oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych została zrealizowana w kwocie 189 400,94 zł tj. 100 % planu.

***Dział 020 – LEŚNICTWO***

***Plan – 5 960,00 zł***

***Wykonanie – 4 718,82 zł***

***% wykonania – 79,17***

W okresie od stycznia do czerwca 2009 roku na wpływy w tym dziale składały się:

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 319,64 zł z tytułu dzierżawy obszarów łowieckich. Wpływy w kwocie 3,97 zł stanowią odsetki.

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie 4 395,21 zł za sprzedane drewno, pozyskane z lasów gminnych.

Zaległości z tytułu sprzedaży składników majątkowych stanowią kwotę 706,20 zł.

**Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

**Plan – 5 511 081,00 zł**

**Wykonanie – 2 856 171,92 zł**

**% wykonania – 51,83**

W pierwszym półroczu 2009 roku na wykonanie dochodów w dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa** składają się:

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **1 478 490,93 zł**, w tym wpływy z następujących tytułów:

- użytkowanie wieczyste	63 287,62 zł
- 25% kwoty naliczonej opłaty za wieczyste użytkowanie	2 537,48 zł
- czynsze za mieszkania wiejskie	29 823,15 zł
- zwrot za opał – budynek w Trłagu	1 940,34 zł
- dzierżawy gruntów	15 770,00 zł
- najem lokali użytkowych	21 082,65 zł
- czynsze z lokali mieszkalnych	1 274 975,36 zł
- fundusz remontowy	50 025,47 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat	19 048,86 zł

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie **1 377 680,99 zł**, w tym wpływy z następujących tytułów:

- przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	2 420,76 zł
- sprzedaż mienia gminnego – mieszkania	1 301 964,63 zł
- sprzedaż ratalna mieszkań	42 389,27 zł
- sprzedaż mienia gminnego – działki budowlane	30 906,33 zł

W oparciu o sporządzone zestawienie danych i na podstawie sprawozdania Rb – 27 S z wykonania dochodów w dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa**, ustalono zaległości:

- z tytułu wieczystego użytkowania	12 685,87 zł
- z tytułu sprzedaży składników mienia	8 301,91 zł
- z tytułu naliczonych odsetek	4 068,29 zł
- z tytułu ustanowienia prawa wieczystego użytkowania	5 825,00 zł
- z tytułu wpłaty funduszu remontowego	25 419,73 zł
- z tytułu gospodarki mieszkaniowej	45 956,41 zł

### **Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

**plan – 14 500,00 zł**

**wykonanie – 13 068,48 zł**

**% wykonania – 90,13**

W I półroczu 2009 roku wpływy z tytułu zwrotu opłat za dokonaną wycenę lokali mieszkalnych i gruntów wyniosły 11 568,48 zł. Ponadto otrzymano dotację celową z budżetu państwa przeznaczoną na utrzymanie cmentarza w kwocie 1 500,00 zł.

W porównaniu do wskaźnika upływu czasu kalendarzowego na przekroczenie planu miała wpływ duża ilość zleconych wycen w okresie od stycznia do czerwca 2009 roku.

### **Dział 720 - INFORMATYKA**

**plan – 270 050,00 zł**

**wykonanie 149 418,94 zł**

**% wykonania – 55,33**

Dochody w kwocie 149 418,94 zł pozyskane w pierwszym półroczu 2009 r. pochodzą z:

- opłat na wykonanie instalacji przyłącza do Internetu	11 248,34 zł
- wpłaty abonamentu za korzystanie z Internetu	138 122,31 zł
- wpłaconych odsetek za zwłokę	48,29 zł

Zaległości na koniec czerwca 2009 roku wyniosły 27 668,98 zł.

### **Dział 750 -ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

**plan – 194 993,00 zł**

**wykonanie – 101 853,41 zł**

**% wykonania – 52,23**

W pierwszym półroczu 2009 roku gmina nasza otrzymała z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego środki finansowe w kwocie 79 368,00 zł na realizację zadań zleconych.

Na pozostałe dochody w dziale 750 – Administracja publiczna składają się wpływy z opłat administracyjnych i innych tytułów:

- z tytułu wynajmu lokali użytkowych	4 424,18 zł
- opłaty adiacenckiej i komorniczej	2 316,14 zł
- za wynajem samochodu służbowego	1 428,00 zł
- zwroty za korzystanie z telefonu służbowego	368,72 zł
- prowizje	1 380,71 zł

Wpływy do budżetu gminy z tytułu wydawania dowodów osobistych, naliczane w wysokości 5% sumy pobranych opłat, stanowią kwotę 538,55 zł. Kwota 10 749,11 zł przekazana jest ze środków PFRON na dofinansowanie zatrudnienia osób niepełnosprawnych, natomiast kwota 1 280,00 zł związana jest z zatrudnieniem pracownika odbywającego zastępczą służbę wojskową.

Zaległości w dziale 750:

- z tytułu opłaty adiacenckiej	240,00 zł
- z tytułu wynajmu lokali użytkowych	139,42 zł
- z tytułu wynajmu samochodu służbowego	617,29 zł
- z tytułu odsetek	735,08 zł
- za płyty betonowe	21 400,00 zł

#### ***Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW***

#### ***WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI***

#### ***I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA***

***plan – 21 726,00 zł***

***wykonanie – 20 238,00 zł***

***% wykonania – 93,15***

W pierwszym półroczu 2009 roku wpłynęły środki dotacji na realizację zadań bieżących, zleconych gminie w zakresie:

- prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w kwocie 1 498,00 zł,
- organizacji i przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 07 czerwca 2009 roku w kwocie 18 740,00 zł,

Z otrzymanych środków gmina dokonała stosownych rozliczeń i przedstawiła je w sprawozdaniach sporządzonych dla Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy.

#### ***Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA***

***plan – 8 563,80 zł***

***wykonanie – 7 560,92 zł***

***% wykonania – 88,29***

Na podstawie umowy w ramach programu „Osoby niepełnosprawne w służbie publicznej” zawartej przez gminę z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych otrzymano środki w wysokości 7 560,92 zł na refundację kosztów związanych z zatrudnieniem osób niepełnosprawnych przy obsłudze monitoringu w mieście.

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

**plan – 14 873 471,00 zł**

**wykonanie – 6 629 452,07 zł**

**% wykonania – 44,57**

W dziale 756 dochody zrealizowane zostały poprzez dokonanie:

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

Realizacja planu w poszczególnych podatkach i opłatach w I półroczu 2009 roku przedstawia się następująco:

**WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY PRAWNE**

**1. Podatek od nieruchomości - § 0310**

plan – 6 120 876,00 zł

wykonanie - 2 882 564,70 zł

% wykonania - 47,09

W podatku od nieruchomości od osób prawnych na koniec okresu sprawozdawczego ustalono kwotę zaległości, wynosi ona 54 992,30 zł.

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

- umorzenia zaległości podatkowych - 224 904,00 zł,
- rozłożenie na raty i odroczenie terminu płatności - 67 158,00 zł.

Ponadto w okresie sprawozdawczym:

- skutki obniżenia górnych stawek podatku wynoszą 21 852,00 zł,
- skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień wynoszą 101 144,00 zł.



## **2. Podatek rolny - § 0320**

plan – 143 315,00 zł  
wykonanie – 72 783,50 zł  
% wykonania - 50,79

Na koniec czerwca 2009 roku ustalono stan należności pozostałych do zapłaty z tytułu tego podatku na kwotę 66 224,50 zł. Skutki obniżenia górnych stawek dla podatku rolnego na dzień 30 czerwca 2009 roku wyniosły 39 634,00 zł.

## **3. Podatek leśny - § 0330**

plan – 1 300,00 zł  
wykonanie – 676,00 zł  
% wykonania – 52,00

Saldo na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 670,00 zł i są to należności pozostałe do zapłaty.

## **4. Podatek od środków transportowych - § 0340**

plan – 30 730,00 zł  
wykonanie – 19 745,00 zł  
% wykonania – 64,25

Na skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych, utracone dochody stanowią kwotę 19 098,00 zł. W I półroczu 2009 roku Burmistrz umorzył zaległości w podatku od środków transportowych na kwotę 2 825,00 zł. Należności do zapłaty podatku od środków transportowych na koniec czerwca 2009 roku wyniosły 7 746,00 zł.

## **5. Podatek od czynności cywilnoprawnych - § 0500**

plan – 105 000,00 zł  
wykonanie – 181,00 zł  
% wykonania – 0,17

Na podstawie sprawozdania Rb-27S ustalono na dzień 30 czerwca 2009 roku zaległość w kwocie 3 217,60 zł.

## **6. Wpływy z różnych opłat - § 0690**

plan – 2 000,00 zł  
wykonanie – 25,80 zł  
% wykonania – 1,29

## **7. Odsetki od podatków i opłat - § 0910**

plan – 12 000,00 zł  
wykonanie – 413,75 zł  
% wykonania – 3,45

Na koniec czerwca 2009 roku stan należności z tytułu naliczonych odsetek za zwłokę we wpłatach podatków przez osoby prawne wynosi 6 885,00 zł i są to w 100% zaległości.

Niskie wykonanie planu w § 0500, § 0690 i § 0910 za I półrocze powoduje konieczność skorygowania w III kwartale br. planu rocznego.

## **8. Wpływy z różnych dochodów - § 0970**

plan – 6 000,00 zł  
wykonanie – 2 960,00 zł  
% wykonania – 49,33

Na rachunek bieżący budżetu wpłynęły środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu tytułem rekompensaty utraconych dochodów w podatku od nieruchomości osób prawnych. Rekompensata dotyczy powierzchni zajętej przez jezioro znajdujące się na terenie gminy.

## **WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY FIZYCZNE**

### **1. Podatek od nieruchomości - § 0310**

plan – 956 216,00 zł  
wykonanie - 488 222,69 zł  
% wykonania - 51,06

Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 80 596,98 zł.

Skutki obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatku, stanowią kwotę 131 302,00 zł, natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa wyniosły:

- umorzenia - 85 908,00 zł,
- rozłożenie na raty i odroczenia terminu płatności - 69 706,00 zł.

## **2. Podatek rolny - § 0320**

plan – 693 032,00 zł

wykonanie – 269 300,80 zł

% wykonania - 38,86

Na koniec czerwca 2009 roku stan należności, które pozostały do zapłaty wynosi 377 788,57 zł, w tym zaległości 43 478,80 zł.

Skutki wydanych decyzji miały następujące konsekwencje finansowe w pierwszym półroczu 2009 roku:

- odroczenia terminu płatności – 25 200,00 zł,

- umorzenia – 33 459,00 zł.

Na skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych utracone z tego tytułu dochody stanowią kwotę 187 328,00 zł.

## **3. Podatek leśny - § 0330**

plan – 570,00 zł

wykonanie – 338,40 zł

% wykonania – 59,37

Na skutek wydanych decyzji konsekwencje finansowe są nieznaczne i stanowią kwotę 5,00 zł tytułem umorzenia zaległości podatkowych. Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego to kwota 308,40 zł, w tym zaległości – 42,40 zł.

## **4. Podatek od środków transportowych - § 0340**

plan – 210 000,00 zł

wykonanie – 96 283,00 zł

% wykonania – 45,85

Na skutek obniżenia przez gminę górnych stawek podatku od środków transportowych utracone dochody stanowią kwotę 81 483,00 zł, natomiast kwota 13 899,00 zł to wartość skutków wydanych przez gminę decyzji w zakresie umorzenia zaległości podatkowych.

Na podstawie sprawozdania Rb-27S ustalono na koniec czerwca 2009 roku należności pozostałe do zapłaty na kwotę 204 374,00 zł, w tym zaległości 101 263,00 zł.

#### **5. Podatek od spadków i darowizn - § 0360**

plan – 44 000,00 zł  
wykonanie – 7 642,00 zł  
% wykonania – 17,37

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

#### **6. Podatek od czynności cywilnoprawnych - § 0500**

plan – 250 000,00 zł  
Wykonanie – 135 159,80 zł  
% wykonania – 54,06

Na podstawie złożonych sprawozdań przez urzędy skarbowe ustalono zaległości na dzień 30 czerwca 2009 r., które wynoszą 235,00 zł, natomiast nadpłaty 1 392,80 zł.

#### **7. Wpływy z różnych opłat - § 0690**

plan – 7 000,00 zł  
Wykonanie – 3 431,60 zł  
% wykonania – 49,02

#### **8. Odsetki od podatków i opłat - § 0910**

plan – 10 000,00 zł  
wykonanie – 6 214,69 zł  
% wykonania – 62,15

Na dzień 30 czerwca 2009 roku naliczone odsetki od zaległości w podatkach, płaconych przez osoby fizyczne wyniosły 6 214,69 zł.

#### **9. Wpływy z różnych dochodów - § 0970**

plan – 200,00 zł  
wykonanie – 200,55 zł  
% wykonania – 100,28

Wpływy w kwocie 200,55 zł dotyczą wpłat podatku od posiadania psów i dotyczą lat ubiegłych.

Na ustalone na dzień 30 czerwca 2009 roku zaległości w podatkach wysłano do podatników 478 upomnień na kwotę 80 195,06 zł.

Ponadto wystawiono tytuły wykonawcze na podatki jak niżej:

- podatek od nieruchomości – osoby fizyczne - 104	na kwotę	19 627,80 zł
- podatek od nieruchomości – osoby prawne – 1	na kwotę	2 130,00 zł
- podatek rolny – osoby fizyczne – 96	na kwotę	19 238,40 zł

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

#### **1. Wpływy z opłaty skarbowej - § 0410**

plan – 48 000,00 zł  
wykonanie – 25 933,50 zł  
% wykonania – 54,03

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

plan – 160 000,00 zł  
wykonanie – 119 273,21 zł  
% wykonania – 74,55

Na dzień 30 czerwca 2009 roku saldo należności pozostałych do zapłaty wynosi 31 001,53 zł.

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

plan – 12 000,00 zł  
wykonanie – 3 550,00 zł  
% wykonania – 29,58

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

## **UDZIAŁY GMIN W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA**

### **1. Podatek dochodowy od osób fizycznych - § 0010**

plan – 5 756 232,00 zł

wykonanie – 2 322 505,00 zł

% wykonania – 40,35

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

### **2. Podatek dochodowy od osób prawnych - § 0020**

plan – 291 000,00 zł

wykonanie – 166 534,25 zł

% wykonania – 57,23

### ***Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA***

***plan – 7 717 291,00 zł***

***wykonanie – 4 749 338,37 zł***

***% wykonania – 61,54***

Na dochody w dziale **758 Różne rozliczenia** składają się wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w Piastowskim Banku Spółdzielczym w Janikowie – 22 078,37 zł oraz wpływy z tytułu otrzymanej subwencji z budżetu państwa:

a) - część równoważąca subwencji	30 660,00 zł
b) - część oświatowa subwencji	4 696 600,00 zł

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

**Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**

**plan – 224 650,00 zł**

**wykonanie – 152 385,39**

**% wykonania – 67,83**

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

**- Szkoła Podstawowa w Janikowie**

- wynajmu sali – 3 626,13 zł,
- zwrot za wodę i c.o. – 776,60 zł.

Ogółem dochody w szkole wynoszą 4 402,73 zł i stanowią 54,35 % planu.

**- Przedszkole w Janikowie**

W I półroczu wpłaty czesnego w przedszkolu zamykają się kwotą 42 250,00 zł, w tym:

- Przedszkole w Janikowie – 39 490,00 zł,
- Filia Przedszkola w Kołodziejewie – 2 760,00 zł.

oraz z tytułu opłat uiszczanych za wyżywienie dzieci w kwocie 39 485,10 zł, w tym:

- Przedszkole w Janikowie – 37 558,70 zł,
- Filia Przedszkola w Kołodziejewie – 1 926,40 zł.

Dochody uzyskane za wynajem sali to kwota 222,00 zł.

Ogółem dochody w przedszkolu wynoszą 81 957,10 zł i stanowią 63,04 % planu.

**- Gimnazjum w Janikowie**

Dochody za I półrocze 2009 roku obejmują wpływy:

- z wynajmu sal - 2 493,13 zł,
- z usług vending – 2 012,37 zł,
- zwrot za wodę i c.o. – 362,22 zł,
- grzywny i mandaty ( wpłaty dokonywane przez rodziców za niespełnienie obowiązku szkolnego) – 200,00 zł,
- z tytułu rozliczeń za 2008 rok ( refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy) – 8 819,84 zł

Łącznie dochody gimnazjum zostały wykonane w 83,91 % planu, na kwotę 13 887,56 zł.

W rozdziale 80148 uzyskano z wpływów za obiady kwotę 52 138,00 zł, co daje 74,48 % planu rocznego. Wysoki wskaźnik wykonania planu rocznego daje podstawy do jego korekty w II półroczu 2009 roku.

Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego to kwota 6 727,99 zł

**Dział 852– POMOC SPOŁECZNA**

**Plan – 4 340 084,23 zł**

**Wykonanie – 2 075 900,44 zł**

**% wykonania – 47,83**

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

**rozd. 85203**

- dotacja dla ośrodka wsparcia „Środowiskowy Dom Samopomocy” – 201 742,00 zł,

**rozd. 85212**

- dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych – 1 539 743,00 zł,

**rozd. 85213**

- dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne – 4 262,00 zł,

**rozd. 85214**

- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze – 61 398,00 zł,

**rozd. 85228**

- dotacja na usługi opiekuńcze – 6 499,00 zł,

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

**rozd. 85214**

- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze – 69 448,00 zł,

**rozd. 85219**

- dotacja na utrzymanie MGOPS – 111 035,00 zł,

**rozd. 85295**

- dotacja na dożywianie – 52 739,00 zł.

W pierwszym półroczu 2009 roku wpływy z tytułu odpłatności za świadczenie usług opiekuńczych u chorego w domu wyniosły 12 955,35 zł, natomiast zwrot zaliczek alimentacyjnych wyegzekwowanych przez komornika oraz z funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami to kwota 15 594,86 zł. Kwota 484,23 zł dotyczy programu PFRON „Uczeń na wsi”. Środki z dotacji na zadania zlecone i na dofinansowanie zadań własnych zostały rozdysponowane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie w oparciu o wydane decyzje i na podstawie obowiązujących przepisów w zakresie pomocy społecznej.

Kwota 521 158,31 zł stanowi zaległości w dziale 852 i dotyczy zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego.



***Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ***

***Plan – 114 067,75 zł***

***Wykonanie – 114 067,75 zł***

***% wykonania – 100,00***

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

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

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

***Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA***

***Plan – 68 460,00 zł***

***Wykonanie – 68 460,00 zł***

***% wykonania – 100,00***

W zakresie dotacji na wypłatę stypendiów dla uczniów plan dochodów zrealizowany jest na poziomie 100 %.

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

***Plan - 113 105,00 zł***

***Wykonanie – 81 132,84 zł***

***% wykonania – 71,73***

W dziale 900 zrealizowano dochody z następujących tytułów:

- dzierżawa placu targowego w kwocie 28 196,72 zł,
- wynajem placu pod działalność wesołego miasteczka i cyrku 300,00 zł,
- wynajem gruntu pod reklamę 2 482,86 zł,
- wpływy z opłaty produktowej – 226,75 zł,
- refundacja wynagrodzeń przez Powiatowy Urząd Pracy – 49 924,11 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat – 2,40 zł.

Zaległości w tym dziale stanowią kwotę 364,94 zł.

**Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

**Plan – 1 181 400,00 zł**

**Wykonanie – 123 469,32 zł**

**% wykonania – 10,45**

Dochody bieżące w dziale **926 Kultura fizyczna i sport** zostały wykonane w 57,32 % i są to wpływy z następujących tytułów:

- bilety wstępu na Krytą Pływalnię WODNIK – 110 867,16 zł,
- utarg z baru na statku – 862,00 zł,
- wynajem sali i zwrot za energię elektryczną – 8 504,16 zł,
- wpływy ze statku – 3 236,00 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE – 0 zł.

W rozdziale 92601 do planu przyjęto dochody w łącznej kwocie 966 000,00 zł na podstawie:

- Uchwały Nr XXX/632/09 Sejmiku Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 26 stycznia 2009 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminie Janikowo w kwocie 333 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Janikowie w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012”,

- Uchwały Nr XXXI/685/09 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 lutego 2009 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminie Janikowo w kwocie 300 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Hala sportowo-widowiskowa w Janikowie”,

- Pisma Ministra Sportu i Turystyki Nr DIS/6197/KR/09 z dnia 29 kwietnia 2009 roku w sprawie dofinansowania z budżetu państwa w kwocie 333 000,00 zł, budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Janikowie w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012”.

Realizacja dochodów na wymienione zadania inwestycyjne nastąpi w II półroczu 2009 roku, stąd niskie wykonanie planu w dziale 926.

Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 2 428,80 zł.

**3. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU PRZYCHODÓW  
W I PÓLROCZU 2009 ROKU**

W okresie sprawozdawczym nie zaciągnięto kredytu długoterminowego, zaplanowanego w budżecie na rok 2009 na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 4 000 000,00 zł oraz kredytu na spłatę zadłużenia w wysokości 2 133 602,00 zł. Ponadto zaplanowano wolne środki w kwocie 30 000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie pożyczki dla Stowarzyszenia

Lokalna Grupa Działania „Czarnoziem na Soli”, której realizacja przewidziana jest w II półroczu 2009 roku. W okresie sprawozdawczym założono lokatę w kwocie 900 000,00 zł ze środków pochodzących z zaciągniętego kredytu pod koniec 2008 roku.

#### **4. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU WYDATKÓW W I PÓŁROCZU 2009 ROKU (załącznik Nr 2)**

Wydatki budżetowe na 2009 rok zostały zaplanowane w kwocie **37 348 700,80 zł**, w tym:

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

Po wprowadzeniu zmian w oparciu o uchwały Rady Miejskiej i Zarządzenie Burmistrza ostateczna wartość planu wydatków budżetowych ustalona została w kwocie **38 848 803,78 zł**,

w tym:	- wydatki bieżące	-	31 162 003,78 zł
	- wydatki majątkowe	-	7 686 800,00 zł

Wykonanie budżetu po stronie wydatków według stanu na dzień 30 czerwca 2008 roku zamyka się kwotą **16 438 609,57 zł** co stanowi **42,31%** kwoty planowanej po zmianach (załącznik Nr 2)

Struktura wykonania wydatków w pierwszym półroczu 2009 roku:

1. Wynagrodzenia i pochodne od płac	7 183 693,88 zł	43,7 %
2. Dotacje przekazane przez samorząd	983 751,90 zł	6,0 %
3. Wydatki inwestycyjne	1 608 732,73 zł	9,8 %
4. Obsługa długu publicznego	198 119,14 zł	1,2 %
5. Remonty	475 760,78 zł	2,9 %
6. Pozostałe wydatki bieżące	5 988 551,14 zł	36,4 %
<b>ogółem</b>	<b>16 438 609,57 zł</b>	<b>100,0%</b>

Wydatki bieżące zostały wykonane w 47,59 % w stosunku do planu rocznego natomiast wydatki majątkowe w 20,93 %.

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

***Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO***

***plan – 218 085,29 zł***

***wykonanie – 208 835,23 zł***

***% wykonania – 95,76***

Jednostka nasza dokonała przelewu środków finansowych za dwa kwartały 2009 roku na rzecz:

- Kujawsko -Pomorskiej Izby Rolniczej z siedzibą w Przysieku z tytułu składek na jej działalność statutową w kwocie 7 250,00 zł,
- Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Czarnoziem na Soli” w kwocie 10 972,80 zł,
- Związku Gmin Wiejskich RP w Poznaniu w kwocie 1 211,49 zł.

Producentom rolnym wypłacono zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 185 687,20 zł zgodnie ze złożonymi wnioskami.

Z należnej prowizji z tego tytułu zakupiono drukarkę o wartości 3 499,00 zł oraz pendrive na kwotę 214,74 zł.

W kwocie 2 000,00 zł zaplanowano wydatek na szkolenia w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, który będzie zrealizowany w II półroczu.

***Dział 020 – LEŚNICTWO***

***plan – 2 000,00 zł***

***wykonanie – 0 zł***

***% wykonania – 0***

Wydatki związane z zakupem drzew, krzewów oraz środków ochrony roślin zostaną poniesione w II półroczu.

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

***plan – 580 000,00 zł***

***wykonanie – 0 zł***

***% wykonania – 0***

#### WYDATKI MAJĄTKOWE – 0 zł

Na rok sprawozdawczy zaplanowano modernizację i rozbudowę systemów ciepłowniczych na kwotę 480 000,00 zł oraz modernizację sieci wodociągowej na kwotę 100 000,00 zł. Wydatki z tym związane zostaną poniesione w II półroczu br.

#### ***Dział 600 – TRANSPORT i ŁĄCZNOŚĆ***

***plan – 4 630 500,00 zł***

***wykonanie – 1 374 641,46 zł***

***% wykonania – 29,69***

#### WYDATKI BIEŻĄCE – 147 915,49 zł

W I półroczu 2009 roku na bieżące utrzymanie gminnych dróg wydano ogółem 147 915,49 zł.

Zakupiono znaki drogowe, farbę, szlakę oraz progi zwalniające na łączną wartość 15 833,39 zł, przeprowadzono remonty dróg gminnych – 55 517,06 zł

Na usługi wydatkowano środki w kwocie 51 778,26 zł z przeznaczeniem na transport żuźla, szlaki, gałęzi i korzeni drzew z poboczy dróg, zwalczanie skutków zimy oraz odpompowanie zastoisk wody.

Na opłacenie umów – zleceń za pełnienie dyżurów podczas „Akcji zima” przeznaczono kwotę 24 786,78 zł.

#### WYDATKI MAJĄTKOWE – 1 226 725,97 zł

Plan w zakresie zadań inwestycyjnych został zrealizowany na poziomie 30,67 %.

Aktualnie trwają prace związane z budową chodnika w Kołodziejewie i wydatek zaplanowany w rozdziale 60014 w kwocie 250 000,00 zł zostanie poniesiony w II półroczu 2009 roku.

Z zaplanowanej kwoty 4 000 000,00 zł w rozdziale 60016 w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 1 226 725,97 zł, w tym:

- na wykup działek ogrodniczych i częściową dokumentację związaną z budową obwodnicy miasta Janikowo – 433 029,90 zł,
- na budowę drogi na Osiedlu Ustronie w Janikowie – 793 696,07 zł (zakup materiałów i pokrycie w 70% kosztów budowy).

Pozostałe zaplanowane środki finansowe zostaną wydatkowane w III i IV kwartale br.

**Dział 630 – TURYSTYKA**

**plan – 100 000,00 zł**

**wykonanie – 0 zł**

**% wykonania – 0**

**WYDATKI MAJĄTKOWE – 0 zł**

Na rok 2009 zaplanowano zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa bazy turystycznej wokół Jeziora Pakoskiego i budowa ścieżek rowerowych”, którego realizacja planowana jest w okresie II półrocza 2009 roku.

**Dział 700– GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

**plan – 2 805 774,00 zł**

**wykonanie – 1 072 263,09 zł**

**% wykonania – 38,22**

W okresie od stycznia do czerwca 2009 roku poniesione wydatki w dziale **700- Gospodarka mieszkaniowa** stanowiły 38,22 % planu rocznego. Wydatki te były związane z utrzymaniem bieżącym mieszkań, które stanowią własność gminy. Wydatki rzeczowe obejmują:

**§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 14 313,70 zł**

Za powyższą kwotę dokonano zakupu węgla i miału węglowego do ogrzania pomieszczeń mieszkalnych w budynkach na terenie wiejskim.

**§ 4260 Zakup energii – 421 440,51 zł**

Zakupiono energię elektryczną w celu oświetlenia klatek schodowych, zasilania węzłów cieplnych oraz pokryto koszty ogrzewania budynków gminnych oraz budynków, w których powstały wspólnoty mieszkaniowe. Środki na sumę 2 568,74 zł przeznaczono na opłacenie zużytej wody i energii cieplnej w budynkach gminnych.

**§ 4270 Zakup usług remontowych – 196 643,40 zł**

W pierwszym półroczu 2009 roku przeprowadzono szereg remontów i napraw bieżących budynków w mieście i na terenie gminy.

Wydatki obejmują:

- fundusz remontowy wspólnot – 125 709,40 zł,
- remonty budynków w mieście – 46 433,17 zł,
- remonty budynków na wsi – 24 500,83 zł.

Prace remontowe w budynkach gminnych objęły między innymi:

- wymianę stolarki okiennej – Sosnówiec i Dębowo – 4 szt.,

- demontaż i montaż drzwi wejściowych – Janikowo - ul. Główna, Dworcowa, Ogrodowa, Szkolna, Słoneczna i Wilkońskiego – 14 szt.,
- wymiana pieców Capelino – Dobieszowice, Trląg, Sosnówiec – 3 szt.,
- wykonanie docieplenia ściany szczytowej – ul. 1 Maja,
- wykonanie przyłącza wodociągowego z piwnicy budynku do mieszkania – Wierzejewice.

#### **§ 4300 Zakup usług pozostałych - 427 618,52 zł**

Koszt utrzymania części wspólnej w budynkach, w których powstały wspólnoty mieszkaniowe łącznie z kosztem administrowania przez PGKiM w Janikowie zamyka się kwotą 412 926,00 zł. W okresie sprawozdawczym poniesione zostały również wydatki na opłatę za administrowanie i sprząatanie budynków oraz ścieki i wykonanie różnych zleconych usług na kwotę 14 692,52 zł

#### **§ 4600 Kary i odszkodowania – 12 246,96 zł**

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

### ***Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA***

***plan – 105 330,00 zł***

***wykonanie – 69 685,71 zł***

***% wykonania – 66,16***

Wydatki w kwocie 55 566,01 zł, poniesione w okresie od stycznia do czerwca 2009 roku dotyczą wyceny przez rzeczoznawcę majątkowego nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, usług geodezyjnych oraz sporządzania map gruntów oraz na zamieszczenie w prasie ogłoszeń dotyczących wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży.

Na wynagrodzenia bezosobowe związane z wykonaniem decyzji o warunkach zabudowy i opracowaniem dokumentacji geodezyjnej wydano 14 119,70 zł.

### ***Dział 720 – INFORMATYKA***

***plan – 342 000,00 zł***

***wykonanie – 132 808,87 zł***

***% wykonania – 38,83***

W dziale **720 Informatyka** zostały poniesiono wydatki bieżące w łącznej kwocie 120 608,87 zł, w tym na:

- zakup modemów i oprzyrządowania – 15 308,87 zł,
- opłatę usług informatycznych – 19 464,00 zł,
- abonament – 85 836,00 zł.

W paragrafie 4210 wykonano plan na poziomie 25,51% z uwagi na to, iż trudno jest oszacować jakie będzie zapotrzebowanie na instalację Internetu u indywidualnych odbiorców.

#### **WYDATKI MAJĄTKOWE – 12 200,00 zł**

Z zaplanowanej kwoty 50 000,00 zł w paragrafie 6050 wydatkowano 12 200,00 zł na opracowanie analizy finansowej i ekonomicznej projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Gminy Janikowo poprzez rozwój dostępu do Internetu”. Plan został wykonany w 24,4 %, pozostałe wydatki związane z tym projektem zostaną zrealizowane w drugim półroczu 2009 roku.

#### ***Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA***

***plan – 3 439 386,68 zł***

***wykonanie – 1 599 129,18 zł***

***% wykonania – 46,49***

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

#### **750 – 75011 Urzędy Wojewódzkie – 145 532,70 zł**

W okresie sprawozdawczym gmina nasza otrzymała środki na realizację zadań zleconych. Ogółem koszty utrzymania pracowników na 5 etatach oraz inne wydatki stanowią kwotę 145 532,70 zł, z tego na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi od płac – 137 425,12 zł,
- wydatki rzeczowe (kwiaty, biuletyny informacyjne, druki dla USC) - 4 357,43 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 3 750,15 zł.

#### **750 – 75022 Rady Gmin - 61 469,20 zł**

Wydatki na działalność Rady Miejskiej obejmowały:

- wypłaty diet dla radnych za udział w pracach Rady Miejskiej – 46 686,70 zł,
- wydatki rzeczowe na łączną kwotę – 14 782,50 zł.



Dokonano zakupu artykułów spożywczych, nagród, kwiatów, opłacono rachunki za telefon, zakupiono artykuły papiernicze, dokonano zwrotu kosztów podróży służbowych itp.

### **750 – 75023 Urzędy Gmin - 1 353 764,78 zł**

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

Środki finansowe w I półroczu 2009 roku zostały wydatkowane m.in. na:

- wynagrodzenia osobowe – 728 753,26 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 112 586,03 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 125 983,72 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 20 397,88 zł,
- wpłaty na PFRON – 13 659,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 3 476,21 zł,
- świadczenia bhp i wydatki na rzecz osób fizycznych – 3 386,96 zł,
- zakup materiałów różnych – 21 720,87 zł,
- zakup materiałów biurowych – 19 148,55 zł,
- prenumerata czasopism – 7 483,47 zł,
- zakup środków czystości – 7 583,17 zł,
- akcesoria i sprzęt komputerowy – 9 264,42 zł,
- zakup materiałów do samochodu Mercedes – 11 046,48 zł
- opłaty za energię elektryczną, wodę i co – 32 674,98 zł,
- zakup usług remontowych – 33 691,06 zł, w tym m.in.: naprawa samochodu Mercedes – 376,50 zł, remont pomieszczeń biurowych – 12 967,73 zł, konserwacja oprogramowania, drukarek, kserokopiarki.
- badania lekarskie – 275,00 zł,
- pozostałe usługi – 55 707,45 zł, w tym: opłaty pocztowe, korzystanie z usług prawnika,
- opłaty za rozmowy telefoniczne – 18 294,12 zł, w tym: z telefonów komórkowych – 7 061,05 zł, z telefonów stacjonarnych – 11 233,07 zł,
- podróże służbowe krajowe – 27 125,22 zł,
- różne opłaty i składki (opłata sądowa, komornicza) – 13 137,44 zł,
- szkolenia pracowników – 7 944,00 zł,
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu komputerowego – 2 899,90 zł,
- akcesoria komputerowe – 33 819,41 zł.

Na rachunek bankowy zakładowego funduszu świadczeń socjalnych odprowadzono środki w wysokości 75% naliczonego funduszu na rok 2009, to jest kwotę 29 126,13 zł.

#### **WYDATKI MAJĄTKOWE – 14 580,05 zł**

W paragrafie 6060 plan zrealizowano w 97,2 % - zakupiono serwer dla Referatu Finansowego, kserokopiarkę oraz zegar świetlny usytuowany na budynku Urzędu Miejskiego.

#### **750 – 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 10 542,02 zł**

W I półroczu na promocję gminy Janikowo zostały poniesione wydatki w kwocie 10 542,02 zł, co stanowi 52,71 % planu. Środki finansowe przeznaczono na:

- wykonanie kalendarzy – 5 716,92 zł,
- folder reklamowy – 2 629,10 zł,
- opracowanie materiałów historycznych – 2 196,00 zł.

#### **750 – 75095 – Pozostała działalność – 27 820,48 zł**

W I półroczu wypłacone zostały diety dla sołtysów w kwocie 14 400,00 zł, co stanowi 66,67 % planu rocznego. Ponadto z planowanych środków na wydatki sołectw wydatkowano kwotę 3 713,21 zł. Pozostałą część środków finansowych przeznaczy się na wydatki związane z organizacją dożynek.

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników ochotniczych straży pożarnych wydatkowano środki w wysokości 9 707,27 zł.

### ***Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,***

#### ***KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA***

***plan – 21 726,00 zł***

***wykonanie – 17 407,18 zł***

***% wykonania – 80,12***

Na realizację zadań w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców wydatkowano środki w kwocie 1 498,00 zł. W okresie sprawozdawczym na wydatki związane z zakupami materiałów przeznaczono 733,33 zł, natomiast na wypłatę wynagrodzenia z umowy – zlecenia wraz z pochodnymi przeznaczono 764,67 zł.

W I półroczu 2009 roku gmina otrzymała środki w kwocie 18 740 zł na organizację i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego, które zostały wydatkowane na:

- diety dla członków komisji wyborczych – 8 910,00 zł,
- umowy zlecenia dla informatyków i innych osób zaangażowanych w organizację wyborów – 4 672,96 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 1 796,31 zł,
- usługi – 359,52 zł,
- delegacje – 170,39 zł.

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

***plan – 273 563,14 zł***

***wykonanie – 129 810,66 zł***

***% wykonania – 47,45***

W dniu 02 lutego 2009 roku zostało zawarte porozumienie z Komendantem Powiatowym Policji w Inowrocławiu na finansowanie dodatkowych patroli policyjnych na terenie Gminy Janikowo na sumę 17 600,00 zł oraz z Komendantem Wojewódzkim Policji w Bydgoszczy na dofinansowanie zakupu oleju napędowego umożliwiające tankowanie pojazdów Policji do kwoty 5 550,00 zł. Z łącznej kwoty 23 150,00 zł wydatkowano do dnia 30 czerwca 2009 roku 8 360,40 zł. Realizacja planu powyższych wydatków nastąpi w III i IV kwartale br.

W okresie sprawozdawczym poniesione zostały wydatki bieżące związane z działalnością jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej na kwotę 53 031,84 zł. Wydatki te obejmują między innymi:

- wypłata ekwiwalentów za dyżury pełnione przez strażaków – 1 958,40 zł,
- zakup energii elektrycznej – 7 885,27 zł,
- badania lekarskie – 300,00 zł,
- delegacje służbowe – 392,78 zł,
- ubezpieczenie strażaków i samochodu – 3 220,00 zł,
- zakup węgla – 6 466,16 zł,
- zakup oleju napędowego, akumulatora, oprzyrządowania do sztandaru, artykułów spożywczych na obchody Dnia Strażaka przez jednostki OSP – 10 336,56 zł,
- przegląd techniczny samochodu OSP Kołodziejewo – 383,22 zł,
- naprawa samochodu OSP Kołodziejewo, remont hydrantu – 20 034,52 zł,
- naprawa syreny alarmowej, oświetlenia, przegląd gaśnic – 2 054,93 zł.

Na obronę cywilną według stanu na 30 czerwca 2009 roku wydano środki w kwocie 2 159,69 zł, tj. 24,88 % planu.

Zakupiono m.in.: druki, artykuły spożywcze oraz nagrody dla uczestników konkursów na łączną kwotę 1 054,83 zł. Ponadto dokonano przeglądu i konserwacji syren alarmowych na kwotę 1 000,00 zł oraz opłacono delegacje służbowe w kwocie 104,86 zł.

W rozdziale 75495 ewidencjonowane są koszty eksploatacji monitoringu miejskiego.

Stacja monitoringu obsługiwana jest przez osoby z orzeczeniem o niepełnosprawności. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi są częściowo refundowane przez PFRON. Co drugi miesiąc zgodnie z zawartą umową gmina występuje z wnioskiem o zwrot wydanych wcześniej środków pieniężnych. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki bieżące w łącznej kwocie 37 472,69 zł na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 34 753,40 zł,
- zakup usług - 469,20 zł, w tym wynajem podnośnika,
- odpis na ZFŚS - 2 250,09 zł,

**WYDATKI MAJĄTKOWE – 28 786,04 zł**

- rozdział 75405 § 6170 – dofinansowanie zakupu radiowozu dla Komisariatu Policji w Janikowie – 24 000,00 zł, zgodnie z porozumieniem zawartym z Komendą Wojewódzką Policji w Bydgoszczy w dniu 20 kwietnia 2009 roku,
- rozdział 75412 § 6060 -zakupiono syrenę alarmową dla OSP w Kołodziejewie – 4 786,04 zł,
- wydatek zaplanowany w rozdziale 75495 § 6050 w kwocie 20 000,00 zł na modernizację urządzeń monitoringu zostanie poniesiony w II półroczu 2009 roku.

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

***plan – 20 780,00 zł***

***wykonanie – 6 215,64 zł***

***% wykonania – 29,91***

Na wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne z zaplanowanej kwoty 15 800,00 PLN na koniec drugiego kwartału 2009 roku wydano 5 966,14 zł. Poza tym zakupiono publikację wydawnictwa za kwotę 49,50 zł oraz dokonano opłaty hipoteki w kwocie 200,00 zł.

***Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO***

***plan – 722 836,42 zł***

***wykonanie – 198 119,14 zł***

***% wykonania – 27,41***

W okresie sprawozdawczym gmina zapłaciła odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 198 119,14 zł w tym:

- a) od kredytów na termomodernizację budynków – 29 108,90 zł,
- b) od kredytów na pokrycie deficytu – 162 069,27 zł,
- c) od pożyczki z WFOŚiGW – 6 940,97 zł.

W paragrafie 8020 zabezpiecza się kwotę 167 689,42 zł na potencjalne spłaty zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Wspólnoty Mieszkaniowe.

### ***Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA***

***plan – 131 608,89 zł***

***wykonanie – 6 228,61 zł***

***% wykonania – 4,73***

Zrealizowano wydatki na pokrycie prowizji bankowej – 6 228,61 zł.

Rezerwa ogólna utworzona na rok 2009 w kwocie 100 000,00 PLN oraz rezerwa za zarządzanie kryzysowe w wysokości 10 000,00 PLN zostanie rozdysponowana w II półroczu roku sprawozdawczego.

### ***Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE***

***plan – 11 747 708,41 zł***

***wykonanie – 5 972 261,67 zł***

***% wykonania – 50,84***

### **Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe**

Łącznie na działalność czterech szkół gminnych stopnia podstawowego wydatkowano kwotę 3 044 968,88 zł, co stanowi 51,12 % planu rocznego.

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

#### **Szkoła Podstawowa w Janikowie**

W I półroczu 2009 r. w Szkole Podstawowej w Janikowie zatrudnionych było 53 nauczycieli na pełnych etatach, w tym: 38 nauczycieli dyplomowanych, 9 mianowanych, 4 kontraktowych oraz 2 stażystów. Ponadto zatrudnionych jest 14 pracowników administracyjno-obsługowych. Nauka odbywa się w dwóch budynkach, zlokalizowanych przy ulicy Bp. M. 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.

Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki w kwocie **1 808 148,73 zł**, co stanowi **49,59 %** planu.

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

- wynagrodzenia nauczycieli – 1 119 960,77 zł
- wynagrodzenia pracowników administracyjno – obsługowych – 169 912,26 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 216 274,52 zł.

Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę **1 307 278,91 zł**, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-obslugowych zamykają się kwotą **198 868,64 zł**.

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

**§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń** **3 814,89 zł**

Zgodnie z art. 72 ust. 1 Karty Nauczyciela, na podstawie złożonych wniosków udzielono pomocy zdrowotnej nauczycielom w wysokości 1 700,00 zł. Pozostała kwota wydatków w tym paragrafie w wysokości 1 873,29 zł dotyczy świadczeń bhp. W ramach tych świadczeń pracownicy otrzymali herbatę, proszki do prania, a także zakupiono obuwie ochronne dla pracowników obsługi, obuwie dla nauczycieli wychowania fizycznego oraz sfinansowano zakup wody mineralnej dla pracowników. Ponadto dokonano wypłaty dodatków mieszkaniowych emerytowanej nauczycielce, która zachowała prawo do tego świadczenia na łączną kwotę 241,60 zł.

**§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe** **222,24 zł**

**§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** **14 867,64 zł**

- zakup środków czystości

4 565,19 zł

- zakup artykułów biurowych 924,29 zł

- zakup wyposażenia m.in. notebook, kserokopiarka, krzesła) 6 042,24 zł

- zakup materiałów różnych (m.in. prenumeraty, aktualizacje publikacji, dzienniki, świadectwa) 2 594,86 zł

- zakup materiałów do napraw wykonywanych we własnym zakresie 741,06 zł

**§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek** **11 531,57 zł**

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

- książki 299,00 zł

- pomoce naukowe (m.in. komputery, plansze do nauczania języka angielskiego) 11 232,57 zł

**§ 4260 Zakup energii** **93 520,37 zł**

Wykorzystanie środków finansowych na zakup poszczególnych rodzajów energii w okresie I półrocza 2009 roku przedstawia się następująco:

- energia elektryczna 15 370,15 zł

- gaz ziemny (budynek przy ul. Szkolnej) 51 802,22 zł

- energia cieplna (budynek przy ul. Kozala) 24 340,70 zł

- zimna woda 2 007,30 zł

**§ 4270 Zakup usług remontowych** **30 170,82 zł**

- remonty i modernizacja budynków	27 730,82 zł
W ramach tej kwoty dokonano wymiany opraw oświetleniowych, zmodernizowano kotłownię, zainstalowano urządzenie sanitarne oraz wykonano udrożnienie kanalizacji.	
- naprawa i modernizacja sprzętu	2 440,00 zł
Wykonano naprawę kotła grzewczego, kserokopiarek, wzmacniacza oraz dokonano przeglądu gaśnic.	
<b>§ 4280 Zakup usług zdrowotnych</b>	<b>176,00 zł</b>
<b>§ 4300 Zakup usług pozostałych</b>	<b>7 579,29 zł</b>
- usługi komunalne	2 273,93 zł
- usługi pocztowe	299,93 zł
- usługi transportowe (dowóz dzieci na konkursy, zawody)	3 133,01 zł
- prowizja bankowa	486,42 zł
- pozostałe usługi (m.in. abonament RTV)	1 386,00 zł
<b>§ 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej</b>	<b>1 025,31 zł</b>
<b>§ 4410 Krajowe podróże służbowe</b>	<b>849,04 zł</b>
<b>§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>134 355,64 zł</b>
<b>§ 4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych</b>	<b>1 205,24 zł</b>
<b>§ 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji</b>	<b>2 683,13 zł</b>
- tonery i atramenty do drukarek, pamięć do komputera i inne akcesoria	2 544,13 zł
- oprogramowanie do komputerów	139,00 zł

### **Szkoła Podstawowa w Broniewicach**

W I półroczu 2009 roku Szkoła Podstawowa w Broniewicach na realizację swych zadań wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **442 769,58 zł**, co stanowi **55,16 %** planu. W szkole zatrudnionych było 12 nauczycieli, w tym: 7 dyplomowanych, 2 mianowanych i 3, co w przeliczeniu na etaty stanowi 11,22 etatu. Poza tym zatrudnionych było 2 pracowników obsługi.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **401 651,04 zł**.

W **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **200 620,78 zł** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **19 515,60 zł**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- § 4110 Ubezpieczenia społeczne – 39 397,77 zł (nauczyciele – 36 156,28 zł, obsługa – 3 241,49 zł),

- w § 4120 Fundusz Pracy – 6 267,01 zł (nauczyciele – 5 744,17 zł, obsługa – 522,84 zł).

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

- nauczyciele – 28 849,23 zł,

- obsługa – 3 092,20 zł.

Zgodnie z art. 54 ust. 3 Karty Nauczyciela nauczycielom przysługują dodatki mieszkaniowe oraz wiejskie (art. 54 ust. 5) ujęte w § 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń. Dodatki mieszkaniowe stanowią kwotę 5 245,21 zł, natomiast dodatki wiejskie 12 406,86 zł.

Z § 3020 wydatkowano również środki na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli i emerytowanych pracowników w kwocie 350,00 zł.

Kwotę 421,05 zł przeznaczono na świadczenia bhp, w tym m.in. na:

- herbatę dla pracowników – 377,13 zł,

- wodę mineralną – 43,92 zł.

Łączna kwota wydatków w § 3020 stanowi kwotę 18 423,12 zł.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydano środki w łącznej wysokości 43 767,83 zł.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę 35 435,36 zł, w skład tej kwoty wchodzi zapłata za fakturę dotyczącą miesiąca grudnia 2008 roku z terminem płatności do 01 stycznia 2009 roku. Środki zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota 1 610,60 zł. Na materiały biurowe jednostka wydatkowała kwotę 809,07 zł. Na zakup wyposażenia wydatkowano kwotę 2 962,11 zł.

Zakupiono:

- radiomagnetofony – 435,00 zł,

- tablicę korkową – 179,95 zł,

- laptop – 2 347,16 zł.

Kwotę 2 950,69 zł przeznaczono na zakup różnych materiałów i do bieżących napraw, m.in. zakupiono antyramy, materiał dekoracyjny i teczkę do laptopa (379,78 zł), prenumeratę czasopism oraz ich aktualizacje, a także aktualizacje kodeksu pracy i kodeksu oświaty (1447,42 zł), tabletki do zmywarki i filtry do odkurzacza (66,52 zł). Poza tym zakupiono materiały do organizacji zakończenia roku szkolnego: druki, dyplomy i teczki do dyplomów, gilosz do świadectw oraz księgi i rejestry (510,89 zł). Na zakup pozostałych materiałów wydatkowano kwotę 546,08 zł.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek w § 4240 wydano kwotę 1 640,82 zł, w tym na:



- materac gimnastyczny i bramka do piłki nożnej – 465,96 zł,
- kompas, sztaluga malarska, mikroskop z kamerą do komputera – 1 174,86 zł.

W I półroczu 2009 roku w ramach **§ 4260 Zakup energii** wydatkowano kwotę **6 643,86 zł**. Z tego na energię elektryczną przypada kwota 6 199,56 zł, natomiast na zużytą wodę 444,30 zł.

W ramach **§ 4270 Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w wysokości **1 054,08 zł**, na:

- przegląd, konserwację i analizę spalin kotła olejowego – 732,00 zł,
- przegląd, konserwację i regulację kserokopiarki – 242,78 zł
- przegląd techniczny i konserwację gaśnic – 79,30 zł.

W okresie sprawozdawczym w **§ 4280 Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **90,00 zł**.

W **§ 4300 Zakup usług pozostałych** wydatkowano środki w kwocie **3 156,43 zł**, z tego:

- usługi pocztowe – 289,28 zł,
- usługi transportowe – 179,76 zł,
- prowizje bankowe, czynsz za barek, abonament TV – 270,39 zł,
- usługi zwalczania szkodników - 732,00 zł,
- ochrona obiektu szkoły w systemie monitoringu -1 220,00 zł,
- naprawa radiomagnetofonu, wymiana szyb zespolonych – 465,00 zł.

Wydatki w **§ 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej** wynoszą **815,24 zł**.

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

**§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** stanowi kwotę **25 262,29 zł**.

W okresie sprawozdawczym dokonano zapłaty odsetek w kwocie 91,67 zł od nieterminowego regulowania zobowiązań - § 4580 Pozostałe odsetki. Odsetki dotyczą nieterminowo płaconych w roku 2008 faktur za olej opałowy. Opóźnienia w płatnościach spowodowane były brakiem środków na rachunku bankowym.

Na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - **§ 4700** wydano środki w kwocie **1 260,00 zł**:

- szkolenie bhp – 950,00 zł,
- dofinansowanie kosztów podnoszenia kwalifikacji – 310,00 zł.

W ramach **§ 4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych** jednostka wykorzystwała środki w kwocie **505,56 zł**, zaś w **§ 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji** kwotę **1 189,19 zł**.

Zakupiono:

- atramenty do drukarek, płyty CD-R – 881,39 zł,
- program antywirusowy oraz program komputerowy „Eurotest 2 przyroda, matematyka i historia” – 307,80 zł.

### **Szkoła Podstawowa w Ludzisku**

W I półroczu 2009 roku Szkoła Podstawowa w Ludzisku na realizację swych zadań wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **420 085,81 zł**, co stanowi **54,8 %** planu. W szkole zatrudnionych było 13 nauczycieli, w tym: 4 dyplomowanych, 6 mianowanych i 3 kontraktowych, co w przeliczeniu na etaty stanowi 11 etatów.

Poza tym zatrudnionych było 4 pracowników administracyjno-obsługowych.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **386 013,41 zł**.

W § 4010 **Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **184 446,42 zł** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **30 365,61 zł**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- § 4110 **Ubezpieczenia społeczne** – **36 826,38 zł** (nauczyciele – 31 562,86 zł, obsługa – 5 263,52 zł),
- w § 4120 **Fundusz Pracy** – **6 064,67 zł** (nauczyciele – 5 093,79 zł, obsługa – 970,88 zł).

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

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

Zgodnie z art. 54 ust. 3 Karty Nauczyciela nauczycielom przysługują dodatki mieszkaniowe oraz wiejskie (art. 54 ust. 5) ujęte w § 3020 **Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń**. Dodatki mieszkaniowe stanowią kwotę **3 949,17 zł**, natomiast dodatki wiejskie **11 228,16 zł**.

Z § 3020 wydatkowano również środki na świadczenia bhp, zakupiono herbatę dla pracowników w kwocie **638,41 zł**.

Łączna kwota wydatków tego paragrafu wynosi **15 815,74 zł**.

W § 4210 **Zakup materiałów i wyposażenia** wydano środki w łącznej wysokości **40 174,30 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **24 320,61 zł**, w skład tej kwoty wchodzi zapłata za fakturę dotyczącą miesiąca grudnia 2008 roku z terminem płatności do 01 stycznia 2009 roku. Środki czystości zakupione w celu utrzymania porządku w szkole to kwota **1 537,64 zł**. Na materiały biurowe w okresie sprawozdawczym jednostka wydatkowała kwotę **1 420,28 zł**, natomiast zakup wyposażenia to kwota **7 026,25 zł**.

Zakupiono:

- regały, nadstawkę, biurko i komodę – 1 823,00 zł,
- ogrzewacz wody – 463,60 zł,
- krzesła – 4 174,85 zł,
- tablicę korkową, zjeżdżalnię – 564,80 zł.

Kwotę **5 869,52 zł** przeznaczono na zakup różnych materiałów do bieżących napraw, m. in. zakupiono: wkładki do zamków, okleinę, uchwyty, zawiasy, wkręty, kątowniki, ślizgacze, płyty meblowe, sedes, gaz propan butan (2 423,47 zł), dyplomy, druki, pieczętki, gilosz do świadectw (605,04 zł), zestaw do zamiatania, środek do nabłyszczania parkietu (714,41 zł), naczynia i czajnik (1 220,84 zł), pozostałe materiały (905,76 zł).

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek w § **4240** wydano kwotę **2 709,70 zł**, w tym na:

- książki – 340,00 zł,
- piłka, rakiетка do ping ponga i piłeczki – 405,50 zł,
- drabinki, równoważnia i wózki gimnastyczne – 1 964,20 zł.

W I półroczu 2009 roku w ramach § **4260 Zakup energii** wykorzystano kwotę **5 912,57 zł**. Z tego na energię elektryczną przypada kwota **5 822,36 zł**, natomiast na zużytą wodę **90,21 zł**.

W ramach § **4270 Zakup usług remontowych** wydatkowano środki w wysokości **1 987,38 zł**. Dokonano naprawy obiegów grzewczych i odpowietrzenia instalacji – 305,00 zł.

Środki tego paragrafu przeznaczono także na naprawę i modernizację sprzętu:

- wymiana dyszy oraz analiza spalin kotła olejowego – 768,60 zł,
- przegląd techniczny i konserwacja gaśnic – 109,80 zł,
- konserwacja i naprawa kserokopiarki – 803,98 zł.

W okresie sprawozdawczym w § **4280 Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **110,00 zł**.

W § **4300 Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **930,54 zł**, z tego na:

- usługi pocztowe – 130,05 zł,
- usługi transportowe – 77,58 zł,
- prowizje bankowe, abonament TV, roczne utrzymanie oraz aktualizacja danych w katalogu szkolnictwa – 404,91 zł,
- rozkrój płyt meblowych – 318,00 zł.

**Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej - § 4370** wynoszą **756,44 zł**.

W okresie objętym sprawozdaniem w ramach § **4410 Krajowe podróże służbowe** wykorzystano kwotę **61,85 zł**.

**§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** stanowi kwotę **25 471,19 zł**.

W okresie sprawozdawczym dokonano zapłaty odsetek w kwocie 91,66 zł od nieterminowego regulowania zobowiązań - § 4580 Pozostałe odsetki. Odsetki dotyczą nieterminowo płaconych w roku 2008 faktur za olej opałowy. Opóźnienia w płatnościach spowodowane były brakiem środków na rachunku bankowym.

Na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - § 4700 wydano środki w kwocie **160,00 zł**. Kwota ta dotyczy udziału w kursie instruktazowym dla kandydatów na kierowników placówek wypoczynkowych dla dzieci i młodzieży.

W okresie I półrocza 2009 roku w § 4740 **Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych** jednostka wydatkowała środki w kwocie **1 039,12 zł**, zaś w § 4750 **Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji** kwotę **1 636,10 zł**.

Zakupiono m.in.:

- atramenty do drukarek, płyty CD-R, DVD+R – 767,10 zł,
- program „Bibliotekarz Professional”, „Poznaj świat techniki” i MS OFFICE PRO – 869,00 zł.

### **Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie**

W I półroczu 2009 roku Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie na realizację swych zadań wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **492 063,76 zł**, co stanowi **51,04 %**. W szkole zatrudnionych było 16 nauczycieli, w tym: 6 dyplomowanych, 3 mianowanych, 4 kontraktowych i 3 stażystów, co w przeliczeniu na etaty stanowi 14,65 etatu. Poza tym zatrudnionych było 3 pracowników obsługi.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **449 155,70 zł**.

W § 4010 **Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **209 114,18 zł** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **22 525,82 zł**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- § 4110 **Ubezpieczenia społeczne** – **44 449,80 zł** (nauczyciele – 41 307,71 zł, obsługa – 3 142,09 zł),
- w § 4120 **Fundusz Pracy** – **6 401,11 zł** (nauczyciele – 5 805,72 zł, obsługa – 595,39 zł).

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

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

Zgodnie z art. 54 ust. 3 Karty Nauczyciela nauczycielom przysługują dodatki mieszkaniowe

oraz wiejskie (art. 54 ust. 5) ujęte w § 3020 **Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń**. Dodatki mieszkaniowe stanowią kwotę **6 549,56 zł**, natomiast dodatki wiejskie **14 713,92 zł**.

Z § 3020 wydatkowano również środki na wypłatę zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli i emerytowanych nauczycieli w kwocie **500,00 zł**.

W ramach świadczeń bhp, w tym na wodę dla pracowników wydatkowano kwotę **272,31 zł**.

Łączna kwota wydatków w § 3020 stanowi kwotę **22 035,79 zł**.

W § 4210 **Zakup materiałów i wyposażenia** wydano środki w łącznej wysokości **59 426,18 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **47 160,50 zł**, w skład tej kwoty wchodzi zapłata za fakturę dotyczącą miesiąca grudnia 2008 roku z terminem płatności do 01 stycznia 2009 roku. Środki czystości zakupione w celu utrzymania porządku w szkole to kwota **1 496,87 zł**. Na materiały biurowe jednostka wydatkowała kwotę **784,52 zł**.

Na zakup wyposażenia wydatkowano kwotę **5 306,29 zł**, zakupiono:

- zmywarę i kuchenkę – 2 100,01 zł,
- młynek koloidalny – 629,24 zł,
- laminator – 229,88 zł,
- laptop – 2 347,16 zł.

Kwotę **4 678,00 zł** przeznaczono na zakup różnych materiałów, m.in. zakupiono druki, dzienniki lekcyjne, gilosz do świadectw (712,05 zł), aktualizację czasopism oraz kodeksu oświaty (1 529,05 zł), zlewozmywak (329,00 zł) oraz pozostałe materiały (2 107,90 zł).

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek w § 4240 wydano kwotę **2 700,32 zł**, w tym na:

- książki i płyty CD – 623,30 zł,
- materiały dydaktyczne – 285,90 zł,
- tablica pierwszej pomocy – 149,00 zł,
- wskaźnik z długopisem, liczydło szkolne, przybory tablicowe, materace gimnastyczne – 1 642,12 zł.

W I półroczu 2009 roku w ramach § 4260 **Zakup energii** wydatkowano kwotę **6 358,39 zł**. Z tego na energię elektryczną przypada kwota **4 730,98 zł**, natomiast na zużytą wodę **1 627,41 zł**.

W ramach § 4270 **Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w wysokości **1 697,61 zł**, na:

- wymianę odcinka wewnętrznej instalacji sanitarnej – 483,71 zł,
- konserwację kserokopiarki – 134,20 zł,
- przegląd techniczny i konserwację gaśnic – 152,50 zł,

- konserwację, wymianę filtra paliwa i analizę spalin kotła olejowego – 927,20 zł.

W okresie sprawozdawczym w § **4280 Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **65,00 zł**.

W § **4300 Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **1 672,90 zł**, z tego:

- usługi pocztowe – 157,52 zł,
- usługi transportowe – 499,05 zł,
- prowizje bankowe, czynsz za barek, abonament TV – 284,33 zł,
- usługi zwalczania szkodników – 732,00 zł.

Wydatki w § **4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej** wynoszą **848,41 zł**.

W okresie objętym sprawozdaniem w ramach § **4410 Krajowe podróże służbowe** wydatkowano kwotę **20,06 zł**.

§ **4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** stanowi kwotę **36 005,71 zł**.

W okresie sprawozdawczym dokonano zapłaty odsetek w kwocie 91,67 zł od nieterminowego regulowania zobowiązań - § 4580 Pozostałe odsetki. Odsetki dotyczą nieterminowo płaconych w roku 2008 faktur za olej opałowy. Opóźnienia w płatnościach spowodowane były brakiem środków na rachunku bankowym.

Na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - § **4700** wydano środki w kwocie **550,00 zł**:

- szkolenie bhp – 300,00 zł,
- dofinansowanie do kursu pedagogicznego – 250,00 zł.

W okresie sprawozdawczym w § **4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych** jednostka wykorzystwała środki w kwocie **320,25 zł**, zaś w § **4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji** kwotę **825,10 zł**, zakupiono:

- toner do drukarki – 292,80 zł,
- program komputerowy CENZOR EDU, licencja – 180,00 zł,
- DDR, głośniki, przedłużacz USB, mysz – 352,30 zł.

### **Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne**

Wykonanie ogółem według stanu na 30 czerwca 2009 roku wynosi **140 729,95 zł**, co stanowi **54,46 %** planu.

W I półroczu 2009 roku w oddziałach przedszkolnych ogółem zatrudnionych było 4 nauczycieli.

### **Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Janikowie**

W ramach rozdziału 80103 poniesiono wydatki w wysokości **29 715,96 zł**, co stanowi **56,35 %** planu rocznego.

Wydatki wykonano w następujących paragrafach:

<b>§ 4010 Wynagrodzenie osobowe pracowników</b>	<b>21 070,62 zł</b>
- wynagrodzenie jednego nauczyciela dyplomowanego	
<b>§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	<b>3 070,25 zł</b>
<b>§ 4110, 4120 Pochodne od wynagrodzeń</b>	<b>3 748,40 zł</b>
<b>§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>1 826,69 zł</b>

### **Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Broniewicach**

W okresie sprawozdawczym w Oddziale Przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Broniewicach poniesione wydatki stanowiły kwotę **38 337,92 zł**, tj. 53,32 % planu rocznego.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **22 020,14 zł**. Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

- **§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 3 903,10 zł**,
- **§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 629,54 zł**.

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

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

- dodatki wiejskie – 1 458,78 zł,
- dodatki mieszkaniowe – 421,98 zł.

Wydatki tego paragrafu stanowią kwotę **1 880,76 zł**.

Wydatkowana kwota w **§ 4210** w wysokości **4 450,56 zł** została przeznaczona na zakup stolików i krzeseł uczniowskich.

**§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** stanowi kwota **1 826,69 zł**.

## **Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Ludzisku**

W I półroczu 2009 roku w Oddziale Przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Ludzisku poniesione wydatki stanowiły kwotę **33 226,11 zł**, co stanowi 49,53 % zaplanowanych rocznych wydatków.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **20 930,70 zł**. Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

- **§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 4 020,00 zł,**
- **§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 648,39 zł.**

Wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - **§ 4040** w kwocie **3 547,37 zł**.

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

- dodatki wiejskie – 1 285,10 zł,
- dodatki mieszkaniowe – 521,05 zł.

Wydatki tego paragrafu stanowią kwotę **1 806,15 zł**.

Na zakup materiałów i wyposażenia - **§ 4210** – jednostka przeznaczyła środki w kwocie **287,81 zł**. Zakupiono dyplomy i zabawki. Wydatki **§ 4240** – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek zamykają się kwotą **159,00 zł**. Zakupiono klocki służące jako pomoc dydaktyczna.

**§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** stanowi kwotę **1 826,69 zł**.

## **Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie**

W okresie sprawozdawczym w Oddziale Przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie poniesione wydatki stanowiły kwotę **39 449,96 zł**, co stanowi 59,14 % planu rocznego.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **21 912,51 zł**. Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

- **§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 3 828,92 zł,**
- **§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 608,68 zł.**

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



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

- dodatki wiejskie – 1 458,78 zł,
- dodatki mieszkaniowe – 337,01 zł.

Razem wydatki § 3020 wynoszą **1 795,79 zł.**

W § 4210 **Zakup materiałów i wyposażenia** wydatkowano środki na zakup krzeseł, stolików, biurka i tablic korkowych w łącznej wysokości **6 262,26 zł**, natomiast w ramach § 4240 **Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek** zakupiono książki i płyty do oddziału przedszkolnego w kwocie **85,40 zł.**

§ 4440 **Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** stanowi kwotę **1 826,69 zł.**

### **Rozdział 80104 – Przedszkola**

#### **PRZEDSZKOLE w JANIKOWIE**

W I półroczu 2009 roku w Przedszkolu w Janikowie i Kołodziejewie zatrudnionych było 21 nauczycieli w tym: 7 nauczycieli dyplomowanych, 6 mianowanych, 5 kontraktowych i 3 stażystów, co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 15,2 oraz 9 pracowników administracyjno-obslugowych.

Na działalność przedszkola wydano ogółem **565 777,02 zł.** Plan został wykonany w 49,83 %.

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

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

- wynagrodzenia nauczycieli i pracowników administracyjno-obslugowych przedszkola – 350 313,71 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 59 865,72 zł.

Wydatki rzeczowe wykonane zostały według następujących paragrafów:

**§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń** **3 838,78 zł**

Zgodnie z art. 54 ust. 3 oraz art. 54 ust. 5 Karty nauczyciela, nauczycielowi zatrudnionemu na terenie wiejskim wypłacono dodatki wiejskie i mieszkaniowe w wysokości 2 500,82 zł. 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. W I półroczu 2009 roku, na podstawie złożonych wniosków udzielono takiej pomocy na kwotę 350,00 zł. Pozostała kwota wydatków w § 3020 dotyczy żywienia personelu i zakupu wody mineralnej dla pracowników – 987,96 zł.

**§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe** **328,81 zł**

Powyższą kwotę przeznaczono na wypłaty umów – zleceń dla pracownika pełniącego opiekę

nad dziećmi w trakcie dojazdu do przedszkola i powrotu do domu.

<b>§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>13 515,13 zł</b>
- środki czystości	2 686,53 zł
- artykuły biurowe	122,63 zł
- wyposażenie, w tym: wyposażenie sal i kuchni – krzesła, stoliki, młynek, dywan, zamrażarka, odkurzacz	8 436,21 zł
- różne materiały, w tym prenumeraty czasopism	1 937,43 zł
- materiały do napraw bieżących	332,33 zł
<b>§ 4220 Zakup środków żywności</b>	<b>36 489,67 zł</b>
<b>§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek</b>	<b>6 885,66 zł</b>
W celu realizacji założonych zadań edukacyjnych i wychowawczych placówki przedszkolnej zostały zakupione następujące pomoce:	
- książki i płyty	929,36 zł
- pomoce dydaktyczne (układanki, plansze, klocki, piłki, instrumenty)	5 956,30 zł
<b>§ 4260 Zakup energii</b>	<b>34 892,28 zł</b>
Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii w okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco:	
- energia elektryczna	5 619,37 zł
- gaz ziemny	893,49 zł
- energia cieplna	27 329,92 zł
- zimna woda	1 049,50 zł
<b>§ 4270 Zakup usług remontowych</b>	<b>8 140,31 zł</b>
W I półroczu 2009 roku w celu utrzymania budynku i sprzętu w stanie nie pogorszonym i sprawnym wykonano następujące prace:	
- remonty i modernizację budynku (wymiana opraw oświetleniowych, remont pralni)	6 878,74 zł
- naprawę i modernizację sprzętu (konserwacja dźwigu windowego, przegląd gaśnic)	1 261,57 zł
<b>§ 4280 Zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie)</b>	<b>224,00 zł</b>
<b>§ 4300 Zakup usług pozostałych</b>	<b>4 564,41 zł</b>
- usługi komunalne	1 345,67 zł
- usługi pocztowe	251,58 zł

- prowizja bankowa	371,29 zł
- pozostałe usługi (abonament TV, zwalczanie szkodników, monitoring)	2 430,80 zł
- czynsz za baryk z wodą	165,07 zł
<b>§ 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej</b>	<b>641,34 zł</b>
<b>§ 4410 Krajowe podróże służbowe</b>	<b>333,84 zł</b>
<b>§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>45 387,94 zł</b>
<b>§ 4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych</b>	<b>153,72 zł</b>
<b>§ 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji</b>	<b>201,70 zł</b>

#### WYDATKI MAJĄTKOWE – 0 zł

W okresie wakacji trwają prace związane z adaptacją pomieszczeń w Przedszkolu w Janikowie w celu pozyskania dodatkowej sali zajęć, na które przeznaczono w budżecie kwotę 60 000,00 zł. Wydatkowanie zaplanowanych środków finansowych nastąpi w III kwartale 2009 roku.

### **Rozdział 80110 – Gimnazja**

#### **GIMNAZJUM w JANIKOWIE**

W I półroczu 2009 roku w Gimnazjum w Janikowie zatrudnionych było 60 nauczycieli, w tym: 32 nauczycieli dyplomowanych, 17 mianowanych, 7 kontraktowych i 4 stażystów, co w przeliczeniu na etaty stanowi 51,94 etatu. Poza tym zatrudnionych było 10 pracowników administracyjno-obslugowych.

W I półroczu 2009 roku na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w kwocie **1 759 011,07 zł**, co stanowi **50,19 %** planu.

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

- wynagrodzenia nauczycieli – 1 181 953,04 zł
- wynagrodzenia pracowników administracyjno – obsługowych – 138 922,21 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 214 497,38 zł.

Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę **1 373 092,94 zł**, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-obslugowych zamykają się kwotą **162 279,69 zł**.

Wydatki rzeczowe zrealizowane w Gimnazjum w Janikowie według następujących paragrafów:

**§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 4 244,95 zł**

Zgodnie z art. 72 ust. 1 Karty Nauczyciela, na podstawie złożonych wniosków udzielono pomocy zdrowotnej nauczycielom w wysokości 900,00 zł. Pozostała kwota wydatków w tym paragrafie w wysokości 3 344,95 zł dotyczy świadczeń bhp. Zakupiono wodę mineralną, obuwie dla pracowników obsługi i proszki do prania.

**§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 13 239,29 zł**

- zakup środków czystości  
3 533,16 zł
- zakup artykułów biurowych 1 962,90 zł
- zakup wyposażenia m.in. meble, telefaks, radiomagnetofon 1 782,11 zł
- zakup materiałów różnych (m.in. prenumeraty) 3 986,20 zł
- zakup materiałów do napraw wykonywanych we własnym zakresie przez  
woźnych szkoły 1 974,92 zł

**§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 5 605,86 zł**

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

- książki 1 414,24 zł
- pomoce naukowe (m.in. piłki i sprzęt sportowy, filmy edukacyjne) 4 191,62 zł

**§ 4260 Zakup energii 68 080,35 zł**

Wykorzystanie środków finansowych na zakup poszczególnych rodzajów energii w okresie od stycznia do czerwca 2009 roku przedstawia się następująco:

- energia elektryczna 14 259,41 zł
- energia cieplna 51 574,64 zł
- zimna woda 2 246,30 zł

**§ 4270 Zakup usług remontowych 4 804,72 zł**

- remonty i modernizacja budynków (m.in. naprawa ościeżnic i drzwi w salach  
lekcyjnych, naprawa ogrodzenia oraz udrożnienia kanalizacji) 2 437,78 zł
- naprawa, przegląd i konserwacja kserokopiarek, konserwacja gaśnic, itp.  
2 366,94 zł

**§ 4280 Zakup usług zdrowotnych 470,00 zł**

<b>§ 4300 Zakup usług pozostałych</b>	<b>15 003,55 zł</b>
– usługi komunalne	2 170,51 zł
– usługi pocztowe	835,12 zł
– usługi transportowe (dowóz dzieci na konkursy, zawody)	7 011,35 zł
- prowizja bankowa	573,77 zł
– pozostałe usługi (m.in. abonament RTV, ochrona w systemie monitoringu, usługi brakowania dokumentów niearchiwalnych)	4 382,30 zł
- czynsz za barek z wodą	30,50 zł
<b>§ 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej</b>	<b>1 189,90 zł</b>
<b>§ 4410 Krajowe podróże służbowe</b>	<b>806,35 zł</b>
<b>§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>105 042,41 zł</b>
<b>§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej</b>	<b>1 350,00 zł</b>
<b>§ 4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych</b>	<b>602,07 zł</b>
<b>§ 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji</b>	<b>3 198,99 zł</b>
- tonery i atramenty do drukarek, dyskietki, płyty CD i oprogramowanie antywirusowe.	

### **Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół**

Na dowożenie dzieci do szkół wydano **308 537,49 zł**, tj. 56,10 % planu rocznego. Na wydatki w tym rozdziale składają się opłaty za dowożenie uczniów do szkół z terenu gminy oraz na zajęcia na krytej pływalni w Janikowie.

### **Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

Na plan **55 284,00 zł** wykonanie stanowi kwotę **17 778,96 zł**. Wydatki w poszczególnych placówkach oświatowych kształtują się następująco:

- *Szkoła Podstawowa w Broniewicach*

**§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek**

- materiały szkoleniowe dla nauczycieli z zakresu prawa oświatowego – 280,00 zł,

**§ 4410 Krajowe podróże służbowe**

- delegacje służbowe dla nauczycieli uczestniczących w szkoleniach – 210,62 zł,

**§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 2 290,00 zł**

- konferencja „Jak uczyć o prawach człowieka w szkole? – Skuteczność realizacji podstaw programowych w zakresie zagadnień związanych z nauczaniem i wychowaniem w kontekście praw człowieka” – 240,00 zł,

- szkolenie dla dyrektora z zakresu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – 200,00 zł,

- szkolenie dla nauczycieli z zakresu informatyki – 1 350,00 zł,

- szkolenie dla dyrektora NT. „Obowiązujące zmiany w ramowych planach nauczania” – 100,00 zł,

- dofinansowanie do studiów podyplomowych dla nauczycieli informatyki – 400,00 zł.

**- Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie**

**§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek**

- poradnik „Nadzór pedagogiczny” i „Terapia pedagogiczna dla uczniów ze specyficznymi trudnościami w uczeniu się” oraz ich aktualizacje – 604,44 zł,

**§ 4410 Krajowe podróże służbowe**

- delegacje służbowe dla nauczycieli uczestniczących w szkoleniach – 113,66 zł,

**§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 2 740,00 zł, w tym:**

- konferencja „Jak uczyć o prawach człowieka w szkole? – Skuteczność realizacji podstaw programowych w zakresie zagadnień związanych z nauczaniem i wychowaniem w kontekście praw człowieka - 240,00 zł,

- szkolenie dla dyrektora z zakresu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – 200,00 zł,

- dofinansowanie do doskonalenia zawodowego, w tym: „Terapia Pedagogiczna”, „Oligofrenopedagogika” i „Logopedia” – 2 200,00 zł,

- szkolenie „Obowiązujące zmiany w ramowych planach nauczania” – 100,00 zł.

**- Szkoła Podstawowa w Janikowie**

Na realizację zadań w rozdziale 80146 wydatkowano ogółem **2 756,92 zł**, wg następujących paragrafów:

**§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 198,00 zł**

- zakupiono publikacje służące doskonaleniu zawodowemu nauczycieli.

**§ 4410 Krajowe podróże służbowe – 458,92 zł**

- opłacenie delegacji służbowych nauczycielom biorącym udział w szkoleniach.

**§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 2 100,00 zł**

- nauczyciele korzystali z różnego rodzaju form doskonalenia zawodowego poprzez udział w licznych szkoleniach i kursach, m.in. „Prezentacje multimedialne” i „Ramowe plany nauczania”.

**- Szkoła Podstawowa w Ludzisku**

Na plan **3 995,00 zł** wykonanie stanowi kwotę **846,29 zł** i obejmuje wydatki na:

**§ 4410 Krajowe podróże służbowe**

- delegacje służbowe dla nauczycieli uczestniczących w szkoleniach – 46,29 zł.

**§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 800,00 zł**

- refundacja kosztów warsztatów dla nauczyciela „Jak budować własny program nauczania” oraz „Prezentacje multimedialne w pracy dydaktycznej i zawodowej” – 150,00 zł,

- szkolenie dla dyrektora z zakresu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – 100,00 zł,

- refundacja części kosztów za szkolenie nauczyciela w zakresie oligofrenopedagogiki – 550,00 zł.

**- Przedszkole w Janikowie**

Na realizację zadań wydatkowano ogółem **2 220,48 zł**, według następujących paragrafów:

**§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 1 590,48 zł**

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

**§ 4700 Szkolenia pracowników 630,00 zł**

W rozdziale 80146 § 4700 poniesione zostały wydatki na różne formy kształcenia nauczycieli, między innymi na warsztaty psychologiczne.

**- Gimnazjum w Jankowie**

Na realizację zadań w tym rozdziale wydatkowano ogółem **5 716,55 zł**, według następujących paragrafów:

**§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 1 854,01 zł**

- zakupiono publikacje służące doskonaleniu zawodowemu nauczycieli

**§ 4410 Krajowe podróże służbowe 438,96 zł**

- opłacono delegacje służbowe nauczycielom gimnazjum podnoszącym kwalifikacje

**§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 3 423,58 zł.**

Nauczyciele zatrudnieni w Gimnazjum w Janikowie kontynuują naukę na studiach oraz biorą udział w szkoleniach i kursach: „Podstawy kształcenia ogólnego”, kurs języka angielskiego, kurs fitness, „Porozumienie bez przemocy” i inne.

Plan § 80146 ogółem został wykonany w 32,16 %. Pozostałe wydatki zostaną poniesione w II półroczu tego roku.

**Rozdział 80148 – Stołówki szkole**

**Stołówka szkolna przy Gimnazjum w Janikowie**

W I półroczu 2009 roku w stołówce zatrudnionych było 3 pracowników administracyjno-obsługowych.

Na działalność stołówki wydatkowano **135 458,30 zł**. Plan został wykonany w 59,76 %.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń:

- wynagrodzenia osobowe (§ 4010 i 4040) – **50 497,03 zł**,

- pochodne od wynagrodzeń (§ 4110 i 4120) – **6 637,50 zł**.

Wydatki rzeczowe:

**§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 165,00 zł**

W ramach tej kwoty zakupiono obuwie ochronne dla pracowników stołówki.

**§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 63,60 zł**

**§ 4220 Zakup środków żywności 54 738,73 zł**

**§ 4260 Zakup energii (gazu) 393,52 zł**

**§ 4280 Zakup usług zdrowotnych 150,00 zł**

**§ 4300 Zakup usług pozostałych 19 812,80 zł**

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

**§ Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 3 000,12 zł**

***Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA***

***plan – 241 729,00 zł***

***wykonanie – 66 042,78 zł***



### **% wykonania – 27,32**

Zaplanowana w budżecie na rok 2009 kwota 2 000,00 PLN na zwalczanie narkomanii zostanie wykorzystana w okresie drugiego półrocza.

Plan wydatków związanych z działalnością Komisji d/s przeciwdziałania alkoholizmowi został zrealizowany w 26,53 %. W okresie sprawozdawczym środki finansowe w kwocie **41 922,96 zł** zostały przeznaczone na:

- pochodne od wynagrodzeń	979,05 zł
- wynagrodzenie bezosobowe	14 613,86 zł
- koszty podróży służbowych	1 065,10 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	14 942,82 zł
- zakup usług pozostałych	10 322,13 zł

Realizacja zadań przebiegała zgodnie z uchwalonym programem i wydatki dotyczyły:

- realizacji programów profilaktycznych, rekreacyjnych i sportowych, którymi objęto dzieci i młodzież z rodzin zagrożonych alkoholizmem. Programy te były realizowane w szkołach podstawowych na terenie gminy Janikowo i Janikowskim Stowarzyszeniu Przyjaciół Dzieci Specjalnej Troski “Dar Serca”.
- kosztów nadzoru medycznego oraz konsultacji i porad psychiatrycznych,
- kosztów konsultacji prawnych w Punkcie Konsultacyjnym,
- kosztów pobytu i terapii osób dowiezionych do Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Uzależnień w Inowrocławiu,
- kosztów konsultacji i terapii indywidualnych prowadzonych w Punkcie Konsultacyjnym,
- poniesienia kosztów dojazdu osób na terapię prowadzoną w Szpitalu Wojewódzkim dla Nerwowo i Psychiczenie Chorych w Świeciu,
- kosztów zakupu produktów żywnościowych dla dzieci z rodzin dysfunkcyjnych, uczestniczących w zajęciach profilaktyczno – opiekuńczych,
- poniesienia kosztów zakupu nagród, sprzętu sportowego i artykułów spożywczych na festyn z okazji „Dnia Dziecka”
- kosztów zakupu materiałów papierniczych oraz spożywczych dla dzieci uczestniczących w zajęciach profilaktyczno-wychowawczych realizowanych w szkołach,
- opłacenia wyjazdu dzieci z rodzin zagrożonych alkoholizmem do Familly Parku w Bydgoszczy,
- kosztów wynagrodzenia dla członków komisji.

Znaczne wydatki tego rozdziału zostaną poniesione w okresie trwających wakacji, a także w II półroczu 2009 roku.

Uchwałą Rady Miejskiej Gmina Janikowo przystąpiła do realizacji, koordynowanego przez Starostwo Powiatowe w Inowrocławiu, projektu Programu szczepień przeciwko wirusowi

brodawczaka ludzkiego (HPV) jako pierwotna profilaktyka raka szyjki macicy i zdrowia prokreacyjnego. W związku z powyższym zaplanowano w budżecie na 2009 rok dotację w kwocie 14 229,00 zł oraz kwotę 2 500,00 zł na inne programy profilaktyki zdrowotnej. Kwoty dotacji zostaną wydatkowane w II półroczu roku sprawozdawczego.

Na działalność filii Pogotowia Ratunkowego działającej w Janikowie ogółem wydatkowano kwotę 24 119,82 zł , m.in. na:

- gaz ziemny i wodę – 5 690,60 zł,
- dzierżawę budynku – 18 429,22 zł.

### ***Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA***

***plan – 5 468 930,14 zł***

***wykonanie – 2 613 483,30 zł***

***% wykonania – 47,79***

W pierwszym półroczu 2009 roku Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie na własną działalność oraz na pomoc finansową i rzeczową osobom i rodzinom uprawnionym do świadczeń poniósł wydatki na łączną kwotę **2 613 483,30 zł**, co stanowi **47,79 %** planu rocznego. Poniżej zostają przedstawione wydatki w poszczególnych rozdziałach działu 852.

#### **Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej**

W okresie sprawozdawczym koszt utrzymania pensjonariuszy w domu pomocy społecznej, gdzie gmina ponosi opłaty, wyniósł **9 370,63 zł**.

#### **Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia**

Na działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Janikowie, który jest placówką przeznaczoną dla 35 osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną oraz chorych psychicznie, w okresie sprawozdawczym gmina otrzymała środki w wysokości **201 742,00 zł** na plan roczny **386 000,00 zł**.

W I półroczu 2009 roku wydatkowano kwotę **196 589,66 zł** na:

- płace wraz z pochodnymi dla dziewięciu osób zatrudnionych w pełnym wymiarze godzin – 158 052,37 zł,
- umowy – zlecenia dla lekarza psychiatry i psychologa – 1 440,90 zł,
- ekwiwalent za pranie odzieży roboczej – 42,00 zł,
- wydatki rzeczowe, w tym zakup materiałów i wyposażenia – 3 716,78 zł,

- zakup artykułów spożywczych w celu przygotowania posiłków w stołówce – 6 364,90 zł,
- zakup energii elektrycznej i wody – 13 411,77 zł,
- badania lekarskie – 30,00 zł,
- zakup usług telefonii komórkowej i stacjonarnej – 896,89 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 6 875,27 zł,
- pozostałe wydatki – 5 758,78 zł.

Działania prowadzone w ŚDS służą między innymi: podnoszeniu własnej wartości, budowaniu własnego pozytywnego wizerunku, poczucia własnej tożsamości i przynależności.

### **Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne**

Na wypłatę świadczeń rodzinnych przyznano gminie dotację celową w kwocie **3 199 000,00 zł**. Do końca czerwca 2009 roku wpłynęły środki finansowe w kwocie **1 539 743,00 zł**, z czego wydatkowano kwotę **1 515 612,94 zł**. Gmina przeznaczyła środki samorządowe w wysokości **50 580,40 zł**. Wydatki z rozdziału 85212 w kwocie **1 566 193,34 zł** obejmują:

1. zasiłki rodzinne – 417 905,80 zł – 6 995 świadczeń,
2. dodatki do zasiłków rodzinnych – 333 820,00 zł – 3 321 świadczeń z tytułu:
  - urodzenia dziecka – 25 000,00 zł,
  - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 66 920,00 zł,
  - samotnego wychowywania dziecka – 51 990,00 zł,
  - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 33 340,00 zł,
  - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 65 450,00 zł,
  - wychowania dziecka w rodzinie zastępczej – 91 120,00 zł.
3. zasiłki pielęgnacyjne – 391 374,00 zł – 2 558 świadczeń,
4. świadczenia pielęgnacyjne – 51 408,00 zł – 124 świadczenia,
5. jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 65 000,00 zł – 65 świadczeń,
6. fundusz alimentacyjny – 218 550,00 zł – 729 świadczeń.

W okresie od stycznia do czerwca 2009 roku dłużnicy alimentacyjni zwrócili kwotę 32 680,89 zł, z czego dokonano podziału na:

- dochody budżetu państwa – 18 760,61 zł,
- dochody gminy wierzyciela – 11 346,76 zł,
- dochody gminy dłużnika – 2 573,52 zł.

Dłużnicy alimentacyjni dokonali również zwrotu zaliczek alimentacyjnych w kwocie

7 273,60 zł, z czego kwotę 3 698,59 zł przekazano na konto Urzędu Wojewódzkiego.

Środki dotacji przy udziale środków samorządowych przeznaczono na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – **67 458,29 zł**,
- na zakupy materiałów i wyposażenia – **657,71 zł**,
- na zakup usług – **12 832,54 zł**,
- naliczenie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - **2 250,09 zł**,
- na pozostałe wydatki – **4 936,91 zł**, w tym: opłaty za telefon, badania lekarskie, delegacje, zakup akcesoriów komputerowych i materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego oraz szkolenia.

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

W I półroczu 2009 roku przyznano gminie środki w wysokości **10 900,00 zł** na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego, z czego do końca czerwca 2009 roku wpłynęło **4 262,00 zł**. Z dotacji przelane składki za sześć miesięcy zamykają się kwotą **4 218,43 zł**, w tym:

- za osoby, które korzystają z pomocy społecznej 3 913,00 zł,
- za osoby, które pobierają świadczenia rodzinne 305,43 zł.

### **Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze**

Na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze przyznano gminie środki w kwocie **120 000 zł**.

Na koniec okresu sprawozdawczego wpłynęły środki w wysokości **61 398,00 zł**.

Z otrzymanej dotacji dokonano wypłaty 178 świadczeń dla 36 rodzin. Wypłacono następujące świadczenia:

- zasiłki stałe dla osób samotnie gospodarujących – 120 świadczeń dla 22 rodzin na kwotę 49 454,00 zł,
- zasiłki stałe dla 14 osób pozostających w rodzinie w kwocie 10 781,24 zł.

W okresie sprawozdawczym na rachunek dochodów gminy wpłynęły środki finansowe na dofinansowanie zadań własnych w kwocie **69 448,00 zł** na plan roczny **139 000,00 zł**. Otrzymane środki zostały wykorzystane na wypłatę zasiłków osobom w rodzinie lub samotnym, całkowicie niezdolnym do pracy z powodu wieku lub inwalidztwa, z zachowaniem kryterium dochodowego. Łącznie wypłacono 258 świadczeń dla 69 osób. W ramach środków samorządowych dokonano wypłat zasiłków celowych specjalnych, zapewniono schronienie oraz sprawiono pogrzeb na łączną kwotę 77 794,60 zł.

Środki rządowe i samorządowe w łącznej planowanej kwocie **442 000,00 zł** rozdysponowano w 46,94 %, tj. w wysokości **207 477,84 zł**.

### **Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe**

Według stanu księgowego na 30 czerwca 2009 roku wypłacono dodatki mieszkaniowe dla uprawnionych w kwocie **100 221,84 zł**.

Plan roczny został wykonany w 58,95%. Wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych finansowane są wyłącznie ze środków własnych gminy.

### **Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej**

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie otrzyma środki finansowe w kwocie **220 700,00 zł** w ramach dotacji na dofinansowanie zadań własnych z przeznaczeniem na utrzymanie jednostki. Na dzień 30 czerwca 2009 roku wpłynęły środki w kwocie **111 035,00 zł**. Ogółem wydatki na utrzymanie MGOPS – u w I półroczu 2009 roku wyniosły **292 360,99 zł**, co stanowi 51,03 % planu rocznego.

Większą część wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne od płac dla dziewięciu osób zatrudnionych w MGOPS i jest to kwota **227 019,11 zł**.

Pozostałe dotyczą wydatków rzeczowych i są to między innymi:

W § 3020 – świadczenia bhp dla pracowników – **569,04 zł**.

W § 4210- zakup materiałów i wyposażenia, w tym: telefax, materiały biurowe, środki czystości - **7 690,25 zł**.

W § 4260 - zakup energii elektrycznej, energii cieplnej i wody – **13 765,44 zł**.

W § 4280 – badania lekarskie – **550,00 zł**.

W § 4300 – zakup usług pozostałych, w tym: obsługa informatyczna ,usługi prawnicze, wywóz nieczystości i inne - **12 962,90 zł**.

W § 4360 i 4370 – zakup usług telekomunikacyjnych – **3 416,51 zł**.

Podróże krajowe, szkolenia, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego, zakup akcesoriów komputerowych – **10 457,43 zł**.

W § 4440 dokonano odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie **8 000,31 zł**.

**WYDATKI MAJĄTKOWE – 7 930,00 zł**

Poniesiono wydatek w kwocie 7 930,00 zł przeznaczono na opracowanie studium wykonalności p.t. „Ograniczenie strat ciepła poprzez termomodernizację budynku MGOPS w Janikowie”. Plan został zrealizowany na poziomie 79,3 %.

### **Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

W okresie sprawozdawczym dotacja na zadania w zakresie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych wynosi **13 000,00 zł**. W I półroczu otrzymano środki finansowe w wysokości **6 499,00 zł**.

Na podstawie decyzji przyznano świadczenie dla 13 osób wymagających pomocy z uwagi na schorzenia lub niepełnosprawność. Przyznano 221 świadczeń. Usługami opiekuńczymi objęto 12 rodzin. Gmina z własnych środków sfinansowała usługi opiekuńcze na kwotę **65 943,76 zł**. Łącznie na usługi opiekuńcze wydatkowano **72 442,76 zł**, na:

- wynagrodzenia osobowe opiekunek domowych	43 734,71 zł
- pochodne od płac	8 675,37 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 300,26 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	7 551,40 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe (zakup materiałów, badania lekarskie, delegacje, zakup usług)	4 055,90zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 125,12 zł

### **Rozdział 85295 Pozostała działalność**

W I półroczu 2009 roku realizacja rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących” objęła środki własne gminy i środki otrzymane z budżetu państwa.

Gmina na dożywianie wydatkowała środki w wysokości **148 123,58 zł**, w tym:

- zasiłki celowe w ramach programu	73 950,00 zł,
- zapłata za posiłki	74 173,58 zł.

Środki z budżetu państwa to kwota 52 739,00 zł.

Zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 484,23 zł dotyczy realizacji programu PFRON „Uczeń na wsi”.

Gmina przekazała również dotacje dla stowarzyszeń na kwotę **16 000,00 zł**, z czego dla:

- Janikowskiego Stowarzyszenia Przyjaciół Dzieci Specjalnej Troski „Dar Serca”	5 000,00 zł
- Klubu Seniora „Złoty Wiek”	5 000,00 zł
- Polskiego Związku Emerytów i Rencistów Koło w Janikowie	3 000,00 zł
- Towarzystwo Przyjaciół Janikowa im. Henryka Czamana	3 000,00 zł

Łączne wydatki rozdziału 85295 stanowią kwotę **164 607,81 zł**, tj. 40,80 % planu rocznego.

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

### ***Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ***

***Plan – 116 923,75 zł***

***Wykonanie – 35 321,98 zł***

***% wykonania – 30,21***

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

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

Na realizację projektu otrzymano środki w kwocie 114 067,75 zł. Wydatkowano łącznie kwotę 32 465,98 zł, co stanowi 28,46 % planu rocznego..

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

§ 4018 – 9 050,48 zł i § 4019 – 479,13 zł

Łącznie **9 529,61 zł** przeznaczono na wynagrodzenia dla osób obsługujących projekt.

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

Łącznie **831,77 zł** – wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne.

§ 4118 – 1 603,42 zł i § 4119 – 84,90 zł

§ 4128 – 258,60 zł i § 4129 – 13,68 zł

§ 4138 – 683,12 zł i § 4139 – 36,16 zł

Łącznie **2 679,88 zł** – opłacono składkę ZUS i Fundusz Pracy.

§ 4178 – 3 009,32 zł i § 4179 – 159,32 zł

Łącznie **3 168,64 zł** wydatkowano na umowy zlecenia.

§ 4218 – 7 279,45 zł i § 4219 – 385,40 zł

Łącznie **7 664,85 zł** przeznaczono na zakup:

- wyposażenia, w tym: zestaw komputerowy i urządzenie wielofunkcyjne,
- artykułów promujących projekt,
- materiały biurowe.

§ 4308 – 7 749,17 zł i § 4309 – 410,25 zł

Łącznie **8 159,42 zł** wydatkowano na:

- usługi transportowe- dojazd do miejsca odbywania się szkoleń,
- warsztaty zajęciowe i szkolenia dla uczestników projektu,
- organizację konferencji,
- pośrednictwo pracy i rozmowa z doradcą zawodowym.

§ 4418 – 349,28 zł i § 4419 – 18,48 zł

Łącznie **367,76 zł** wydatkowano na opłacenie delegacji służbowych.

§ 4748 – 60,83 zł i § 4749 – 3,22 zł

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

Ponadto przekazano dotację celową dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 2 856,00 zł na realizację programu pn. „Kadry oświaty podwyższają swoje kwalifikacje”.

#### ***Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA***

***plan – 353 763,90 zł***

***wykonanie – 188 264,25 zł***

***% wykonania – 53,22***

W okresie sprawozdawczym w dwóch świetlicach szkolnych zatrudnionych było 5 nauczycieli, w tym 3 nauczycieli dyplomowanych i 2 nauczycieli mianowanych. Wśród placówek oświatowych naszej gminy działalność w świetlicach prowadzą:

- Szkoła Podstawowa w Janikowie
- Gimnazjum w Janikowie.



**- Świetlica przy Szkole Podstawowej w Janikowie**

Na działalność dwóch świetlic wydatkowano ogółem **89 602,33 zł**, co stanowi 53,72 % planu rocznego. Struktura wydatków przedstawia się następująco:

<b>§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników</b>	<b>62 952,83 zł</b>
<b>§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne</b>	<b>8 658,40 zł</b>
<b>§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>10 171,93 zł</b>
<b>§ 4120 Składki na Fundusz Pracy</b>	<b>1 640,63 zł</b>
<b>§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>448,49 zł</b>
- zakupiono materiały papiernicze do zajęć w świetlicach	
<b>§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek</b>	<b>250,00 zł</b>
- zakupiono gry edukacyjne	
<b>§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>5 480,05 zł</b>

**- Świetlica przy Gimnazjum w Janikowie**

Na działalność świetlicy wydatkowano ogółem **49 269,92 zł**, co stanowi 51,86 % planu rocznego. Struktura wydatków przedstawia się następująco:

<b>§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników</b>	<b>34 771,36 zł</b>
<b>§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne</b>	<b>4 214,52 zł</b>
<b>§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>5 361,44 zł</b>
<b>§ 4120 Składki na Fundusz Pracy</b>	<b>864,74 zł</b>
<b>§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>61,49 zł</b>
- zakupiono materiały papiernicze do świetlicy	
<b>§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek</b>	<b>343,00 zł</b>
<b>§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>3 653,37 zł</b>

W okresie sprawozdawczym na wypłatę stypendium dla uczniów przeznaczono środki finansowe pochodzące z dotacji budżetu państwa, którą gmina otrzymała w wysokości **68 460 zł**. Wypłacono stypendia 139 osobom w łącznej kwocie **49 392,00 zł**, co stanowi 55,84 % planu.

W budżecie na rok 2009 zaplanowano kwotę 20 000,00 zł z własnych środków gminy z przeznaczeniem na ten rodzaj pomocy.

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

**plan – 2 196 849,74 zł**

*wykonanie – 825 512,73 zł*

*% wykonania – 37,58*

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

### **Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód**

plan – 301 000,00 zł

wykonanie – 22 498,40 zł

% wykonania – 7,47

Wydatki bieżące w tym rozdziale zaplanowane na zakup materiałów i zakup usług w kwocie 1.000,00 zł będą zrealizowane w drugim półroczu.

**WYDATKI MAJĄTKOWE – 22 498,40 zł**

Z zaplanowanej kwoty 300 000,00 zł wydatkowano 22 498,40 zł. Wydatek dotyczy prac projektowych (uzgodnienia, mapki) związanych z budową sieci kanalizacji sanitarnej Sielec – Kołuda Wielka – Kołuda Mała – Janikowo. Plan w okresie sprawozdawczym zrealizowano na poziomie 7,5 %. Wydatkowanie pozostałych środków finansowych nastąpi w drugiej części roku 2009.

### **Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi**

plan – 68 000,00 zł

wykonanie – 24 291,55 zł

% wykonania – 35,72

Z zaplanowanych w budżecie środków na wydatki zrealizowano tylko kwotę 24 291,55 zł, z czego na wynagrodzenia bezosobowe 4 957,44 zł, a na zwalczanie skutków zimy kwotę 19 334,11 zł. Wydatki związane z oczyszczaniem miasta i wsi sfinansowane były w I półroczu ze środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska, z budżetu natomiast będą wykorzystane w II półroczu 2009 roku.

### **Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**

plan – 40 000,00 zł  
wykonanie – 4 945,58 zł  
% wykonania – 12,36

Dokonano zapłaty za demontaż oświetlenia świątecznego w kwocie 4 954,58 zł.

W I półroczu rachunki za prace pielęgnacyjne wykonane na terenach zieleni miejskiej i na terenie wsi były opłacone ze środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska. Plan zrealizowano zaledwie w 12,36 %, pozostały będzie realizowany w II półroczu.

### **Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg**

plan – 850 000,00 zł  
wykonanie - 319 212,58 zł  
% wykonania - 37,55

Wydatki związane z zakupem energii elektrycznej na koniec miesiąca czerwca 2009 roku stanowią kwotę 214 473,54 zł, a wydatki związane z konserwacją oświetlenia ulicznego kwotę 90 179,32 zł.

**WYDATKI MAJĄTKOWE – 14 559,72 zł**

Z zaplanowanego wydatku w kwocie 200 000,00 zł na modernizację oświetlenia ulicznego, w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 14 559,72 zł na wykonanie oświetlenia ulicy Jana z Ludziska w Janikowie. Realizacja pozostałej zaplanowanej kwoty nastąpi w II półroczu 2009 roku.

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

plan – 900,00 zł  
wykonanie - 0 zł  
% wykonania - 0

Wydatki w rozdziale 90020 zostaną poniesione w II półroczu 2009 roku.

### **Rozdział 90095 – Pozostała działalność**

plan – 936 949,74 zł  
wykonanie - 454 564,62 zł  
% wykonania - 48,52

W pierwszym półroczu 2009 roku gmina zatrudniała osoby bezrobotne do prac interwencyjnych i publicznych w ramach umów z Powiatowym Biurem Pracy w Inowrocławiu. Wydatki związane z tym zatrudnieniem oraz pozostałą działalnością przedstawiają się w sposób następujący:

§ 3020 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń -	10 039,92 zł
§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników -	237 723,60 zł
§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne -	97 117,42 zł
§ 4110, 4120 – pochodne od płac /składki na ubezpieczenia społeczne oraz składki na fundusz pracy/ -	51 892,43 zł
§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia	9 269,82 zł

Zakupiono narzędzia oraz urządzenia na place zabaw.

Pozostałe zaplanowane środki finansowe na zakup urządzeń do wyposażenia placów zabaw będą wydatkowane w II półroczu.

§ 4270 – Zakup usług remontowych (konserwacja urządzeń na placach zabaw)	1 219,80 zł
§ 4280 – zakup usług zdrowotnych /badania lekarskie osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i na robotach publicznych/	3 737,00 zł
§ 4300 – zakup usług pozostałych	62,89 zł
§ 4440 – odpis na ZFŚS	43 501,74 zł

#### ***Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO***

***plan – 1 492 000,00 zł***

***wykonanie – 699 810,00 zł***

***% wykonania – 46,90***

W 2009 roku gmina przekazuje środki na działalność instytucji kultury w formie dotacji podmiotowej, na podstawie zawartej umowy w transzach.

Na dzień 30 czerwca 2009 roku wykonanie planu w rozdziale 92109 wyniosło **553 234,80 zł**, tj. 54,19 % planowanej kwoty. Na wniosek kierownika jednostki przekazano dodatkowe środki w związku z organizacją w miesiącu czerwcu Dni Janikowa.

Przekazana dotacja na działalność bibliotek stanowi 51,25 % planu i wynosi **133 765,20 zł**.

## WYDATKI MAJĄTKOWE – 12 810,00 zł

Na zadania inwestycyjne w rozdziale 92109 zaplanowano kwotę 200 000,00 zł na rozbudowę i modernizację świetlicy w Kołodziejewie wraz z infrastrukturą towarzyszącą, z czego w I półroczu 2009 roku wydatkowano 4 880,00 zł na projekt budowlany oraz kwotę 10 000,00 zł na zadanie pn. „Ograniczenie strat ciepła poprzez termomodernizację budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie”. Na opracowanie studium wykonalności poniesiono wydatek w kwocie 7 930,00 zł.

### **Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

**plan – 3 837 308,42 zł**

**wykonanie – 1 222 768,09 zł**

**% wykonania – 31,87**

Plan dotacji na dofinansowanie działalności klubów sportowych na dzień 30 czerwca 2009 roku został zrealizowany w 50,83 %. Dotacje w kwocie 269 535,50 zł były przekazywane zgodnie z zawartymi umowami i tak:

- Klub Żeglarski „KORMORAN” Janikowo	7 500,00 zł
- MLKS „UNIA” Janikowo	200 000,00 zł
- Międzyszkolny Klub Sportowy „BASKET” Janikowo	22 500,00 zł
- Miejsko-Gminne Zrzeszenie LZS Janikowo	34 537,50 zł
- Komitet Organizacyjny Zawodów Motorowodnych w Janikowie	4 998,00 zł

Na wniosek Zarządu Klubu Sportowego „UNIA” Janikowo przyspieszono wypłatę dotacji zaplanowanej na drugie półrocze 2009 roku. Pozostałe dotacje zostały przekazane terminowo, środki wydatkowane zgodnie z ich przeznaczeniem.

W okresie sprawozdawczym wydatki Krytej Pływalni i Stadionów Miejskich wyniosły 684 590,04 zł i kształtowały się w poszczególnych paragrafach jak niżej:

**§ 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń** **6 704,06 zł**

W tym: zakup odzieży ochronnej, zakup herbaty i wody mineralnej dla pracowników w ramach BHP oraz ekwiwalent za pranie odzieży roboczej.

**§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników -** **257 719,60 zł**

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

**§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne -** **36 819,05 zł**

**§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy -** **6 335,14 zł**

**§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe** **12 401,49 zł**

w tym:

- umowy – zlecenia na konserwację urządzeń automatyki na krytej pływalni,
- umowy - zlecenia dotyczące utrzymania boiska w Kołodziejewie,
- umowy - zlecenia na prace przygotowawcze związane z rozpoczęciem sezonu rejsowego oraz obsługę techniczną i nadzór maszynowni statku „Janek”.

**§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia** **54 342,32 zł**

w tym m.in.

- dla krytej pływalni:

środki czystości, środki chemiczne do uzdatniania wody, filtry powietrza, pompa dozująca, czujnik temperatury, grzałka do pieca sauny, nakładki na obuwie, artykuły papiernicze,

- na wyposażenie stadionów:

lampy oświetleniowe „Orlik – 2012”, apteczka lekarska, trener bramkarski i ramy nożycowe do treningu piłkarskiego, nawozy, siatka ochronna, paliwo i części zamienne do kosiarek, zakup podkaszarki,

- zakup środków czystości dla szatni sportowców w Kołodzie Wielkiej,

- dla statku wycieczkowego „Janek”:

artykuły malarskie do odświeżenia statku, materiały stolarskie na wykonanie drzwi ruchomych.

Ponadto w celu naprawy pomostu zakupiono deski i środki do impregnacji, śruby i nakrętki do mocowania desek.

**§ 4220 – Zakup środków żywności ( na potrzeby baru na statku )** **940,40 zł**

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

dla potrzeb krytej pływalni, c.o., woda, gaz) **155 961,47 zł**

**§ 4270 – Zakup usług remontowych** **27 565,77 zł**

w tym m.in.:

- wymiana szyb,
- konserwacja systemu alarmowego,
- rekultywacja boiska sportowego,
- remont instalacji elektrycznej w szatni sportowców w Kołodzie Wielkiej,
- remont i konserwacja pomostów na przystani żeglarskiej.

**§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników)** **644,00 zł**

**§ 4300 – Zakup usług pozostałych** **68 671,38 zł**

w tym m.in.:

- basen – usługi ratownicze, deratyzacja i dezynsekcja, prowadzenie zajęć aerobiku, uzupełnienie oświetlenia w szatni, badanie wody basenowej, opłaty za ścieki,
- stadiony – usługi z zakresu dozoru i pełnienia dyżurów przez instruktorów na boisku „Orlik – 2012”, rozsiewanie nawozów, wałowanie boisk,
- statek – obsługa kasy fiskalnej, czyn za barek z wodą mineralną,
- hangary i pomost – transport desek, przewóz domku ratownika na plażę, wykonanie barierek zabezpieczających pomost,
- inne – prowizje bankowe, przewóz młodzieży na rozgrywki piłkarskie, wydruk plakatów.

**§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej**

**640,94 zł**

**§ 4370 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej**

**1 838,32 zł**

**§ 4410 – Podróże służbowe krajowe**

**1 803,20 zł**

**§ 4430 – Różne opłaty i składki / ubezpieczenie obiektów OSiR/**

**4 566,00 zł**

**§ 4440 – Odpis na ZFŚS**

**14 500,56 zł**

**§ 4700 – Szkolenia pracowników**

**1 700,00 zł**

**WYDATKI MAJĄTKOWE – 268 642,55 zł**

W okresie sprawozdawczym plan wydatków inwestycyjnych został wykonany w 14,52 %, tj. w kwocie 268 642,55 zł.

Do dnia 30 czerwca poniesiono wydatki przy realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kompleksu sportowego w Janikowie” na:

- wykonanie tynków dźwiękochłonnych,
- zakup materiałów budowlanych do malowania i wykończenia budowanej hali,
- wynajem podnośnika ruchowego.

Łącznie wydatkowano 267 178,55 zł.

Kwotę 1 464,00 zł przeznaczono na przygotowanie dokumentacji geologicznej (badanie gruntu przy ul. Bp. M.Kozala) w miejscu budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Janikowie w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012”.

Pozostałe planowane wydatki inwestycyjne, w tym na budowę kompleksu boisk sportowych, budowę hali sportowej i zakup odkurzacza basenowego zostaną poniesione w II półroczu 2009 roku.

#### **4. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU ROZCHODÓW W I PÓŁROCZU 2009 ROKU**

**Rozchody** w I półroczu 2009 obejmowały spłaty kredytów i pożyczek na łączną kwotę **1 191 708,00 zł** i dotyczyły:

##### **KREDYTÓW:**

- Termomodernizacja budynków (2002 rok)	67 158,00 zł
- Termomodernizacja budynków (2003 rok)	62 148,00 zł
- Budowa kompleksu sportowego	414 284,00 zł
- Na pokrycie deficytu PBS Janikowo	194 118,00 zł
- Na pokrycie deficytu BZ WBK	375 000,00 zł

-----  
**ogółem** **1 112 708,00 zł**

##### **POŻYCZEK:**

- Zewnętrzna sieć co wraz z kotłownią węglową dla Kołudy Wielkiej	79 000,00 zł
---	--------------

-----  
**ogółem** **79 000,00 zł**



## **GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ**

### WYKONANIE PRZYCHODÓW I WYDATKÓW ZA I PÓŁROCZE 2009 ROKU

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu gmina nasza pozyskała środki pieniężne w wysokości **657 198,03 zł**, stan środków z roku ubiegłego to kwota **308 000,64 zł**. Łączna suma przychodów do dyspozycji wyniosła **965 198,67 zł**, natomiast wydatki poniesiono w I półroczu 2009 roku w wysokości **515 513,48 zł**, co stanowi **51,55 %** planu.

Podział wydatków według realizowanych zadań:

<b>I. Edukacja ekologiczna</b>	<b>3 257,82 zł</b>
1. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	3 036,03 zł
w tym: prenumerata „Aktualizacja Przepisów o Ochronie Środowiska”, zakup nagród książkowych na konkursy ekologiczne w szkołach podstawowych, wydawnictwa: „Odpady i Opakowania”, „Gospodarka wodno- ściekowa”	
2. § Zakup usług pozostałych	194,79 zł
w tym: opłaty pocztowe za przesyłki wydawnictw, prowizje	
<b>II. Oczyszczanie terenu gminy i miasta</b>	<b>203 423,29 zł</b>
1. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	10 615,45 zł
w tym: - zakup narzędzi gospodarczych, rękawic ochronnych, koszy i worków na śmieci	
2. § 4300 – Zakup usług pozostałych	192 807,84 zł
w tym, m.in:	
- utrzymanie czystości na terenie miasta i gminy,	
- wywóz i utylizacja odpadów komunalnych,	
- zbiórka i segregacja surowców wtórnych	
<b>III. Gospodarka wodno – ściekowa</b>	<b>444,81 zł</b>
1. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	319,37 zł
2. § 4300 – Zakup usług pozostałych	125,44 zł

w tym: analiza chemiczna wód opadowych.

**IV. Urządzenie terenów zielonych oraz ich utrzymanie** **173 292,76 zł**

1. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 27 055,12 zł

w tym: zakup drzew, krzewów i bylin oraz środków ochrony roślin i nawozów, części zamiennych i etyliny do kosiarek

2. § 4300 - Zakup usług pozostałych 146 237,64 zł

w tym: wydatki na utrzymanie i konserwację zieleni oraz usługi transportowe dotyczące przewozu drzew, krzewów.

**V. Badanie gleb** **1 992,80 zł**

§ 4300 – Zakup usług pozostałych 1 992,80 zł

**VI. Dofinansowanie zadań inwestycyjnych** **133 102,00 zł**

1. § 6110 – Wydatki inwestycyjne funduszy celowych 37 820,00 zł

w tym: montaż przenośnika ślimakowego w kotłowni węglowej w Kołudzie

Wielkiej oraz wykonanie przyłącza c.o. w ulicy Bp.M.Kozala w Janikowie.

2. § 6120 – Zakupy inwestycyjne funduszy celowych 95 282,00 zł

w tym: zakup kosiarki samojezdnej.

## **DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH**

Na dzień 30 czerwca 2009 roku sporządzone zostały sprawozdania o symbolu Rb-34 z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych.

### **I Urząd Miejski w Janikowie**

DOCHODY

**Dział 750 Rozdział 75023** – 32 588,05 zł

**Dział 900 Rozdział 90003** – 6 781,14 zł

WYDATKI

**Dział 750 Rozdział 75023** – 12 061,00 zł

Wydatki dotyczyły wykonania nagrobka w kwocie 12 000,00 zł oraz opłat za prowadzenie rachunku bankowego w kwocie 61,00 zł.

Gmina otrzymała spadek po zmarłym w kwocie 32 562,63 zł. W trakcie przeprowadzania postępowania spadkowego podjęto zobowiązanie wykonania nagrobka.

### **II Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie**

DOCHODY

**Dział 852 Rozdział 85203** – 2 987,33 zł

WYDATKI

**Dział 852 Rozdział 85203** – 2 502,81 zł, w tym:

- § 4210 – 2 435,12 zł – zakup laptopa,
- § 4300 – 67,69 zł – prowizje i opłaty za prowadzenie rachunku bankowego.

### **III Centrum Szkoleniowo-Hotelowe w Janikowie**

DOCHODY

**Dział 921 Rozdział 92109** – 0,97 zł

WYDATKI

**Dział 921 Rozdział 92109** – 1 584,06 zł

- § 4300 – 217,66 zł - opłaty za prowadzenie rachunku bankowego i monitoring obiektu,
- § 4350 – 1 366,40 zł – abonament za Internet.

#### **IV Ośrodek Sportu i Rekreacji w Janikowie**

DOCHODY

**Dział 926 Rozdział 92601** – 2 694,02 zł

WYDATKI

**Dział 926 Rozdział 92601** – 621,00 zł, w tym:

- § 4300 – 621,00 zł – wymiana szyby – 560,00 zł i prowizja i opłaty za prowadzenie rachunku bankowego – 61,00 zł.

Dochody pochodzą z odsetek, odpłatności za obiady przygotowywane w Środowiskowym Domu Samopomocy, wynajmu sali, wpływu spadku po zmarłym i odszkodowania wypłaconego z tytułu zniszczenia pojemników do selektywnej zbiórki odpadów.

#### **V. OŚWIATA I WYCHOWANIE**

##### **Przedszkole w Janikowie**

DOCHODY

**Dział 801 Rozdział 80104** – 3,93 zł.

WYDATKI

**Dział 801 Rozdział 80104** – 972,55 zł.

Kwota ta została wydatkowana na zakup materiałów do remontu pomieszczeń biurowych.

##### **Gimnazjum w Janikowie**

DOCHODY

**Dział 801 Rozdział 80110** – 866,47 zł.

Na dochody Gimnazjum w Janikowie składają się wpłaty nauczycieli za zakupione posiłki w stołówce szkolnej oraz z kapitalizacji odsetek.

WYDATKI

**Dział 801 Rozdział 80110** – 4 216,11 zł

- § 4210 – 4 153,60 zł – zakup kamer do monitoringu obiektu,

- § 4300 – 62,51 zł – prowizje i opłaty za prowadzenie rachunku bankowego.

##### **Szkoła Podstawowa w Janikowie**

W dniu 01 stycznia 2009 roku szkoła posiadała środki finansowe od Stowarzyszenia Rodziców na Rzecz Pomocy Szkole – Program „1% dla mojej szkoły” w kwocie 1 470,18 zł, które w całości wydatkowano na zakup laptopa niezbędnego do pracy logopedy.

***Stan środków na rachunkach bankowych na dzień 30 czerwca 2009 roku:***

- Urząd Miejski w Janikowie – 31 658,82 zł,
- Ośrodek Sportu i Rekreacji w Janikowie – 2 658,21 zł,
- Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie – 10 126,72 zł,
- Gimnazjum w Janikowie – 1 461,54 zł,
- Przedszkole w Janikowie – 597,19 zł.

## **UPOWAŻNIENIA UDZIELONE BURMISTRZOWI PRZEZ RADĘ MIEJSKĄ W JANIKOWIE**

Podczas wykonywania budżetu gminy Janikowo w okresie sprawozdawczym Burmistrz Gminy i Miasta Janikowo mógł korzystać z upoważnień wynikających z paragrafu 18 Uchwały Nr XXII/147/2008 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 19 grudnia 2008 roku w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2009 oraz paragrafu 7 Uchwały Nr XXVII/182/2009 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 05 czerwca 2009 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy i Miasta Janikowo na rok 2009.

Na podstawie upoważnień:

- dokonywano zmian w planach wydatków budżetu w granicach działu klasyfikacji budżetowej – wydano 2 zarządzenia,
- przekazano kierownikom jednostek budżetowych uprawnienia do dokonywania przeniesień w planie wydatków oraz w planie dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych,
- realizowano spłatę długu z tytułu zaplanowanych w rozchodach rat pożyczek i kredytów.

W okresie I półrocza 2009 roku nie wystąpiła konieczność:

- zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości,
- zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne oraz na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych oraz na zadania wynikające z kontraktów wojewódzkich,
- zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i termin zapłaty upływa w 2010 roku.

W okresie sprawozdawczym nie udzielono poręczeń i gwarancji, nie udzielono pożyczek, a także nie korzystano z upoważnienia w zakresie lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

## ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania według stanu na koniec okresu sprawozdawczego zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28 S ogółem stanowią kwotę **900 487,16 zł** i dotyczą głównie składek ZUS i podatku dochodowego za miesiąc czerwiec 2009 roku z terminem płatności przypadającym na dzień 05 lipca i 20 lipca 2009 roku.

Stan zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw towarów i usług na dzień 30 czerwca 2009 r. wyniósł **204 906,25 zł** zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z i dotyczy:

- PPKS Inowrocław – 24 190,56 zł,
- Księgarnia Regionalna Mogilno – 107,40 zł,
- Wspólnoty Mieszkaniowe Janikowo – 178 855,68 zł,
- K+K Sp. z o.o Polo Market – 226,43 zł,
- MOPS Inowrocław – 145,19 zł,
- Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2 w Bydgoszczy – 114,00 zł,
- Kujawsko-Pomorski Związek Piłki Nożnej – 292,00 zł,
- PPUH Walmet – Kołodziejewo – 696,00 zł,
- Apteka Utis Janikowo – 103,21 zł,
- Kuj.-Pom. Zarząd PKPS – 97,98 zł,
- Sklep Spożywczy – Strzelce – 77,80 zł.

Przyczyną wystąpienia zobowiązań wymagalnym jest m.in. opóźniony termin wpływu faktur.

## NALEŻNOŚCI

Na należności wymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-N według stanu na dzień 30 czerwca 2009 roku w kwocie **1 618 730,69 zł** składają się:

- |   |                  |
|---|------------------|
| - należności podatkowe  | – 313 407,62 zł, |
| - należności ze sprzedaży   | – 198 121,36 zł, |
| - należności od Urzędów Skarbowych                                    | – 6 147,72 zł,   |
| - z tytułu zaliczek alimentacyjnych (50%)                             | – 448 222,61 zł, |
| - z tytułu funduszu alimentacyjnego dot. części budżetu państwa (60%) | – 633 436,37 zł, |
| - z tytułu funduszu alimentacyjnego dot. części gminy dłużnika (20%)  | – 19 395,01 zł.  |

## **INSTYTUCJA KULTURY - MIEJSKO – GMINNY OŚRODEK KULTURY W JANIKOWIE**

Na działalność Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie gmina przekazała środki pieniężne w kwocie 687 000,00 zł, z czego kwota 553 234,80 zł przypada na działalność MGOK, a kwota 133 765,20 zł na działalność bibliotek. Dotacja podmiotowa została rozliczona.

MGOK przeznaczył otrzymane środki na działalność bieżącą. Struktura wydatków za I półrocze 2009 roku:

- wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń – **221 561,03 zł**,
- świadczenia dla pracowników – **9 098,22 zł**:
- pozostałe wydatki – **456 340,75 zł**.

Ze środków otrzymanej dotacji częściowo sfinansowano wydatki bieżące funkcjonowania placówki i tak:

- energia (energia elektryczna, ogrzewanie) – **49 930,06 zł**,
- zakup wyposażenia – **17 986,01 zł**,
- imprezy kulturalne – **127 431,62 zł**,
- materiały biurowe, środki czystości, inne materiały – **9 438,38 zł**,
- delegacje – **1 956,52 zł**,
- usługi telekomunikacyjne i pocztowe – **6 905,05 zł**,
- pozostałe koszty (wynagrodzenia, świadczenia pracownicze, zakup nagród, słodyczy i inne) – **269 650,49 zł**,
- usługi remontowe – **14 653,74 zł**,
- woda, ścieki, wywóz nieczystości, czynsz, transport – **129 776,59 zł**,
- zakup książek – **13 853,02 zł**,
- opłaty i podatki – **45 418,52 zł**.

### **ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W JANIKOWIE ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2009 ROKU DO 30 CZERWCA 2009 ROKU**

- dotacja podmiotowa z budżetu gminy	687 000,00 zł
- wpływy za wynajem sal, sprzętu do nagłośnienia, usługi, za bilety wstępu	11 711,71 zł
- darowizny	3 384,98 zł
- pozostałe przychody	89,99 zł
<b>OGÓLEM</b>	<b>702 186,68 zł</b>



**ZESTAWIENIE KOSZTÓW DZIAŁALNOŚCI MIEJSKO – GMINNEGO OŚRODKA  
KULTURY W JANIKOWIE ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2009 ROKU DO 30 CZERWCA  
2009 ROKU**

- zużycie materiałów i sprzętu	32 511,11 zł
- zużycie energii	49 930,06 zł
- usługi remontowe	14 653,74 zł
- usługi pocztowe i telekomunikacyjne	6 905,05 zł
- pozostałe usługi obce	355 457,58 zł
- wynagrodzenia – umowy o pracę	151 219,20 zł
- wynagrodzenia na podstawie umów o dzieło i zlecenia	39 884,00 zł
- ZUS pracodawcy	30 457,83 zł
- świadczenia na rzecz pracowników	3 998,22 zł
- podatki i opłaty	45 418,52 zł
- podróże służbowe	1 956,52 zł
- pozostałe koszty	38 991,24 zł
- amortyzacja	1 012,26 zł
- nagrody z okazji Dnia Pracownika Instytucji Kultury	5 100,00 zł
- zakup książek dla biblioteki	13 853,02 zł
- koszty finansowe	40,11 zł
<b>OGÓŁEM</b>	<b>791 388,46 zł</b>

*Zużycie materiałów i sprzętu -32 511,11 zł, w tym:*

- zakup środków czystości dla: MGOK w Janikowie, Biblioteki Publicznej w Janikowie i Filii w Kołodziejewie, świetlic wiejskich oraz Centrum Dialogu w Janikowie na kwotę 4 776,31 zł,
- zakup artykułów biurowych dla: MGOK, bibliotek oraz Centrum Dialogu w Janikowie na kwotę 1 906,76 zł,
- zakup drobnych artykułów budowlanych, elektronicznych, dorabianie klucze, tusze, tonery i inne niezbędne akcesoria potrzebne do drobnych napraw na kwotę 5 087,72 zł,
- zakup artykułów do prowadzenia działalności pracowni plastycznej, świetlic wiejskich, Centrum Dialogu i MGOK (plakaty, scenografie, wystawy) na kwotę 2 755,31 zł,
- zakup sprzętu i wyposażenia na kwotę 17 986,01 zł, w tym dla:
  - MGOK – kserokopiarka, termosy, krzesła, laminator, gilotyna, lustra, ramy plakatowe, meble – 10 989,03 zł,

- Biblioteki – radioodtworacz, regały, apteczki, żaluzje, monitor do komputera – 2 650,85 zł,
- Centrum Dialogu – żaluzje, wyposażenie w artykuły gospodarstwa domowego oraz dopłata do komputerów zakupionych przez Urząd Miejski w Janikowie – 4 064,89 zł,
- Świetlice wiejskiej w Kołodziejewie – maszynka i czajnik – 281,24 zł.

*Zużycie energii - 49 930,06 zł, w tym:*

- energia elektryczna zużyta w budynku MGOK, bibliotekach oraz świetlicach wiejskich na terenie Gminy Janikowo oraz w Centrum Dialogu – 22 678,72 zł,
- energia ciepła zużyta w budynkach MGOK, Bibliotece Publicznej w Janikowie, Filii Biblioteki w Kołodziejewie oraz w świetlicy wiejskiej w Kołodzie Wielkiej – 19 047,09 zł,
- gaz zużyty w Centrum Dialogu w Janikowie – 8 204,25 zł.

*Usługi remontowe - 14 653,74 zł, w tym:*

- modernizacja MGOK w Janikowie – 2827,81 zł,
- remont świetlicy wiejskiej w Broniewicach – 11 825,93 zł.

*Usługi pocztowe i telekomunikacyjne - 6 905,05 zł, w tym:*

- opłata za rozmowy telefoniczne MGOK Janikowo, Biblioteki Publicznej w Janikowie, Filii Biblioteki w Kołodziejewie z telefonów stacjonarnych,
- opłata za rozmowy telefoniczne z telefonów komórkowych,
- opłaty pocztowe (znaczki, wysyłka filmów).

*Pozostałe usługi obce - 355 457,58 zł, w tym:*

355 457,58 zł

- zużycie wody, wywóz nieczystości – 2 101,24 zł,
- wywóz nieczystości płynnych oraz zakup usług „WC Serwis” (wynajem toalet przenośnych podczas plenerowych imprez kulturalnych – 1 950,00 zł,
- czynsz za wynajem oraz zużycie wody, dot. Publicznej Biblioteki w Janikowie przy ul. Dworcowej 1 – 2 810,44 zł,
- usługi transportowe (przewóz dzieci uczestniczących w zorganizowanych feriach zimowych na basen i wycieczki, dowóz dzieci z terenu gminy na lekcje języka angielskiego prowadzone w Centrum Dialogu w Janikowie oraz usługi transportowe związane z przewozem sprzętu na imprezy kulturalne) – 10 121,00 zł,

- usługi scenograficzne, nagłośnienie i obsługa imprez plenerowych (Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy, Feta Sylwestrowa, Piknik Rodzinny) – 30 200,00 zł,
- usługi muzyczne (audycje i spektakle dla dzieci – Piknik Rodzinny, Dzień Dziecka, Dni Janikowa 2009, przedstawienie „Tańce Świata” i „Zaczarowany Świat Walca” w wykonaniu Pro-Arte, koncerty zespołów podczas imprez, tj. Dni Janikowa 2009, WOŚP, Majówka 2009 (Czerwone Gitary, Perfect, Kobranocka, Orkiestra Dęta Świecie, Buenos Ares, 4 Ever, plenerowy koncert Chopina oraz spotkanie z Jarosławem Kretem, oprawa muzyczna majówek wiejskich i zabaw tanecznych w Janikowie) – 126 831,62 zł,
- usługi ochrony (zabezpieczenie imprez masowych) – 2 040,00 zł,
- zakup biletów wstępu na baseny, do planetarium, usługi gastronomiczne podczas trwania ferii zimowych oraz przewozy bryczką podczas Pikniku Rodzinnego – 2 857,07 zł,
- usługi hotelarskie (dot. gwiazd muzycznych) – 6 444,91 zł,
- usługi szkoły „Perfect” (nauka języka angielskiego dla dzieci z Janikowa i z terenu gminy – 83 230,00 zł,
- usługi internetowe i monitoring – 6 000,00 zł,
- cyklowanie parkietu w sali kinowej, prace elektryczne, prace malarskie, usługi hydrauliczne, stolarskie, naprawa dachu – 61 750,29 zł,
- pozostałe usługi obce (przeгляд gaśnic, naprawa sprzętu, usługi fotograficzne, aktualizacja serwisu internetowego, szkolenia pracowników, wypożyczanie filmów) – 19 121,01 zł.

*Wynagrodzenia – umowy o pracę - 151 219,20 zł*

- wydatki obejmują wynagrodzenia pracowników MGOK w Janikowie, pracowników bibliotek w Janikowie i filii w Kołodziejewie, dozorców świetlic wiejskich oraz Centrum Dialogu w Janikowie.

*Wynagrodzenia na podstawie umów o dzieło i zlecenia - 39 884,00 zł*

- prowadzenie zajęć plastycznych, wynagrodzenie dla opiekunów dzieci w czasie ferii zimowych, wynagrodzenie dla operatora kinowego oraz artystów występujących podczas imprez kulturalnych.

*Świadczenia na rzecz pracowników - 3 998,22 zł, w tym:*

- ryczałty dla sędziów (turnieje koszykówki i piłki nożnej podczas Dni Janikowa 2009, ryczałt za używanie prywatnego samochodu do celów służbowych).

*Podatki i opłaty – 45 418,52 zł*

- podatki oraz opłaty za wydanie zezwoleń na zorganizowanie Dni Janikowa 2009.

*Podróże służbowe - 1 956,52 zł, w tym* -  
pracowników (szkolenia, zakup książek, zakupy akcesoriów biurowych),

- zwrot kosztów podróży pracowników (badania lekarskie),
- zwrot kosztów podróży pracowników (szkolenia, zakup książek).

*Pozostałe koszty - 38 991,24 zł, w tym:*

- zakup nagród dla dzieci (konkursy plastyczne, muzyczne, recytatorskie, Festiwal Przedszkolaka, konkursy organizowane przez biblioteki), prenumerata czasopism,
- zakup aktualizacji wydawnictw, zakup programu Płatnik,
- zakup słodczy dla uczestników spotkań kulturalnych, wystaw oraz konkursów organizowanych przez MGOK, biblioteki, Centrum Dialogu oraz świetlice wiejskie,
- zakup programu antywirusowego dla Centrum Dialogu.

Dotacja podmiotowa była przekazywana w transzach na rachunek bankowy instytucji kultury na podstawie zawartej umowy.

Na dzień 30 czerwca 2009 roku zostały złożone sprawozdania Rb-Z i Rb-N oraz sprawozdanie opisowe z wykonania planu finansowego.

W sprawozdaniu Rb-N wykazano wymagalną należność w kwocie 91,50 zł za wynajem sali, natomiast w sprawozdaniu RB-Z wykazano kwotę wymagalnych zobowiązań w wysokości 15 145,82 zł za artykuły spożywcze, akcesoria komputerowe oraz za prowadzone lekcje języka angielskiego w Centrum Dialogu w Janikowie.

## PODSUMOWANIE

W pierwszym półroczu 2009 roku dochody budżetowe zostały zrealizowane w kwocie **17 336 637,61 zł**, tj. o 857 277,84 zł wyższej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Wykonanie planu w porównaniu do wskaźnika upływu czasu kalendarzowego, gdzie wskaźnik procentowy zrealizowanych dochodów jest niższy niż 50% nastąpiło w działach:

- 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, przekazywane przez Ministerstwo Finansów stanowią 40,35 % planu,
- 852 Pomoc społeczna – przekazana dotacja na dożywianie została zrealizowana w 24% w stosunku do planu rocznego,
- 926 Kultura fizyczna i sport – w okresie II półrocza 2009 roku zostaną przekazane środki na dofinansowanie budowy kompleksu sportowego „Moje Boisko – Orlik 2012” oraz dofinansowanie budowy hali sportowej w Janikowie.

Struktura wykonania dochodów gminy w I półroczu 2009 roku:

- Dochody z podatków i opłat – 23,8 %
- Udziały w podatkach – 14,3 %
- Dochody majątkowe – 8,0 %
- Subwencje – 27,3 %
- Dotacje – 13,9 %
- Pozostałe dochody własne - 12,7 %.

Wydatki budżetowe poniesione w okresie sprawozdawczym wynoszą **16 438 609,57 zł**, co stanowi 42,31 % planu rocznego i są o 296 717,66 zł wyższe niż w tym samym czasie roku 2008. Wskaźnik udziału wydatków majątkowych w wydatkach ogółem stanowi 9,8%, jednak w drugim półroczu wskaźnik ten ulegnie znacznemu wzrostowi. W okresie sprawozdawczym przeprowadzono procedury przetargowe na zaplanowane zadania oraz wydatkowano środki finansowe na przygotowanie dokumentacji, natomiast realizacja tych zadań finalizowana będzie w trzecim i czwartym kwartale br.

Zadłużenie gminy według stanu na dzień 30 czerwca 2009 roku wynosiło **6 902 984,69 zł**, w tym:

- kredyty i pożyczki – 6 698 078,44 zł,
- wymagalne zobowiązania – 204 906,25 zł.

Wskaźnik procentowy zadłużenia w odniesieniu do dochodów planowanych po zmianach na dzień sprawozdania wyniósł 19,81%.

Plan budżetu na rok 2009 zakładał deficyt w kwocie 4 000 000,00 zł, na pokrycie którego zaplanowano zaciągnięcie kredytu długoterminowego.

Na koniec okresu sprawozdawczego osiągnięto nadwyżkę w kwocie **898 028,04 zł**. Na sytuację taką złożył się fakt, iż realizacja zaplanowanych zadań inwestycyjnych na rok 2009 odbywać się będzie w II półroczu, co spowoduje wzrost poniesionych wydatków.

Przedstawiona analiza w zakresie realizacji budżetu za I półrocze 2009 roku jest materiałem niezbędnym przy podejmowaniu decyzji o zmianach budżetowych, a w szczególności daje podstawę do racjonalnego gospodarowania środkami publicznymi oraz do prognozowania poziomu wykonania budżetu w całym roku 2009.