

Rada Miejska w Janikowie uchwaliła budżet na rok 2010 w dniu 29 grudnia 2009 roku. Uchwała Nr XXXIV/240/2009 w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2010 została opublikowana w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego Nr 45 z dnia 04 marca 2010 roku, poz. 463.

Ustalono:

- dochody budżetu w wysokości **43 532 647,00 zł**, w tym:
 - a) dochody bieżące w kwocie 30 626 404,00 zł,
 - b) dochody majątkowe w kwocie 12 906 243,00 zł,
- wydatki budżetu w wysokości **58 132 647,00 zł**, w tym:
 - a) wydatki bieżące w kwocie – 31 543 665,93 zł,
 - b) wydatki majątkowe w kwocie 26 588 981,07 zł,
- przychody w kwocie **16 026 848,00 zł**,
- rozchody w kwocie **1 396 848,00 zł**.

Budżet na 2010 rok został zaplanowany z deficytem w kwocie 14 600 000,00 zł, na pokrycie którego zaplanowano zaciągnięcie kredytu w tej samej wysokości.

Różnica między dochodami i przychodami razem, a wydatkami i rozchodami razem o kwotę 30 000,00 zł wynika ze zwrotu całości pożyczki udzielonej w roku 2009 dla Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Czarnoziem na Soli”, zaplanowanego w przychodach na rok 2010.

ZMIANY W PLANIE BUDŻETU GMINY I MIASTA JANIKOWO

Podczas wykonywania budżetu w 2010 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 2010 roku uchwała budżetowa była zmieniana dziesięciokrotnie i to na podstawie:

1. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXV/243/2010 z dnia 22 stycznia 2010 roku
2. Zarządzenia Burmistrza Nr 109/B/2010 z dnia 15 lutego 2010 roku
3. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXVI/247/2010 z dnia 25 marca 2010 roku
4. Zarządzenia Burmistrza Nr 112/B/2010 z dnia 29 marca 2010 roku
5. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXVII/257/2010 z dnia 29 kwietnia 2010 roku
6. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXVIII/265/2010 z dnia 21 maja 2010 roku
7. Zarządzenia Burmistrza Nr 113/B/2010 z dnia 27 maja 2010 roku
8. Zarządzenia Burmistrza Nr 114/B/2010 z dnia 17 czerwca 2010 roku
9. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXIX/268/2010 z dnia 24 czerwca 2010 roku
10. Zarządzenia Burmistrza Nr 115/B/2010 z dnia 29 czerwca 2010 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 2010 roku, plan dochodów został zwiększony o kwotę **4 128 982,00 zł**, natomiast plan wydatków o kwotę **3 028 982,00 zł**. W wyniku wprowadzonych zmian planowany deficyt uległ zmniejszeniu o kwotę 1 100 000,00 zł.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2010 roku po dokonanych zmianach plany w budżecie gminy przedstawiały się następująco:

Dochody budżetu gminy i miasta w wysokości **47 661 629,00 zł**.

Podział dochodów:

Dochody bieżące w kwocie	32 334 038,16 zł,
z tego:	
1) dochody własne	11 312 144,55 zł
2) dochody z majątku gminy	2 676 460,00 zł
3) subwencja z budżetu państwa	8 117 014,00 zł
4) dotacje celowe	4 883 624,00 zł
5) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	126 911,00 zł
6) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 217 884,61 zł
Dochody majątkowe w kwocie	15 327 590,84 zł,
z tego:	
1) dotacje i środki otrzymane na inwestycje	13 254 553,64 zł
2) dochody ze sprzedaży majątku	2 060 537,20 zł
3) dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	12 500,00 zł

Wydatki budżetu gminy i miasta w wysokości **61 161 629,00 zł**.

Podział wydatków:

Wydatki bieżące w kwocie	33 570 142,80 zł,
z tego:	
1) wydatki jednostek budżetowych	26 010 559,95 zł,
w tym na:	
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 136 609,67 zł
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 873 950,28 zł

2) dotacje	1 844 291,85 zł
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 755 858,00 zł
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	126 911,00 zł
5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	200 000,00 zł
5) wydatki na obsługę długu	632 522,00 zł
Wydatki majątkowe w kwocie	27 591 486,20 zł,
z tego:	
1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	27 591 486,20 zł,
w tym na:	
a) programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	21 890 880,64 zł.

Przychody w kwocie **14 926 848,00 zł.**

Rozchody w kwocie **1 396 848,00 zł.**

Planowany deficyt po wprowadzonych zmianach na koniec I półrocza 2010 roku stanowi kwotę **13 500 000,00 zł.**

Różnica między dochodami i przychodami o kwotę 30 000,00 zł wynika ze zwrotu całości pożyczki udzielonej w roku 2009 dla Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Czarnoziem na Soli”, zaplanowanego w przychodach na rok 2010.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU DOCHODÓW W I PÓŁROCZU 2010 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 XXXIX/269/2010 z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy i Miasta Janikowo za I półrocze, w niniejszym opracowaniu sporządzono tabele i wykresy graficzne, które w sposób syntetyczny odzwierciedlają efekty działania Burmistrza w I półroczu 2010 roku.

DOCHODY BUDŻETOWE (załącznik Nr 1)

W I półroczu 2010 roku dochody budżetowe zostały zrealizowane w kwocie **19 933 873,65 zł** co stanowi 41,82 % planu rocznego.

Struktura wykonania dochodów w pierwszym półroczu 2010 roku:

Dochody bieżące - 16 979 949,38 zł w tym:

1. dochody własne	5 986 072,22 zł	30,0 %
2. dochody z majątku gminy	1 196 994,45 zł	6,0 %
3. subwencje z budżetu państwa	4 987 766,00 zł	25,0 %
4. dotacje celowe	2 713 910,65 zł	13,6 %
5. dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	45 167,73 zł	0,2 %
6. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 050 038,33 zł	10,3 %

Dochody majątkowe - 2 953 924,27 zł, w tym:

1. dotacje i środki otrzymane na inwestycje	1 724 165,99 zł	8,7 %
2. dochody ze sprzedaży majątku	1 213 902,66 zł	6,1 %
3. dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	15 855,62 zł	0,1 %

ogółem	19 933 873,65 zł	100,00 %
---------------	-------------------------	-----------------

W porównaniu do wskaźnika upływu czasu kalendarzowego do pełnego wykonania dochodów zabrakło 8,18 % punktu procentowego, to jest kwoty 3 896 940,85 zł.

W porównaniu do roku ubiegłego wykonanie dochodów w okresie od stycznia do czerwca 2010 roku jest o 2 597 236,04 zł wyższe.

Podstawowe dochody podatkowe zrealizowane zostały w kwocie 6 224 298,49 zł, co stanowi w strukturze ogółem wykonanych dochodów 31,22 %.

Wpływy podstawowych dochodów podatkowych kształtowały się następująco:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 4 503,33 zł,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego

od osób fizycznych	2 045 535,00 zł,
- podatek rolny	284 103,00 zł,
- podatek od nieruchomości	3 638 263,99 zł,
- podatek leśny	942,00 zł,
- podatek od środków transportowych	131 459,00 zł,
- podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	4 730,52 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych	95 633,00 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej	19 128,65 zł.

Analizując dane z zakresu wpływów podstawowych dochodów podatkowych, należy podkreślić, że w porównaniu do roku ubiegłego, zwiększyły się dochody z podatku rolnego, leśnego, z podatku dochodowego od osób fizycznych - opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz wpływy z opłaty skarbowej. Pozostałe tytuły dochodów podatkowych; tj. z podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych są wykonane w kwotach niższych niż w 2009 roku. W okresie sprawozdawczym z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i od osób fizycznych nastąpiło zwiększenie dochodów w porównaniu do I półrocza 2009 roku.

Realizacja dochodów budżetowych w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan – 452 861,00 zł

Wykonanie – 200 711,23 zł

% wykonania – 44,32

DOCHODY BIEŻĄCE – 200 711,23 zł

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 200 711,23 zł, tj. 100 % planu.

DOCHODY MAJĄTKOWE – 0 zł

Na podstawie Aneksu nr 1 z dnia 16 lutego 2010 roku do umowy Nr PRW.I.3040-UE-1030/2009001186922-UM0200098/09, planowana pomoc finansowa z udziałem środków

Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na realizację zadania pn. „Rozbudowa, remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Kołodziejewie, budowa ogrodzenia, placu zabaw i wykonanie pieszojezdni do obiektu”, stanowi kwotę 252 149,00 zł.

Realizacja planowanych dochodów z tego tytułu nastąpi w II półroczu 2010 roku.

Dział 020 – LEŚNICTWO

Plan – 7 000,00 zł

Wykonanie – 4 490,56 zł

% wykonania – 64,15

W okresie od stycznia do czerwca 2010 roku na wpływy w tym dziale składały się:

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 306,59 zł z tytułu dzierżawy obszarów łowieckich. Wpływy w kwocie 9,90 zł stanowią odsetki.

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie 4 174,07 zł za sprzedane drewno, pozyskane z lasów gminnych.

Zaległości z tytułu sprzedaży składników majątkowych stanowią łącznie z zaległościami z tytułu odsetek kwotę 736,58 zł.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan – 10 691 379,10 zł

Wykonanie – 1 548 735,99 zł

% wykonania – 14,49

DOCHODY MAJĄTKOWE – 1 548 735,99 zł

W dziale 600 do planu przyjęto dochody w łącznej kwocie 10 691 379,10 zł, na:

- dofinansowanie robót rekultywacyjnych w asortymencie budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych – droga Broniewice-Wierzejewice ze środków terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w kwocie 90 000,00 zł,

- dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa obwodnicy miasta Janikowo” w kwocie 6 664 379,10 zł, na podstawie aneksu Nr 1 do umowy Nr WPW.I.3043-1-118-28/2010 zawartej pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim, a Gminą Janikowo oraz dofinansowanie tego zadania w kwocie 3 937 000,00 zł na podstawie Uchwały Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Na dzień 30 czerwca 2010 roku z planowanej kwoty 6 664 379,10 zł gmina otrzymała środki w wysokości 1 548 735,99 zł. Pozostałe dochody zostaną zrealizowane w drugim półroczu br., stąd niskie wykonanie planu dochodów w tym dziale.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan – 4 782 226,20 zł

Wykonanie – 2 421 088,27 zł

% wykonania – 50,63

W pierwszym półroczu 2010 roku na wykonanie dochodów w dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa** składają się:

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **1 195 504,06 zł**, w tym wpływy z następujących tytułów:

- użytkowanie wieczyste	71 545,41 zł
- 25% kwoty naliczonej opłaty za wieczyste użytkowanie	905,81 zł
- czynsze za mieszkania wiejskie	28 903,85 zł
- zwrot za opał – budynek w Trłagu	4 518,40 zł
- dzierżawy gruntów	3 907,60 zł
- najem lokali użytkowych	16 586,07 zł
- czynsze z lokali mieszkalnych	1 021 275,65 zł
- fundusz remontowy	40 845,09 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat	7 016,18 zł

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie **1 225 584,21 zł**, w tym wpływy z następujących tytułów:

- przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	15 855,62 zł
- sprzedaż mienia gminnego – mieszkania	533 978,69 zł
- sprzedaż ratalna mieszkań	32 325,90 zł
- sprzedaż mienia gminnego – działki budowlane	643 424,00 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	27 529,31 zł
- z tytułu sprzedaży składników mienia	8 085,91 zł
- z tytułu naliczonych odsetek	2 161,59 zł
- z tytułu wpłaty funduszu remontowego	26 994,16 zł
- z tytułu gospodarki mieszkaniowej	44 444,34 zł

Łączna kwota nadpłat w tym dziale stanowi kwotę 36 128,73 zł.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 16 500,00 zł

wykonanie – 9 405,47 zł

% wykonania – 57,00

W I półroczu 2010 roku wpływy z tytułu zwrotu opłat za dokonaną wycenę lokali mieszkalnych i gruntów wraz z odsetkami wyniosły 8 655,47 zł. Ponadto otrzymano dotację celową z budżetu państwa przeznaczoną na utrzymanie cmentarza w kwocie 750,00 zł.

Zaległości z tytułu zwrotu opłat za koszty wyceny stanowią kwotę 941,77 zł, a odsetki z tego tytułu 26,04 zł.

Dział 720 - INFORMATYKA

plan – 320 075,00 zł

wykonanie 171 885,69 zł

% wykonania – 53,70

Dochody w kwocie 171 885,69 zł pozyskane w pierwszym półroczu 2010 r. pochodzą z:

- opłat na wykonanie instalacji przyłącza do Internetu	11 425,49 zł
- wpłaty abonamentu za korzystanie z Internetu	160 430,22 zł
- wpłaconych odsetek za zwłokę	29,98 zł

Zaległości na koniec czerwca 2010 roku wyniosły 24 437,32 zł.

Dział 750 -ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 164 750,00 zł

wykonanie – 87 952,49 zł

% wykonania – 53,39

W pierwszym półroczu 2010 roku gmina nasza otrzymała z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego środki finansowe w kwocie 78 088,00 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	5 379,34 zł
- opłaty adiacenckiej i komorniczej	770,73 zł
- za wynajem samochodu służbowego	2 573,44 zł
- zwroty za korzystanie z telefonu służbowego	99,63 zł
- prowizje	1 041,35 zł

Zaległości w dziale 750 łącznie stanowią kwotę 23 017,97 zł.

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

plan – 39 789,00 zł

wykonanie – 37 878,00 zł

% wykonania – 95,20

W pierwszym półroczu 2010 roku wpłynęły środki dotacji na realizację zadań bieżących, zleconych gminie w zakresie:

- prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w kwocie 1 516,00 zł,
- organizacji i przeprowadzenia wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 20 czerwca 2010 roku w kwocie 36 362,00 zł,

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

plan – 14 011 092,61 zł

wykonanie – 6 420 435,70 zł

% wykonania – 45,82

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 2010 roku przedstawia się następująco:

W rozdziale 75601 – wpływy z karty podatkowej - zrealizowano dochody w kwocie 4 730,52 zł oraz odsetki od tych dochodów w kwocie 4,81 zł. Łączne dochody wynoszą 4 735,33 zł.

Zaległości wynoszą 3 638,38 zł, natomiast nadpłaty 26,70 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY PRAWNE

Ogółem wykonanie w rozdziale 75615 stanowi kwotę **3 258 273,96 zł**, tj. 49,49 % planu rocznego.

1. Podatek od nieruchomości - § 0310

plan – 6 440 840,00 zł
wykonanie - 3 131 265,66 zł
% wykonania - 48,62

W podatku od nieruchomości od osób prawnych na koniec okresu sprawozdawczego ustalono kwotę zaległości, wynosi ona 77 166,30 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 - 231 198,00 zł,
- rozłożenie na raty i odroczenie terminu płatności - 67 158,00 zł.

Ponadto w okresie sprawozdawczym:

- skutki obniżenia górnych stawek podatku wynoszą 20 864,00 zł,
- skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień wynoszą 82 738,00 zł.

2. Podatek rolny - § 0320

plan – 99 010,00 zł
wykonanie – 61 778,50 zł
% wykonania - 62,40

Na koniec czerwca 2010 roku ustalono stan należności pozostałych do zapłaty z tytułu tego podatku na kwotę 43 005,50 zł. Skutki obniżenia górnych stawek dla podatku rolnego wyniosły 24 449,00 zł.

3. Podatek leśny - § 0330

plan – 1 346,00 zł
wykonanie – 629,00 zł
% wykonania – 46,73

Należności z tytułu podatku leśnego wynoszą 627,00 zł.

4. Podatek od środków transportowych - § 0340

plan – 31 929,00 zł
wykonanie – 18 821,50 zł
% wykonania – 58,95

Na skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych, utracone dochody stanowią kwotę 21 370,00 zł. W I półroczu 2010 roku Burmistrz umorzył zaległości w podatku od środków transportowych na kwotę 2 925,00 zł. Należności do zapłaty podatku od środków transportowych na koniec czerwca 2010 roku wynosiły 13 296,50 zł, w tym kwota 3,50 zł stanowi zaległości z tego tytułu.

5. Podatek od czynności cywilnoprawnych - § 0500

plan – 5 000,00 zł
wykonanie – 0,00 zł
% wykonania – 0

Na podstawie sprawozdania Rb-27S ustalono na dzień 30 czerwca 2010 roku zaległość w kwocie 3 217,60 zł.

6. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 100,00 zł
wykonanie – 198,80 zł
% wykonania – 198,80

7. Odsetki od podatków i opłat - § 0910

plan – 1 000,00 zł
wykonanie – 42 494,50 zł
% wykonania – 4 249,45

Na koniec czerwca 2010 roku stan należności z tytułu naliczonych odsetek za zwłokę w wpłatach podatków przez osoby prawne wynosi 8 772,00 zł.

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

8. Wpływy z różnych dochodów - § 0970

plan – 4 000,00 zł
wykonanie – 3 086,00 zł
% wykonania – 77,15

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 –

Ogółem wykonanie w rozdziale 75616 stanowi kwotę **956 862,78 zł**, tj. 48,21 % planu rocznego.

1. Podatek od nieruchomości - § 0310

plan – 965 659,00 zł
wykonanie - 506 998,33 zł
% wykonania - 52,50

Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 595 686,87 zł, w tym zaległości 174 994,07 zł. Nadpłaty stanowią kwotę 167,86 zł.

Skutki obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatku stanowią kwotę 142 717,00 zł, natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa wyniosły:

- umorzenia - 25 234,00 zł,
- rozłożenie na raty i odroczenia terminu płatności - 2 841,00 zł.

2. Podatek rolny - § 0320

plan – 524 074,00 zł
wykonanie – 222 324,50 zł
% wykonania - 42,42

Na koniec czerwca 2010 roku stan należności, które pozostały do zapłaty wynosi 281 577,34 zł, w tym zaległości 34 687,66 zł. Nadpłaty – 58,71 zł.

Skutki wydanych decyzji miały następujące konsekwencje finansowe w pierwszym półroczu 2010 roku:

- rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności – 12 483,00 zł,
- umorzenia – 20 970,00 zł.

Na skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych utracone z tego tytułu dochody stanowią kwotę 74 783,00 zł.

3. Podatek leśny - § 0330

plan – 637,00 zł
wykonanie – 313,00 zł
% wykonania – 49,14

Na skutek wydanych decyzji konsekwencje finansowe są nieznaczne i stanowią kwotę 21,00 zł tytułem umorzenia zaległości podatkowych. Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego to kwota 252,00 zł, w tym zaległości 15,00 zł.

4. Podatek od środków transportowych - § 0340

plan – 218 613,00 zł
wykonanie – 112 637,50 zł
% wykonania – 51,52

Na skutek obniżenia przez gminę górnych stawek podatku od środków transportowych utracone dochody stanowią kwotę 108 385,00 zł, natomiast kwota 11 862,00 zł to wartość skutków wydanych przez gminę decyzji w zakresie umorzenia zaległości podatkowych.

Na podstawie sprawozdania Rb-27S ustalono na koniec czerwca 2010 roku należności pozostałe do zapłaty na kwotę 287 283,50 zł, w tym zaległości 138 491,50 zł.

5. Podatek od spadków i darowizn - § 0360

plan – 20 000,00 zł
wykonanie – 7 713,00 zł
% wykonania – 38,56

Zgodnie ze sprawozdaniem urzędu skarbowego, zaległości w opłatach podatku od spadków i darowizn wynoszą na koniec okresu sprawozdawczego kwotę 96,60 zł, a nadpłaty stanowią kwotę 3 010,00 zł.

6. Podatek od czynności cywilnoprawnych - § 0500

plan – 240 000,00 zł
Wykonanie – 95 633,00 zł
% wykonania – 39,85

Na podstawie złożonych sprawozdań przez urzędy skarbowe ustalono zaległości na dzień 30 czerwca 2010 r., które wynoszą 4 223,70 zł, natomiast nadpłaty 676,00 zł.

7. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 6 000,00 zł
Wykonanie – 3 323,38 zł
% wykonania – 55,39

8. Odsetki od podatków i opłat - § 0910

plan – 10 000,00 zł
wykonanie – 7 920,07 zł
% wykonania – 79,20

Na dzień 30 czerwca 2010 roku naliczone odsetki od zaległości w podatkach, płaconych przez osoby fizyczne wyniosły 116 535,00 zł.

Na ustalone na dzień 30 czerwca 2010 roku zaległości w podatkach wysłano do podatników 536 upomnień na kwotę 154 309,12 zł.

Ponadto wystawiono tytuły wykonawcze na podatki jak niżej:

- podatek od nieruchomości – osoby fizyczne - 72	na kwotę	14 879,80 zł
- podatek od nieruchomości – osoby prawne – 2	na kwotę	8 436,00 zł
- podatek rolny – osoby fizyczne – 54	na kwotę	9 665,50 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 – 19 128,65 zł
% wykonania – 39,85

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

plan – 160 000,00 zł
wykonanie – 131 396,65 zł
% wykonania – 82,12

Na dzień 30 czerwca 2010 roku saldo należności pozostałych do zapłaty wynosi 52 990,41 zł.

UDZIAŁY GMIN W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

1. Podatek dochodowy od osób fizycznych - § 0010

plan – 5 072 267,00 zł
wykonanie – 2 045 535,00 zł
% wykonania – 40,33

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

2. Podatek dochodowy od osób prawnych - § 0020

plan – 145 617,61 zł
wykonanie – 4 503,33 zł
% wykonania – 3,09

Na dzień 30 czerwca 2010 roku saldo należności pozostałych do zapłaty wynosi 16 435,03 zł.

Plan dochodów z tego tytułu był zmniejszany w okresie sprawozdawczym, jednakże w przypadku utrzymywania się tak niskich wpływów podatku dochodowego od osób prawnych będzie zachodziła konieczność ponownej korekty planu.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 8 147 014,00 zł
wykonanie – 4 989 204,90 zł
% wykonania – 61,24

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 – 1 438,90 zł oraz wpływy z tytułu otrzymanej subwencji z budżetu państwa:

a) - część równoważąca subwencji	31 710,00 zł
b) - część oświatowa subwencji	4 956 056,00 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 – 300 624,24 zł

wykonanie – 183 711,59

% wykonania – 61,11

W okresie sprawozdawczym na dochody zrealizowane w dziale 801 składają się wpływy z tytułu:

- Szkoły Podstawowe

- wynajmu sali – 4 250,00 zł,
- zwrot za wodę i c.o. – 1 992,56 zł,
- wpływów z lat ubiegłych – 1 136,66 zł.

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację w kwocie 18 000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole oraz pokrycie części kosztów utworzenia lub modyfikacji szkolnych placów zabaw, w ramach Rządowego Programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych – „Radosna szkoła”.

Ogółem dochody w szkole wynoszą 25 379,22 zł i stanowią 92,84 % planu.

Zaległości z tytułu opłat za wynajem sal na dzień 30 czerwca 2010 roku wynoszą 459,40 zł.

- Przedszkole w Janikowie

W I półroczu wpłaty chesnego w przedszkolu zamykają się kwotą 46 774,00 zł, w tym:

- Przedszkole w Janikowie – 43 945,00 zł,
- Filia Przedszkola w Kołodziejewie – 2 829,00 zł.

oraz z tytułu opłat uiszczanych za wyżywienie dzieci w kwocie 46 630,00 zł, w tym:

- Przedszkole w Janikowie – 44 503,60 zł,
- Filia Przedszkola w Kołodziejewie – 2 126,40 zł.

Dochody uzyskane za wynajem sali to kwota 305,00 zł.

Ogółem dochody w przedszkolu wynoszą 93 709,00 zł i stanowią 54,91 % planu.

Należności w rozdziale 80104 wynoszą 122,00 zł, w tym zaległości 61,00 zł.

- Gimnazjum w Janikowie

Dochody za I półrocze 2010 roku obejmują wpływy:

- z wynajmu sal - 1 350,05 zł,

- z usług vending – 1 065,89 zł,
 - zwrot za wodę i c.o. – 301,85 zł,
 - grzywny i mandaty (wpłaty dokonywane przez rodziców za niespełnienie obowiązku szkolnego) – 610,00 zł,
 - z tytułu rozliczeń za 2009 rok (refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy) – 3 527,58 zł
- Łącznie dochody gimnazjum zostały wykonane w 54,25 % planu, na kwotę 6 855,37 zł.
Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego w rozdziale 80110 to kwota 9 633,00 zł, z czego na zaległości przypada kwota 6 293,00 zł.

W rozdziale 80148 uzyskano z wpływów za obiady kwotę 57 768,00 zł.

Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego w tym rozdziale to kwota 7 232,40 zł.

Dział 852– POMOC SPOŁECZNA

Plan – 4 536 718,14 zł

Wykonanie – 2 349 826,52 zł

% wykonania – 51,80

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

rozd. 85203

- dotacja dla ośrodka wsparcia „Środowiskowy Dom Samopomocy”– 216 510,00 zł,

rozd. 85212

- dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych –1 754 089,00 zł,

rozd. 85213

- dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne – 1 467,00 zł,

rozd. 85228

- dotacja na usługi opiekuńcze – 6 350,00 zł,

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

rozd. 85213

- dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne – 4 159,00 zł

rozd. 85214

- dotacja na zasiłki okresowe – 44 472,00 zł,

rozd. 85216

- dotacja na zasiłki stałe – 62 570,00 zł,

rozd. 85219

- dotacja na utrzymanie MGOPS – 109 841,00 zł,

rozd. 85295

- dotacja na dożywianie – 112 500,00 zł.

W pierwszym półroczu 2010 roku wpływy z tytułu odpłatności za świadczenie usług opiekuńczych u chorego w domu wyniosły 13 298,95 zł, natomiast zwrot zaliczek alimentacyjnych wyegzekwowanych przez komornika oraz z funduszu alimentacyjnego oraz odsetki i koszty upomnienia to kwota 23 864,11 zł. Środki z dotacji na zadania zlecone i na dofinansowanie zadań własnych zostały rozdysponowane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie w oparciu o wydane decyzje i na podstawie obowiązujących przepisów w zakresie pomocy społecznej.

Kwota 662 600,61 zł stanowi należności, z czego kwota 622 544,45 zł przypada na zaległości w dziale 852 i dotyczy zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego. Kwota 52,49 zł stanowi nadpłatę ustaloną na koniec okresu sprawozdawczego w tym dziale.

DOCHODY MAJĄTKOWE – 0 zł

Plan dochodów majątkowych obejmuje kwotę 91 754,96 zł, z tytułu dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego projektu pn. „Ograniczenie strat ciepła poprzez termomodernizację budynku Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janikowie”. Podstawą jest umowa Nr WPW.I.3043-2-8-29-2010.

Planowane pływy z tego tytułu zostaną zrealizowane w II półroczu 2010 roku.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan – 126 911 zł

Wykonanie – 45 167,73 zł

% wykonania – 35,59

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie w 2010 roku realizuje 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, Podziałanie 7.1.1 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 45 167,73 zł.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan – 55 446,00 zł

Wykonanie – 55 446,00 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 - 2 636 872,13 zł

Wykonanie – 1 096 484,44 zł

% wykonania – 41,58

W dziale 900 zrealizowano dochody z następujących tytułów:

- dzierżawa placu targowego w kwocie - 30 000,00 zł,
- wynajem placu pod działalność wesołego miasteczka i cyrku – 1 932,00 zł,
- wynajem gruntu pod reklamę - 2 435,03 zł,
- wpływy z opłaty produktowej – 470,44 zł,
- refundacja wynagrodzeń przez Powiatowy Urząd Pracy – 9 026,63 zł.

Zaległości w tym dziale stanowią kwotę 11 944,48 zł.

W I półroczu 2010 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu gmina pozyskała środki w kwocie 600 151,24 zł. Stan środków roku ubiegłego stanowił kwotę 452 345,50 zł. Ponadto dokonano wpłaty za odkupione rośliny w kwocie 123,60 zł. Łączna kwota dochodów do dyspozycji w rozdziale 90019 wyniosła 1 052 620,34 zł

DOCHODY MAJĄTKOWE – 0 zł

Na podstawie umowy Nr PRW.I.6011-31-73/0900062-6921-UM0200031/09, do planu dochodów wprowadzono kwotę 1 100 000,00 zł, stanowiącą pomoc finansową z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na realizację zadania pn. „Budowa ciśnieniowej kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Sielec, Kołuda Wielka, Kołuda Mała”. W II półroczu br. planowana jest realizacja wpływów z tego tytułu, stąd niskie wykonanie planu dochodów w dziale 900.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan - 143 840,58 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania – 0

DOCHODY MAJĄTKOWE – 0 zł

Planu dochodów obejmuje kwotę 143 840,58 zł, z tytułu dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego projektu pn. „Ograniczenie strat ciepła poprzez termomodernizację budynku Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie”, na podstawie umowy Nr WPW.I.3043-2-8-29-2010.

Realizacja dochodów przeznaczonych na dofinansowanie tego zadania inwestycyjnego nastąpi w II półroczu 2010 roku, stąd zerowe wykonanie planu dochodów w dziale 921.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan – 1 228 530,00 zł

Wykonanie – 311 449,07 zł

% wykonania – 25,35

Dochody bieżące w dziale **926 Kultura fizyczna i sport** zostały wykonane w kwocie **136 019,07 zł**, tj. 53,74 % planowanych dochodów rocznych.

Na powyższe składają się wpływy z następujących tytułów:

- sprzedaży biletów wstępu na Krytą Pływalnię WODNIK – 103 863,20 zł,
- utargu z baru na statku – 400,00 zł,
- wynajmu pomieszczeń na pływalni – 29 070,87 zł,
- wpływów za rejsy statkiem „Janek” – 2 685,00 zł.

Stan zaległości w dziale 926 na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 2 669,36 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE – 175 430,00 zł.

W rozdziale 92601 do planu przyjęto dochody w łącznej kwocie 975 430,00 zł na podstawie:

- Umowy Nr IN.II.3042/429/2010 zawartej w dniu 26 maja 2010 roku pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim, a Gmina Janikowo w sprawie udzielenia pomocy finansowej na zadanie pn. „Budowa hali widowiskowo-sportowej oraz trybun stadionu w Janikowie” w kwocie 800 000,00 zł,
- aneksu Nr 2 do umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej Nr B/288/09/774 na budowę boiska wielofunkcyjnego w Kołodziejewie w kwocie 175 430,00 zł.

Na dzień 30 czerwca 2010 roku zrealizowano dochody na budowę boiska wielofunkcyjnego. Realizacja pozostałych dochodów na zadania inwestycyjne nastąpi w II półroczu 2010 roku, stąd niskie wykonanie planu w dziale 926.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU PRZYCHODÓW **W I PÓLROCZU 2010 ROKU**

W okresie sprawozdawczym zaciągnięto kredyt długoterminowy w kwocie 10 600 000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu roku 2010, zgodnie z umową nr 00402081/2010 zawartą z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski SA – Regionalny Oddział Korporacyjny w Bydgoszczy. W omawianym okresie sprawozdawczym otrzymano I transzę kredytu w wysokości 4 000 000,00 zł.

Nie zaciągnięto zaplanowanego w przychodach kredytu na spłatę zadłużenia w wysokości 1 396 848,00 zł.

Planowany zwrot pożyczki udzielonej w 2009 roku dla Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Czarnoziem na Soli” w kwocie 30 000,00 zł, zgodnie z zawartą umową przypada na II półrocze 2010 roku.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU WYDATKÓW **W I PÓLROCZU 2010 ROKU (załącznik Nr 2)**

Wydatki budżetowe na 2010 rok zostały zaplanowane w kwocie **58 132 647,00 zł**, w tym:

- wydatki bieżące	-	31 543 665,93 zł
- wydatki majątkowe	-	26 588 981,07 zł

Po wprowadzeniu zmian w oparciu o uchwały Rady Miejskiej i Zarządzenie Burmistrza ostateczna wartość planu wydatków budżetowych ustalona została w kwocie **61 161 629,00 zł**,

w tym:	- wydatki bieżące	-	33 570 142,80 zł
	- wydatki majątkowe	-	27 591 486,20 zł

Wykonanie budżetu po stronie wydatków według stanu na dzień 30 czerwca 2010 roku zamyka się kwotą **22 751 816,66 zł** co stanowi **37,20 %** kwoty planowanej po zmianach (załącznik Nr 2)

Struktura wykonania wydatków w pierwszym półroczu 2010 roku:

Wydatki bieżące – 17 399 167,73 zł, z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 026 693,52 zł	35,3 %
--	-----------------	--------

2. wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostki	5 695 898,76 zł	25,0 %
3. dotacje	1 091 016,85 zł	4,8 %
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 385 694,09 zł	10,5 %
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	28 219,07 zł	0,1 %
6. wydatki na obsługę długu	171 645,44 zł	0,8 %
Wydatki majątkowe – 5 352 648,93 zł, z tego:		
1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 352 648,93 zł	23,5 %

ogółem	22 751 816,66 zł	100,0 %
---------------	-------------------------	----------------

Wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie 17 399 167,73 zł, to jest 51,83 % planu po zmianach, natomiast wydatki majątkowe w kwocie 5 352 648,93 zł, to jest 19,40 % planu według stanu na dzień 30 czerwca 2010 roku.

Realizacja budżetu w I półroczu 2010 roku po stronie wydatków przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

plan – 730 139,44 zł

wykonanie – 526 518,34 zł

% wykonania – 72,11

WYDATKI BIEŻĄCE – 220 166,87 zł

Jednostka nasza dokonała przelewu środków finansowych na rzecz:

- Kujawsko -Pomorskiej Izby Rolniczej z siedzibą w Przysieku z tytułu składek na jej działalność statutową w kwocie 7 275,00 zł,
- Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Czarnoziem na Soli” w kwocie 10 959,20 zł,

- Związku Gmin Wiejskich RP w Poznaniu w kwocie 1 221,44 zł.

Producentom rolnym wypłacono zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 196 775,72 zł zgodnie ze złożonymi wnioskami.

Z należnej prowizji z tego tytułu w kwocie 3 935,51 zł zakupiono meble biurowe dla stanowiska pracy, które związane jest z wymiarem podatkowym w Urzędzie Miejskim.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 306 351,47 zł

Na realizację zadania pn. „Rozbudowa, remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Kołodziejewie , budowę ogrodzenia, placu zabaw i wykonanie pieszojezdni do obiektu” w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 306 351,47 zł, co stanowi 61,16 % planowanych wydatków na to zadanie. Wykonano:

- roboty wewnętrzne (malowanie, posadzki, sanitariaty, stolarka okienna i drzwiowa),
- ogrodzenie świetlicy,
- drogę dojazdową,
- wyposażenie placu zabaw,
- wyposażenie świetlicy.

Dział 020 – LEŚNICTWO

plan – 2 000,00 zł

wykonanie – 262,04 zł

% wykonania – 13,10

Poniesiony wydatek w kwocie 262,04 zł dotyczy wycinki drzew. 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 – 1 161 000,00 zł

wykonanie – 0 zł

% wykonania – 0

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0 zł

Na rok sprawozdawczy zaplanowano modernizację i rozbudowę systemów ciepłowniczych na kwotę 1 150 000,00 zł oraz na sieć wodociągową ulic Prusa i Słonecznej w Janikowie na kwotę 11 000,00 zł. Wydatki z tym związane zostaną poniesione w II półroczu br.

Dział 600 – TRANSPORT i ŁĄCZNOŚĆ

plan – 19 917 258,76 zł

wykonanie – 4 366 054,47 zł

% wykonania – 21,92

WYDATKI BIEŻĄCE – 232 789,46 zł

W I półroczu 2010 roku na bieżące utrzymanie gminnych dróg wydano ogółem 232 789,46 zł.

Zakupiono znaki drogowe, farbę, szlakę, sól, słupki drogowe oraz progi zwalniające na łączną kwotę 21 360,11 zł.

Przeprowadzono remonty dróg gminnych – Trłąg, Broniewice, drogi dojazdowej do garaży, wykonano naprawę chodnika przy ul. Szkolnej i Głównej w Janikowie oraz przeprowadzono remont wiaty przystankowej w miejscowości Sielec – 72 666,90 zł.

Na usługi wydatkowano środki w kwocie 91 778,49 zł z przeznaczeniem na zwalczanie skutków zimy, transport gruzu oraz odpompowanie zastoisk wody.

Na opłacenie umów – zleceń za pełnienie dyżurów podczas „Akcji zima” przeznaczono kwotę 41 429,56 zł.

Różne opłaty i składki, w tym składka ubezpieczeniowa – 5 554,40 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 4 133 265,01 zł

Aktualnie trwają prace związane z budową obwodnicy miasta Janikowa i wydatki zaplanowane na to zadanie w przeważającej części zostaną poniesione w II półroczu 2010 roku.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 4 133 265,01 zł, w tym:

- na zapłatę zobowiązań roku 2009 związanych z budową dróg na Osiedlu Ustronie w Janikowie – 180 119,69 zł,
- na zapłatę zobowiązań z roku 2009 dotyczących podziału geodezyjnego gruntów pod obwodnicę miasta Janikowo oraz wydatki związane z budową ogrodzenia w łącznej kwocie 66 027,02 zł,
- na wykonanie wiaty przystankowej w Ludzisku na kwotę 5 176,68 zł,

- na budowę drogi dojazdowej do garaży przy ul. Wilkońskiego – 53 281,02 zł,
- na zakup piasku do budowy chodnika w Kołodziejewie – 416,21 zł,
- na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa obwodnicy miasta Janikowo” kwotę 3 828 244,39 zł. W okresie sprawozdawczym wykonano:
 - a) roboty ziemne – 80 % zaawansowania,
 - b) warstwę odsączającą – 80 % zaawansowania,
 - c) podbudowę bitumiczną – 60 % zaawansowania,
 - d) przyczółki, podpory i ułożenie belek na budowie wiaduktu.

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

Dział 630 – TURYSTYKA

plan – 50 000,00 zł

wykonanie – 23 505,00 zł

% wykonania – 47,01

WYDATKI MAJĄTKOWE – 23 505,00 zł

Na rok 2010 zaplanowano wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania pn. „Pole kempingowe wraz z zapleczem sanitarno-socjalnym nad Jeziorem Pakoskim w Janikowie”. W okresie sprawozdawczym zapłacono pierwszą transzę w kwocie 23 505,00 zł.

Dział 700– GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan – 2 584 500,69 zł

wykonanie – 1 482 829,37 zł

% wykonania – 57,37

WYDATKI BIEŻĄCE – 1 407 829,37 zł

W okresie od stycznia do czerwca 2010 roku poniesione wydatki w dziale **700- Gospodarka mieszkaniowa** stanowiły 57,37 % planu rocznego. Wydatki te były związane z utrzymaniem bieżącym mieszkań, które stanowią własność gminy. Wydatki rzeczowe obejmują:

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 24 180,20 zł

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

§ 4260 Zakup energii – 615 952,00 zł

Zakupiono energię elektryczną w celu oświetlenia klatek schodowych, zasilania węzłów ciepłych oraz pokryto koszty ogrzewania budynków gminnych oraz budynków, w których powstały wspólnoty mieszkaniowe w kwocie 613 615,21 zł. Środki na sumę 2 336,79 zł przeznaczono na opłacenie zużytej wody i energii ciepłej w budynkach gminnych.

§ 4270 Zakup usług remontowych – 190 269,17 zł

W pierwszym półroczu 2010 roku przeprowadzono szereg remontów i napraw bieżących budynków w mieście i na terenie gminy.

Wydatki obejmują:

- fundusz remontowy wspólnot – 128 548,79 zł,
- remonty budynków w mieście – 36 975,52 zł,
- remonty budynków na wsi – 24 744,86 zł.

Prace remontowe w budynkach gminnych objęły między innymi:

- wymianę stolarki drzwiowej – Sosnówiec i Janikowo, ul. Główna i ul. Ogrodowa – 3 szt.,
- przebudowę pieca kaflowego - Sosnówiec,
- remont dwóch mieszkań w Trłagu – m.in. malowanie pomieszczeń, wymiana wykładziny podłogowej z PCV, wymiana stolarki drzwiowej,
- remont pokrycia dachowego budynku mieszkalnego w Janikowie przy ul. Topolowej.

§ 4300 Zakup usług pozostałych - 558 066,97 zł

Koszt utrzymania części wspólnej w budynkach, w których powstały wspólnoty mieszkaniowe łącznie z kosztem administrowania przez PGKiM w Janikowie zamyka się kwotą 542 670,20 zł. W okresie sprawozdawczym poniesione zostały również wydatki na opłatę za administrowanie i sprzątanie budynków oraz ścieki na kwotę 15 396,77 zł.

§ 4430 Różne opłaty i składki - 6 471,59 zł

§ 4600 Kary i odszkodowania – 12 889,44 zł

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

WYDATKI MAJĄTKOWE – 75 000,00 zł

Za kwotę 75 000,00 zł zakupiono nieruchomość gruntową od Rolniczej Spółdzielni Produkcyjnej „Zgoda” w Janikowie.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 150 900,00 zł

wykonanie – 85 512,01 zł

% wykonania – 56,67

Wydatki w kwocie 74 319,61 zł, poniesione w okresie od stycznia do czerwca 2010 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 10 192,40 zł. Kwota 1 000,00 zł została wydatkowana na wykonanie głazu upamiętniającego 70. rocznicę zbrodni katyńskiej.

Dział 720 – INFORMATYKA

plan – 643 400,00 zł

wykonanie – 80 858,33 zł

% wykonania – 12,57

WYDATKI BIEŻĄCE – 80 858,33 zł

W dziale **720 Informatyka** zostały poniesiono wydatki bieżące w łącznej kwocie 80 858,33 zł, w tym na:

- zakup modemów i oprzyrządowania – 12 458,33 zł,
- opłatę usług informatycznych – 25 858,00 zł,
- abonament – 42 542,00 zł.

W paragrafie 4210 wykonano plan na poziomie 31,15 % z uwagi na to, iż trudno jest oszacować jakie będzie zapotrzebowanie na instalację Internetu u indywidualnych odbiorców. Plan § 4350 zrealizowano na poziomie 24,31 % planu z uwagi na zmiany w taryfach opłat. W drugim półroczu br. zostanie dokonana korekta planowanych wydatków na ten cel.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0 zł

Na rok 2010 zaplanowano realizację projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Gminy Janikowo poprzez rozwój dostępu do Internetu” na kwotę 338 400,00 zł oraz rozbudowę sieci internetowej na kwotę 50 000,00 zł. Zaplanowane wydatki zostaną zrealizowane w drugim półroczu 2010 roku.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 3 474 818,45 zł

wykonanie – 1 672 603,64 zł

% wykonania – 48,13

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 – 180 722,56 zł

W okresie sprawozdawczym gmina nasza otrzymała środki na realizację zadań zleconych w kwocie 78 088,00 zł. Ogółem koszty utrzymania pracowników oraz inne wydatki stanowią kwotę 180 722,56 zł, z tego na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi od płac – 175 441,49 zł,
- wydatki rzeczowe (kwiaty, świece, fotografie, druki dla USC) – 1 351,67 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 3 929,40 zł.

750 – 75022 Rady Gmin - 57 769,96 zł

Wydatki na działalność Rady Miejskiej obejmowały:

- wypłaty diet dla radnych za udział w pracach Rady Miejskiej – 48 390,00 zł,
- wydatki rzeczowe na łączną kwotę – 9 379,96 zł.

Dokonano zakupu artykułów spożywczych, nagród, kwiatów, opłacono wykonanie oprawy dokumentów, opłacono rachunki za telefon, zakupiono artykuły papiernicze i akcesoria komputerowe, dokonano zwrotu kosztów podróży służbowych itp.

750 – 75023 Urzędy Gmin - 1 403 043,29 zł, tj, 49,32 % planu rocznego.

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

Środki finansowe w I półroczu 2010 roku zostały wydatkowane m.in. na:

- wynagrodzenia osobowe – 775 133,28 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 121 573,49 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 135 634,16 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 21 742,51 zł,
- wpłaty na PFRON – 13 245,00 zł,

- wynagrodzenia bezosobowe – 14 949,70 zł,
- świadczenia bhp i wydatki na rzecz osób fizycznych – 5 060,69 zł,
- zakup materiałów różnych – 12 505,55 zł,
- zakup materiałów biurowych – 14 730,75 zł,
- prenumerata czasopism – 10 024,23 zł,
- zakup środków czystości – 6 784,51 zł,
- sprzęt komputerowy – 2 400,00 zł,
- zakup materiałów do samochodu Mercedes – 16 482,18 zł
- opłaty za energię elektryczną, wodę i co – 47 170,71 zł,
- zakup usług remontowych – 10 859,93 zł, w tym m.in.: naprawa samochodu Mercedes – 292,80 zł, remont pomieszczeń biurowych, konserwacja oprogramowania, drukarek, kserokopiarki – 10 567,13 zł.
- badania lekarskie – 1 327,30 zł,
- opłaty pocztowe – 20 116,20 zł,
- pozostałe usługi – 44 378,44 zł, w tym m. in.: dofinansowanie kosztów podnoszenia kwalifikacji zawodowych pracowników, naprawy samochodu służbowego, korzystanie z usług prawnika.
- opłaty za rozmowy telefoniczne – 13 316,13 zł, w tym: z telefonów komórkowych – 5 009,55 zł, z telefonów stacjonarnych – 8 306,58 zł,
- podróże służbowe krajowe – 34 343,19 zł,
- różne opłaty i składki, w tym m. in. ubezpieczenie mienia – 10 185,58 zł,
- szkolenia pracowników – 8 635,00 zł,
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu komputerowego – 4 148,26 zł,
- akcesoria komputerowe – 27 909,14 zł.

Na rachunek bankowy zakładowego funduszu świadczeń socjalnych odprowadzono środki w wysokości 75% naliczonego funduszu na rok 2010, to jest kwotę 30 387,36 zł.

750 – 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 6 960,79 zł

W I półroczu na promocję gminy Janikowo zostały poniesione wydatki w kwocie 6 960,79 zł. Środki finansowe przeznaczono na foldery, fotografie oraz na umieszczenie w lokalnej prasie reklamy statku „Janek”, który w okresie letnim świadczy usługi przewozów turystycznych po Jeziorze Pakoskim.

Pozostałe zaplanowane wydatki zostaną poniesione w okresie drugiego półrocza br.

750 – 75095 – Pozostała działalność – 24 107,04 zł, tj 48,57 planu rocznego.

W I półroczu wypłacone zostały diety dla sołtysów w kwocie 14 400,00 zł, co stanowi 50,0 % planu rocznego.

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników ochotniczych straży pożarnych wydatkowano środki w wysokości 9 707,04 zł.

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

plan – 39 789,00 zł

wykonanie – 19 200,38 zł

% wykonania – 48,26

Na realizację zadań w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców wydatkowano środki w kwocie 1 476,05 zł. W okresie sprawozdawczym na wydatki związane z zakupami materiałów przeznaczono kwotę 652,57 zł, natomiast na wypłatę wynagrodzenia z umowy – zlecenia wraz z pochodnymi przeznaczono 823,48 zł.

W I półroczu 2010 roku gmina otrzymała środki w kwocie 36 362,00 zł na organizację i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, które zostały wydatkowane w łącznej kwocie 17 724,33 zł, na:

- diety dla członków komisji wyborczych – 9 495,00 zł,
- umowy zlecenia dla informatyków i innych osób zaangażowanych w organizację wyborów – 5 324,56 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 2 293,98 zł,
- usługi – 485,41 zł,
- delegacje – 125,38 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano zwrotu kwoty 405,00 zł w związku ze złożeniem rezygnacji z pracy oraz choroby członków obwodowych komisji wyborczych.

Pozostała część dotacji zostanie wydatkowana w związku z organizacją i przeprowadzeniem II tury głosowania, która wyznaczona została na dzień 04 lipca 2010 roku.

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

plan – 229 038,44 zł

wykonanie – 131 481,69 zł

% wykonania – 57,41

WYDATKI BIEŻĄCE – 110 513,44 zł

W dniu 21 stycznia 2010 roku zostało zawarte porozumienie z Komendantem Powiatowym Policji w Inowrocławiu na finansowanie dodatkowych patroli policyjnych na terenie Gminy Janikowo na sumę 18 150,00 zł oraz z Komendantem Wojewódzkim Policji w Bydgoszczy na dofinansowanie zakupu oleju napędowego umożliwiające tankowanie pojazdów Policji do kwoty 7 000,00 zł. Z łącznej kwoty 25 150,00 zł wydatkowano do dnia 30 czerwca 2010 roku kwotę **12 713,38 zł**, co stanowi 50,55 % planu. Realizacja pozostałych wydatków nastąpi w okresie III i IV kwartału br.

W okresie sprawozdawczym poniesione zostały wydatki bieżące związane z działalnością jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej na kwotę **51 117,67 zł**. Wydatki te obejmują między innymi:

- wypłata ekwiwalentów za dyżury pełnione przez strażaków – 4 073,80 zł,
- zakup energii elektrycznej – 2 747,17 zł,
- badania lekarskie – 581,80 zł,
- delegacje służbowe – 12,20 zł,
- ubezpieczenie strażaków i samochodu – 6 770,00 zł,
- naprawa hydrantów i węży – 452,39 zł,
- zakup węgla, lamp ostrzegawczych, mundurów, gaśnic, oleju napędowego, pucharów – 12 586,75 zł,
- przegląd techniczny samochodu, wykonanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego dla budynków będących własnością gminy – 23 893,56 zł.

Na obronę cywilną według stanu na 30 czerwca 2010 roku wydano środki w kwocie **2 876,39 zł**, tj. 78,16 % planu.

Zakupiono m.in.: prądownicę, zawory i węże za kwotę 1 500,00 zł. Ponadto dokonano przeglądu i konserwacji radiowego systemu uruchamiania syren alarmowych na kwotę 988,20 zł, opłacono delegacje służbowe w kwocie 252,19 zł oraz uregulowana składkę ubezpieczeniową w wysokości 136,00 zł.

W rozdziale 75495 ewidencjonowane są koszty eksploatacji monitoringu miejskiego.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki bieżące w łącznej kwocie **43 806,00 zł** na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 40 915,12 zł,
- zakup płyt DVD do zapisu obrazu – 140,30 zł,
- odpis na ZFŚS - 2 750,58 zł,

WYDATKI MAJĄTKOWE – 20 968,25 zł

Wydatek zaplanowany w rozdziale 75495 § 6050 w kwocie 40 000,00 zł na modernizację urządzeń monitoringu został zrealizowany w kwocie 20 968,25 zł, tj. 52,42% planu rocznego. W ramach tego wydatku wykonano monitoring w Kołodziejewie.

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

plan – 14 100,00 zł

wykonanie – 4 775,26 zł

% wykonania – 33,87

Na wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne wydano 4 775,26 zł. Pozostałe wydatki zostaną poniesione w okresie II półrocza br.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

plan – 832 522,00 zł

wykonanie – 171 645,44 zł

% wykonania – 20,62

W okresie sprawozdawczym gmina zapłaciła odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 171 645,44 zł w tym:

- a) od kredytów na termomodernizację budynków – 17 620,20 zł,
- b) od kredytów na pokrycie deficytu – 145 026,74 zł,
- c) od kredytu w rachunku bieżącym – 8 998,50 zł.

W paragrafie 8020 zabezpiecza się kwotę 200 000,00 zł na potencjalne spłaty zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Wspólnoty Mieszkaniowe.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 158 000,00 zł

wykonanie – 79 365,94 zł

% wykonania – 50,23

Zrealizowano wydatki na pokrycie prowizji bankowej w kwocie 79 365,94 zł.

Rezerwa ogólna utworzona na rok 2010 w kwocie 100 000,00 zł została częściowo rozdysponowana Zarządzeniem Nr 113/B/2010 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 27 maja 2010 roku. Pozostała część rezerwy ogólnej w kwocie 60 000,00 zł zostanie zagospodarowana w II półroczu roku sprawozdawczego. Według stanu na dzień 30 czerwca 2010 roku planowane rezerwy łącznie z rezerwą na zarządzanie kryzysowe w wysokości 10 000,00 zł, stanowią kwotę 70 000,00 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 12 127 027,24 zł

wykonanie – 6 636 549,45 zł

% wykonania – 54,73

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Łącznie na działalność czterech szkół gminnych stopnia podstawowego wydatkowano kwotę 3 362 939,48 zł, co stanowi 53,08 % planu rocznego.

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

Szkoła Podstawowa w Janikowie

W I półroczu 2010 r. w Szkole Podstawowej w Janikowie średnio zatrudnionych było 50 nauczycieli, w tym: 39 nauczycieli dyplomowanych, 7 mianowanych, 2 kontraktowych oraz 2 stażystów (w przeliczeniu na pełne etaty - 48,13). Ponadto zatrudnionych było 14 pracowników administracyjno-obslugowych (w przeliczeniu na pełne etaty – 13,83).

Nauka odbywa się w dwóch budynkach, zlokalizowanych przy ulicy Bp. M. Kozala i ul. 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 **1 935 976,00 zł**, co stanowi **52,74 %** planu.

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

- wynagrodzenia nauczycieli – 1 211 457,91 zł
- wynagrodzenia pracowników administracyjno – obsługowych – 192 448,84 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 240 447,06 zł.

Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę **1 420 369,83 zł**, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-obslugowych zamykają się kwotą **223 983,98 zł**.

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

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń **3 603,79 zł**

Zgodnie z art. 72 ust. 1 Karty Nauczyciela, na podstawie złożonych wniosków udzielono pomocy zdrowotnej nauczycielom w wysokości 1 050,00 zł. Ponadto dokonano wypłaty dodatków mieszkaniowych emerytowanej nauczycielce, która zachowała prawo do tego świadczenia na łączną kwotę 310,64 zł. Pozostała kwota wydatków w tym paragrafie

w wysokości 2 243,15 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 pokryto koszt zakupu okularów korekcyjnych dla pracownika sekretariatu.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 24 784,58 zł

- zakup środków czystości
4 732,54 zł

- zakup artykułów biurowych 1 762,96 zł

- zakup wyposażenia, m.in. komputery, krzesła 7 394,00 zł

- zakup materiałów różnych, m.in. druki, sprzęt przeciwpożarowy 10 360,56 zł

- zakup materiałów do napraw wykonywanych we własnym zakresie 534,52 zł

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 2 643,84 zł

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

- książki 689,72 zł

- materiały i pomoce naukowe, m.in. gry do nauczania języka angielskiego, pomoce do prowadzenia lekcji przyrody i matematyki 1 954,12 zł

§ 4260 Zakup energii 112 386,88 zł

Wykorzystanie środków finansowych na zakup poszczególnych rodzajów energii w okresie I półrocza 2010 roku przedstawia się następująco:

- energia elektryczna 21 994,41 zł

- gaz ziemny (budynek przy ul. Szkolnej) 57 997,20 zł

- energia cieplna (budynek przy ul. Kozala) 30 602,77 zł

- zimna woda 1 792,50 zł

§ 4270 Zakup usług remontowych 7 622,98 zł

- remonty i modernizacja budynków 544,54 zł

- naprawa i modernizacja sprzętu 7 078,44 zł

W ramach tej kwoty dokonano naprawy kserokopiarek i wzmacniacza, przeprowadzono przegląd gaśnic w budynkach szkolnych oraz przegląd i konserwację kotła c.o.

Plan tego paragrafu został zrealizowany na poziomie 5,82 %. Pozostałe wydatki zostaną poniesione w II półroczu 2010 roku, a w szczególności w okresie przerwy wakacyjnej.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych 375,00 zł

§ 4300 Zakup usług pozostałych 9 144,68 zł

- usługi komunalne 2 100,52 zł

- usługi pocztowe	459,92 zł
- usługi transportowe (dowóz dzieci na konkursy, zawody)	2 513,75 zł
- prowizja bankowa	281,09 zł
- pozostałe usługi (m.in. abonament RTV, przegląd ogólnobudowlany budynków)	3 789,40 zł
§ 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	520,11 zł
§ 4410 Krajowe podróże służbowe	1 186,43 zł
§ 4430 Różne opłaty i składki	4 621,30 zł
W ramach wydatku tego paragrafu objęto ubezpieczeniem budynki i mienie Szkoły Podstawowej w Janikowie.	
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	121 677,57 zł
§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	480,00 zł
§ 4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 040,27 zł
§ 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 534,76 zł
- tonery i atramenty do drukarek, dyskietki, płyty CD i inne akcesoria oraz oprogramowanie.	

Szkoła Podstawowa w Broniewicach

W I półroczu 2010 roku Szkoła Podstawowa w Broniewicach na realizację swych zadań wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **507 166,06 zł**, co stanowi **55,49 %** planu.

W szkole średnio zatrudnionych było 12 nauczycieli, w tym: 6 nauczycieli dyplomowanych, 3 mianowanych i 3 kontraktowych (w przeliczeniu na pełne etaty – 10,27). Ponadto zatrudnionych było 2 pracowników administracyjno-obsługowych.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **468 129,62 zł**.

W **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **239 212,62 zł** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **22 297,22 zł**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- **§ 4110 Ubezpieczenia społeczne – 47 693,51 zł** (nauczyciele – 43 808,72 zł, obsługa – 3 884,79 zł),

- w **§ 4120 Fundusz Pracy – 7 634,78 zł** (nauczyciele – 7 008,19 zł, obsługa – 626,59 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w **§ 4040** wydatkowano środki w kwocie

37 574,30 zł, z tego:

- nauczyciele – **34 296,90 zł**,

- obsługa – **3 277,40 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 **6 564,21 zł**, natomiast dodatki wiejskie **13 673,67 zł**.

Kwotę **455,61 zł** przeznaczono na świadczenia bhp, w tym m.in. na:

- herbatę dla pracowników – 411,69 zł,

- wodę mineralną – 43,92 zł.

Łączna kwota wydatków w § 3020 stanowi kwotę **20 693,49 zł**.

W § **4210 Zakup materiałów i wyposażenia** wydano środki w łącznej wysokości **48 260,51 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę 40 510,80 zł, w skład tej kwoty wchodzi zapłata za fakturę dotyczącą miesiąca grudnia 2009 roku z terminem płatności do 09 stycznia 2010 roku. Środki zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota 2 154,54 zł. Na materiały biurowe jednostka wydatkowała kwotę 737,00 zł. Na zakup wyposażenia wydatkowano kwotę 707,60 zł – zakupiono pojemniki na odpady.

Kwotę 4 150,57 zł przeznaczono na zakup różnych materiałów i do bieżących napraw, m.in. prenumeratę czasopism oraz ich aktualizacje, a także aktualizacje kodeksu pracy i kodeksu oświaty (1 200,57 zł), tabletki do zmywarki i worki do odkurzacza (77,83 zł). Poza tym zakupiono materiały do organizacji zakończenia roku szkolnego: druki, dyplomy, gilosz do świadectw oraz zaproszenia i rejestry (804,05 zł), artykuły i materiały malarskie (440,45 zł), apteczkę i ustnik do sztucznego oddychania (150,00 zł), wąż hydrantowy i prądownicę (497,76 zł). Na zakup pozostałych materiałów wydatkowano kwotę 979,91 zł.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek w § **4240** wydano kwotę **879,39 zł**, w tym na:

- książki – 213,49 zł,

- pomoce dydaktyczne – 665,90 zł.

W I półroczu 2010 roku w ramach § **4260 Zakup energii** wydatkowano kwotę **5 662,41 zł**, tj. 49,24 % planowanych wydatków rocznych. Z tego na energię elektryczną przypada kwota 5 564,91 zł, natomiast na zużytej wodę 97,50 zł.

W ramach § **4270 Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w wysokości **1 255,38 zł**, na:

- przegląd kotła olejowego i konserwację, regenerację stacji uzdatniania wody oraz montaż czujnika zewnętrznego – 918,66 zł,

- przegląd, konserwację i regulację kserokopiarki – 157,38 zł

- przegląd techniczny i konserwację gaśnic – 179,34 zł.

Pozostałe środki finansowe przeznaczone na zakup usług remontowych zostaną wydatkowane w II półroczu br., w tym na remont dachu.

W okresie sprawozdawczym w § **4280 Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **274,30 zł**.

W § **4300 Zakup usług pozostałych** wydatkowano środki w kwocie **4 989,85 zł**, z tego:

- usługi pocztowe – 525,66 zł,
- usługi transportowe – 642,43 zł,
- prowizje bankowe, czynsz za barek, abonament TV, wymiana matrycy – 307,10 zł,
- usługi zwalczania szkodników - 732,00 zł,
- ochrona obiektu szkoły w systemie monitoringu -1 464,00 zł,
- pomiar hydrantu wewnętrznego, próba ciśnieniowa węży hydrantowych i ich suszenie – 186,66 zł,
- opłata chesnego za studia sekretarki – 400,00 zł,
- przegląd ogólnobudowlany budynku – 732,00 zł.

Wydatki w § **4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej** wynoszą **543,71 zł**.

W okresie objętym sprawozdaniem w ramach § **4410 Krajowe podróże służbowe** wykorzystano 48,19 % planowanych wydatków, tj. kwotę **481,85 zł**.

Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej - § **4430 Różne opłaty i składki** wydatkowano kwotę **1 306,30 zł**.

§ **4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** stanowi kwotę **27 334,80 zł**.

Na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - § **4700** wydano środki w kwocie **360,00 zł**:

- szkolenie dotyczące dokumentacji kadrowej – 200,00 zł,
- szkolenie „Obowiązek szkolny i obowiązek nauki. Dokumentacja przebiegu nauczania i świadectwa szkolne” – 160,00 zł.

W ramach § **4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych** jednostka wykorzystwała środki w kwocie **562,46 zł**, zaś w § **4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji** kwotę **1 112,74 zł**.

Zakupiono:

- atramenty do drukarek, płyty CD-R i koperty do płyt – 712,74 zł,
- matrycę do laptopa – 400,00 zł.

Szkoła Podstawowa w Ludzisku

W I półroczu 2010 roku Szkoła Podstawowa w Ludzisku na realizację swych zadań wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **454 253,36 zł**, co stanowi **53,02 %** planu.

W szkole średnio zatrudnionych było 12 nauczycieli, w tym: 3 nauczycieli dyplomowanych, 5 mianowanych i 4 kontraktowych (w przeliczeniu na pełne etaty – 9,73). Ponadto zatrudnionych było 3 pracowników administracyjno-obługowych.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **415 709,92 zł**.

W § 4010 **Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **192 448,48 zł** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **33 212,29 zł**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- § 4110 **Ubezpieczenia społeczne** – **40 938,18 zł** (nauczyciele – 34 852,42 zł, obsługa – 6 085,76 zł),
- w § 4120 **Fundusz Pracy** – **6 655,42 zł** (nauczyciele – 5 621,36 zł, obsługa – 1 034,06 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w § 4040 wydatkowano środki w kwocie **35 493,47 zł**, z tego:

- nauczyciele – 29 564,51 zł,
- obsługa – 5 928,96 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 **4 651,98 zł**, natomiast dodatki wiejskie **12 262,88 zł**.

Z § 3020 wydatkowano również środki na świadczenia bhp, zakupiono herbatę dla pracowników w kwocie **577,89 zł**.

Łączna kwota wydatków tego paragrafu wynosi **17 492,75 zł**.

W § 4210 **Zakup materiałów i wyposażenia** wydano środki w łącznej wysokości **41 237,52 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **24 701,60 zł**, w skład tej kwoty wchodzi zapłata za fakturę dotyczącą miesiąca grudnia 2009 roku z terminem płatności do 09 stycznia 2010 roku. Środki czystości zakupione w celu utrzymania porządku w szkole to kwota **1 402,06 zł**. Na materiały biurowe w okresie sprawozdawczym jednostka wydatkowała kwotę **399,66 zł**, natomiast zakup wyposażenia to kwota **7 769,41 zł**.

Zakupiono:

- komputery, monitory i drukarkę – 2 459,00 zł,
- gobelin z godłem i zawieszony do gobelinu, lampki na biurko, zegary – 643,91 zł,
- krzesła i stoliki uczniowskie – 4 666,50 zł.

Kwotę **6 964,79 zł** przeznaczono na zakup różnych materiałów do bieżących napraw, m. in. zakupiono: drzwi PCV, klamkę, wkręty, wkładki (3 297,90 zł), dyplomy, dzienniki, gilosz do świadectw, druki podziękowań (631,32 zł), prądnicę hydrantową (212,28 zł), artykuły malarskie, budowlane i do smarowania dachu (1 432,68 zł), pozostałe materiały (1 390,61 zł).

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek w § **4240** wydano 49,99 % planowanych wydatków, tj. kwotę **2 499,50 zł**, w tym na:

- książki – 738,00 zł,
- pomoce dydaktyczne – 648,00 zł,
- mikroskop i preparaty mikroskopowe – 1 113,50 zł.

W I półroczu 2010 roku w ramach § **4260 Zakup energii** wykorzystano kwotę **7 096,07 zł**. Z tego na energię elektryczną przypada kwota **7 003,57 zł**, natomiast na zużytą wodę **92,50 zł**.

W ramach § **4270 Zakup usług remontowych** wydatkowano środki w wysokości **6 458,42 zł**. Dokonano montażu wentylatorów wyciągowych – 3 420,22 zł.

Środki tego paragrafu przeznaczono także na naprawę i modernizację sprzętu:

- konserwacja i przegląd kotła olejowego oraz wymiana dyszy olejowej – 714,92 zł,
- naprawa pieca olejowego – 2 043,50 zł,
- przegląd techniczny i konserwacja gaśnic oraz sprzętu gaśniczego – 120,78 zł,
- konserwacja kserokopiarki – 159,00 zł.

W okresie sprawozdawczym w § **4280 Zakup usług zdrowotnych** na przeprowadzenie badań lekarskich pracowników zaplanowano kwotę 500,00 zł. Wydatki te zostaną poniesione w II półroczu lub zostanie skorygowany plan pod potrzeby w tym zakresie.

W § **4300 Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **1 296,37 zł**, z tego na:

- usługi pocztowe – 155,52 zł,
- usługi transportowe – 77,88 zł,
- prowizje bankowe, pomiar hydrantów i próba ciśnieniowa oraz suszenie węży – 330,97 zł,
- przegląd ogólnobudowlany budynku – 732,00 zł.

Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - § 4370 wynoszą **351,12 zł**.

W okresie objętym sprawozdaniem w ramach § **4410 Krajowe podróże służbowe** wykorzystano kwotę **295,04 zł**, co stanowi 59,01 % planu rocznego.

Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej - § **4430 Różne opłaty i składki** wydatkowano kwotę **1 327,30 zł**.

§ **4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** stanowi kwotę **26 297,34 zł**.

Wydatki § **4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** stanowią kwotę **400,00 zł**, w tym:

- zapłata za kurs dla kandydatów na wychowawców placówek wypoczynku dla dzieci i młodzieży – 240,00 zł,
- szkolenie „Obowiązek szkolny i obowiązek nauki. Dokumentacja przebiegu nauczania i świadectwa szkolne” – 160,00 zł.

W okresie I półrocza 2010 roku w § 4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych jednostka wydatkowała środki w kwocie 666,12 zł, zaś w § 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji kwotę 1 544,53 zł.

Zakupiono m.in.:

- atramenty do drukarek, płyty CD-R, DVD+R – 856,13 zł,
- licencję programu „logomocja” i licencję „nauczyciel” do programu „Ocena opisowa” – 688,40 zł.

Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

W I półroczu 2010 roku Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie na realizację swych zadań wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości 582 401,92 zł, co stanowi 55,05 % planu.

W szkole średnio zatrudnionych było 16 nauczycieli, w tym: 5 nauczycieli dyplomowanych, 2 mianowanych, 7 kontraktowych oraz 2 stażystów (w przeliczeniu na pełne etaty – 14,11). Ponadto zatrudnionych było 3 pracowników administracyjno-obslugowych.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą 543 123,94 zł.

W § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości 248 578,72 zł natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota 30 543,31 zł. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- § 4110 Ubezpieczenia społeczne – 48 353,69 zł (nauczyciele – 43 080,69 zł, obsługa – 5 273,00 zł),
- w § 4120 Fundusz Pracy – 6 726,48 zł (nauczyciele – 5 876,00 zł, obsługa – 850,48 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w § 4040 wydatkowano środki w kwocie 38 037,97 zł, z tego:

- nauczyciele – 33 816,78 zł,
- obsługa – 4 221,19 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 8 233,23 zł, natomiast dodatki

wiejskie **17 258,33 zł**.

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

W ramach świadczeń bhp wydatkowano kwotę **742,93 zł**, w tym zakupiono:

- wodę dla pracowników – 517,43 zł,
- obuwiu i fartuchy dla sprzątaczek – 225,50 zł.

Łączna kwota wydatków w § 3020 stanowi kwotę **26 834,49 zł**.

W § 4210 **Zakup materiałów i wyposażenia** wydano środki w łącznej wysokości **62 931,10 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **53 348,00 zł**, w skład tej kwoty wchodzi zapłata za fakturę dotyczącą miesiąca grudnia 2009 roku z terminem płatności do 09 stycznia 2010 roku. Środki czystości zakupione w celu utrzymania porządku w szkole to kwota **1 469,48 zł**. Na materiały biurowe w I półroczu 2010 roku jednostka wydatkowała kwotę **1 291,02 zł**.

Na zakup wyposażenia wydatkowano kwotę **2 885,57 zł**, zakupiono kamerę wraz z osprzętem (system monitoringu szkoły).

Kwotę **3 937,03 zł** przeznaczono na zakup różnych materiałów i do bieżących napraw, m.in. zakupiono druki, dzienniki lekcyjne, gilosz do świadectw (561,91 zł), prenumeratę czasopism, aktualizację kodeksu oświaty (1 440,56 zł), gaz propan butan i płyn do tablic, toner do drukarki (607,41 zł) oraz pozostałe materiały (1 327,15 zł).

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek w § 4240 wydano kwotę **2 045,95 zł**, w tym na:

- książki – 1 039,78 zł,
- zestawy multimedialne i płyta CD – 274,17 zł,
- materac do zajęć wychowania fizycznego – 732,00 zł.

W I półroczu 2010 roku w ramach § 4260 **Zakup energii** wydatkowano kwotę **6 121,45 zł**. Z tego na energię elektryczną przypada kwota **5 273,95 zł**, natomiast na zużytą wodę **847,50 zł**.

W ramach § 4270 **Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w wysokości **20 762,80 zł**, na:

- naprawę elewacji budynku szkoły- 725,52 zł,
- konserwację kserokopiarki, naprawę stacji grzewczej i regulację światła – 207,40 zł,
- przegląd techniczny i konserwację gaśnic – 175,68 zł,
- konserwację i przegląd kotła olejowego, odpowietrzenie trasy paliwowej oraz usunięcie zanieczyszczenia tarczy paliwa – 1 232,20 zł,
- wymianę palnika olejowego oraz sterownika pogodowego kotła olejowego – 10 919,00 zł,

- wymianę zbiorników olejowych oraz próbę instalacji paliwowej – 7 503,00 zł.

W okresie sprawozdawczym w § **4280 Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **404,00 zł**.

W § **4300 Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **6 960,13 zł**, z tego na:

- usługi pocztowe – 254,23 zł,
- usługi transportowe – 1 291,78 zł,
- prowizje bankowe, czynsz za barek, abonament TV – 233,22 zł,
- usługi zwalczania szkodników – 915,00 zł,
- dostęp do Portalu Oświatowego – 481,90 zł,
- przeprowadzenie kontroli sanitarnej – 246,00 zł,
- usługa odśnieżania koparko-ładowarką – 244,00 zł,
- przegląd ogólnobudowlany budynku – 732,00 zł,
- przeprowadzenie pomiarów elektrycznych – 2 562,00 zł.

Wydatki w § **4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej** wynoszą **673,39 zł**.

W okresie objętym sprawozdaniem w ramach § **4410 Krajowe podróże służbowe** wydatkowano kwotę **649,42 zł**.

Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej w § **4430 Różne opłaty i składki** wydatkowano kwotę **1 728,30 zł**.

§ **4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** stanowi kwotę **38 248,28 zł**.

Na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - § **4700** wydano środki w kwocie **360,00 zł**, w tym na:

- szkolenie z zakresu prowadzenia dokumentacji kadrowej – 200,00 zł,
- szkolenie pn. „Obowiązek szkolny i obowiązek nauki. Dokumentacja przebiegu nauczania i świadectwa szkolne” – 160,00 zł.

W okresie sprawozdawczym w § **4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych** jednostka wykorzystwała środki w kwocie **551,59 zł**, zaś w § **4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji** kwotę **2 612,87 zł**, zakupiono:

- toner i atrament do drukarki – 680,67 zł,
- program komputerowy PROGRES wraz z licencją – 199,00 zł,
- głośniki – 134,00 zł,
- program do korygowania wad wymowy (zakup ratalny) – 1 599,20 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE - 0 zł

W rozdziale 80101 zabezpieczono wkład własny na realizację projektu – Zakup tablic interaktywnych dla oddziałów od I do III szkół podstawowych województwa kujawsko-pomorskiego w roku 2010 w kwocie 68 250,00 zł, w związku z przystąpieniem Gminy Janikowo do realizacji projektu kluczowego realizowanego przez Urząd Marszałkowski pn. „e-Usługi – e-Organizacja – pakiet rozwiązań informatycznych dla jednostek organizacyjnych województwa kujawsko-pomorskiego”. Wydatek ten zostanie zrealizowany po otrzymaniu harmonogramu i terminu realizacji projektu określonego aneksem do Porozumienia nr PRSI 0723-2-56/2010 zawartego pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskiem, a Gminą Janikowo.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne

Wykonanie ogółem według stanu na 30 czerwca 2010 roku wynosi **143 590,64 zł**, co stanowi **51,84 %** planu.

W I półroczu 2010 roku w oddziałach przedszkolnych ogółem zatrudnionych było 4 nauczycieli.

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Janikowie

W ramach rozdziału 80103 poniesiono wydatki w wysokości **32 503,12 zł**, co stanowi **49,19 %** planu rocznego.

Wydatki wykonano w następujących paragrafach:

§ 4010 Wynagrodzenie osobowe pracowników	23 101,44 zł
- wynagrodzenie jednego nauczyciela dyplomowanego	
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 246,80 zł
§ 4110, 4120 Pochodne od wynagrodzeń	4 224,29 zł
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 930,59 zł

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Broniewicach

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Broniewicach poniesione wydatki stanowiły kwotę **37 399,49 zł**, tj. 55,23 % planu rocznego.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **24 695,35 zł**. Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

- **§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 4 325,31 zł**,

- **§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 697,64 zł**.

W I półroczu 2010 roku wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - **§ 4040** w kwocie **3 548,28 zł**.

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

- dodatki wiejskie – 1 569,62 zł,
- dodatki mieszkaniowe – 632,70 zł.

Wydatki tego paragrafu stanowią kwotę **2 202,32 zł**.

Zaplanowana kwota w § 4210 w wysokości **2 000,00 zł**, przeznaczona na zakup materiałów i wyposażenia zostanie wydatkowana w II półroczu 2010 roku.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwota **1 930,59 zł**.

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Ludzisku

W I półroczu 2010 roku w Oddziale Przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Ludzisku poniesione wydatki stanowiły kwotę **37 238,71 zł**, co stanowi 49,26 % zaplanowanych rocznych wydatków.

W ramach § 4010 **Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **23 764,73 zł**. Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

- § 4110 **Składki na ubezpieczenia społeczne** – 4 534,02 zł,
- § 4120 **Składki na Fundusz Pracy** – 731,31 zł.

Wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4040 w kwocie **3 721,23 zł**.

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

- dodatki wiejskie – 1 387,19 zł,
- dodatki mieszkaniowe – 651,02 zł.

Wydatki tego paragrafu stanowią kwotę **2 038,21 zł**.

Na zakup materiałów i wyposażenia - § 4210 – jednostka przeznaczyła środki w kwocie **249,00 zł**. Zakupiono torbę z instrumentami. Wydatki § 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek zamykają się kwotą **269,62 zł**, którą przeznaczono na zakup klocków, stanowiących pomoc dydaktyczną.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **1 930,59 zł**.

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie

W okresie sprawozdawczym w Oddziale Przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie poniesione wydatki stanowiły kwotę **36 449,32 zł**, co stanowi 53,94 % planu rocznego.

W ramach § 4010 **Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki

w kwocie **23 698,38 zł**. Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

- § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – **4 151,11 zł**,
- § 4120 Składki na Fundusz Pracy – **669,54 zł**.

W I półroczu 2010 roku wypłacono nauczycielowi dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4040 w kwocie **3 497,44 zł**.

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

- dodatki wiejskie – 1 569,62 zł,
- dodatki mieszkaniowe – 423,11 zł.

Razem wydatki § 3020 wynoszą **1 992,73 zł**.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano środki na zakup mikrofonu i statywu do mikrofonu oraz na zakup węża przedszkolnego w łącznej wysokości **509,53 zł**.

W ramach § 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek plan wydatków stanowi kwotę 1 850,00 zł, jednakże jego realizacja nastąpi w II półroczu okresu sprawozdawczego.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **1 930,59 zł**.

Rozdział 80104 – Przedszkola

PRZEDSZKOLE w JANIKOWIE

W I półroczu 2010 r. w Przedszkolu w Janikowie i Kołodziejewie średnio zatrudnionych było 20 nauczycieli, w tym: 7 nauczycieli dyplomowanych, 6 mianowanych, 5 kontraktowych oraz 2 stażystów (w przeliczeniu na pełne etaty – 15,12). Ponadto zatrudnionych było 11 pracowników administracyjno-obsługowych.

Na działalność przedszkola w rozdziale 80104 wydano ogółem **668 997,31 zł**. Plan został wykonany w 55,52 %.

W strukturze wydatków dokonanych w przedszkolu w I półroczu 2010 roku wyodrębnić można wydatki osobowe i rzeczowe.

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

- wynagrodzenia nauczycieli i pracowników administracyjno-obsługowych przedszkola – **417 457,03 zł**,
- pochodne od wynagrodzeń – **69 468,49 zł**.

Uiszczono wpłatę na rzecz PFRON w ramach § 4140 w kwocie **1 753,00 zł**.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe **265,97 zł**

Powyższą kwotę przeznaczono na wypłaty umów – zleceń dla pracownika pełniącego opiekę nad dziećmi w trakcie dojazdu do przedszkola i powrotu do domu.

Wydatki rzeczowe wykonane zostały według następujących paragrafów:

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 3 516,66 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 1 601,30 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 2010 roku, na podstawie złożonych wniosków udzielono takiej pomocy na kwotę 300,00 zł. Pozostała kwota wydatków w § 3020 dotyczy wyżywienia personelu i świadczeń bhp dla pracowników (zakup obuwia ochronnego, fartuchów, proszków do prania) – 1 615,36 zł.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 20 275,21 zł

- środki czystości 4 704,59 zł
- wyposażenie, w tym: wyposażenie sal: mebelki, krzesła, stoliki, garnki, wentylator ścienny 7 226,44 zł
- różne materiały, w tym prenumeraty czasopism i ich aktualizacje, druki 7 830,99 zł
- materiały do napraw bieżących 513,19 zł

§ 4220 Zakup środków żywności 41 947,00 zł

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 1 686,34 zł

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

- książki i płyty 687,19 zł
- pomoce dydaktyczne, zabawki, gry edukacyjne 999,15 zł

§ 4260 Zakup energii 48 775,92 zł

Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii w okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco:

- energia elektryczna 7 963,79 zł
- gaz ziemny 353,08 zł
- energia cieplna 39 064,05 zł
- zimna woda 1 395,00 zł

Planowana kwota za zakup energii została wykorzystana w 78,67 %, stąd zachodzi potrzeba dokonania w II półroczu br. korekty planu wydatków przeznaczonych na ten cel.

§ 4270 Zakup usług remontowych 3 809,69 zł

W I półroczu 2010 roku w celu utrzymania budynku i sprzętu w stanie nie pogorszonym i sprawnym wykonano następujące prace:

- remonty i modernizację budynku	1 266,80 zł
- konserwację dźwigu towarowego, przegląd gaśnic, drobne naprawy sprzętu)	2 542,89 zł
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie)	90,00 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych	8 735,79 zł
- usługi komunalne	1 664,47 zł
- usługi pocztowe	73,63 zł
- usługi transportowe	70,00 zł
- prowizja bankowa	296,67 zł
- pozostałe usługi (dozór techniczny windy towarowej, abonament TV, zwalczanie szkodników, monitoring)	6 371,64 zł
- czynsz za barek z wodą	259,38 zł
§ 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	550,89 zł
§ 4410 Krajowe podróże służbowe	91,94 zł
§ 4430 Różne opłaty i składki	1 884,30 zł
W ramach tego wydatku objęto ubezpieczeniem budynki i mienie przedszkola.	
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	48 555,08 zł
§ 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	134,00 zł
Zakupiono atramenty.	

Rozdział 80110 – Gimnazja

GIMNAZJUM w JANIKOWIE

W I półroczu 2010 roku w Gimnazjum w Janikowie średnio zatrudnionych było 58 nauczycieli, w tym: 34 nauczycieli dyplomowanych, 16 mianowanych, 5 kontraktowych i 3 stażystów, co w przeliczeniu na etaty stanowi 49,6 etatu. Poza tym zatrudnionych było 14 pracowników administracyjno-obługowych (w przeliczeniu na pełne etaty – 13,83).

W I półroczu 2010 roku na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w kwocie **1 966 286,53 zł**, co stanowi **56,22 %** planu.

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

- wynagrodzenia nauczycieli – 1 293 434,37 zł
- wynagrodzenia pracowników administracyjno – obługowych – 134 837,54 zł

- pochodne od wynagrodzeń – 241 152,31 zł.

Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę **1 509 482,03 zł**, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-obslugowych zamykają się kwotą **159 942,19 zł**.

Wydatki rzeczowe zrealizowane w Gimnazjum w Janikowie według następujących paragrafów:

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń **4 679,17 zł**

Zgodnie z art. 72 ust. 1 Karty Nauczyciela, na podstawie złożonych wniosków udzielono pomocy zdrowotnej nauczycielom w wysokości 1 850,00 zł. Pozostała kwota wydatków w tym paragrafie w wysokości 2 829,17 zł dotyczy świadczeń bhp. Zakupiono wodę mineralną, herbatę, obuwie i fartuchy dla pracowników obsługi oraz proszki do prania.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **14 798,29 zł**

- zakup środków czystości

3 915,51 zł

- zakup artykułów biurowych 1 206,65 zł

- zakup wyposażenia m.in. meble, telefaks, radiomagnetofon 1 100,00 zł

- zakup materiałów różnych (m.in. prenumeraty, gaśnice, wyposażenie apteczki, druki, dzienniki itp.) 6 633,52 zł

- zakup materiałów do napraw wykonywanych we własnym zakresie 1 942,61 zł

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek **4 346,24 zł**

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

- książki 2 775,37 zł

- pomoce naukowe (m.in. sprzęt sportowy, filmy edukacyjne) 1 570,87 zł

Ponadto Gimnazjum otrzymała nieodpłatnie książki przyjęte na stan biblioteki na kwotę 543,50 zł.

§ 4260 Zakup energii **109 326,74 zł**

Wykorzystanie środków finansowych na zakup poszczególnych rodzajów energii w okresie od stycznia do czerwca 2010 roku przedstawia się następująco:

- energia elektryczna 22 066,94 zł

- energia cieplna 85 999,80 zł

- zimna woda 1 260,00 zł

§ 4270 Zakup usług remontowych **6 583,63 zł**

- remonty i modernizacja budynków (m.in. naprawa ościeżnic i drzwi w salach lekcyjnych, naprawa ogrodzenia oraz wymiana pompy c.o.) 2 743,07 zł

- naprawa, przegląd i konserwacja kserokopiarek, konserwacja gaśnic, naprawa radiowęzła
3 840,56 zł

Plan tego paragrafu został zrealizowany na poziomie 21,95 %. Pozostałe wydatki zostaną poniesione w II półroczu 2010 roku, a w szczególności w okresie przerwy wakacyjnej.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych 433,00 zł

§ 4300 Zakup usług pozostałych 15 735,90 zł

- usługi komunalne 1 476,28 zł

- usługi pocztowe 863,66 zł

- usługi transportowe (dowóz dzieci na konkursy, zawody) 4 957,18 zł

- prowizja bankowa 1 161,83 zł

- pozostałe usługi (m.in. abonament RTV, program do zwalczania szkodników, ochrona w systemie monitoringu, usługi archiwistyczne) 7 232,21 zł

- czynsz za barek z wodą 44,74 zł

§ 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej 750,72 zł

§ 4410 Krajowe podróże służbowe 1 444,41 zł

§ 4420 Podróże służbowe zagraniczne 1 352,81 zł

Sfinansowano koszty podróży dyrektora szkoły oraz dwóch pracowników na Litwę w celu przygotowania programu wymiany młodzieży.

§ 4430 Różne opłaty i składki 4 296,30 zł

Opłacono polisę ubezpieczeniową.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 129 730,19 zł

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 555,00 zł

W ramach tej kwoty opłacono udział w szkoleniu „Protokołowanie zebrań Rady Pedagogicznej” oraz „Obowiązek szkolny”.

§ 4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych 793,99 zł

§ 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji 2 035,92 zł

- tonery i atramenty do drukarek.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0 zł

Kwota 30 000,00 zł została zabezpieczona na przygotowanie projektu modernizacji i remontu sali gimnastycznej przy Gimnazjum w Janikowie. Wydatek ten zostanie poniesiony w drugim półroczu br.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Na dowożenie dzieci do szkół wydano **353 272,88 zł**, tj. 70,65 % planu rocznego. Na wydatki w tym rozdziale składają się opłaty za dowożenie uczniów do szkół z terenu gminy oraz na zajęcia odbywające się na krytej pływalni w Janikowie.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Na plan **60 779,00 zł** wykonanie stanowi kwotę **15 759,97 zł**. Wydatki w poszczególnych placówkach oświatowych kształtują się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Broniewicach

Na plan 4 371,00 zł wykonanie stanowi kwotę **1 325,65 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek

- materiały szkoleniowe dla dyrektora szkoły i rady pedagogicznej – 1 275,65 zł,

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

- konferencja pn. „Debata wf” – 50,00 zł.

- Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

Na plan **5 295,00 zł** wykonanie stanowi 53,42 %, tj. kwotę **2 828,66 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1 258,66 zł

- poradnik „Terapia pedagogiczna dla uczniów ze specyficznymi trudnościami w uczeniu się” oraz jego aktualizacje – 215,22 zł,

- materiały szkoleniowe dla dyrektora i rady pedagogicznej – 1 043,44 zł.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 1 570,00 zł, w tym:

- dofinansowanie do doskonalenia zawodowego w zakresie edukacji wczesnoprzedzkolnej

i przedszkolnej – 300,00 zł,

- dofinansowanie do doskonalenia zawodowego w zakresie Logopedii szkolnej – 400,00 zł,
- szkolenie „Konstruowanie, opiniowanie oraz zatwierdzanie arkuszy organizacji szkoły, przedszkola” – 270,00 zł,
- dofinansowanie do doskonalenia zawodowego – kurs kwalifikacyjny w zakresie bibliotekoznawstwa – 600,00 zł.

- Szkoła Podstawowa w Janikowie

Na realizację zadań w rozdziale 80146 wydatkowano ogółem **1 396,48 zł**, wg następujących paragrafów:

§ 4410 Krajowe podróże służbowe – 456,48 zł

- opłacenie delegacji służbowych nauczycielom biorącym udział w szkoleniach.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 940,00 zł

- nauczyciele korzystali z różnego rodzaju form doskonalenia zawodowego poprzez udział w licznych szkoleniach i kursach.

- Szkoła Podstawowa w Ludzisku

Na plan **4 395,00 zł** wykonanie stanowi kwotę **856,99 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 646,99 zł

- pomoce dydaktyczne dla nauczycieli,

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 210,00 zł

- szkolenie dla pedagoga szkolnego pn. „Rozwiązywanie konfliktów klasowych”.

- Przedszkole w Janikowie

Na realizację zadań wydatkowano ogółem **2 238,59 zł**, według następujących paragrafów:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 1 438,59 zł

Publikacje oraz materiały zostały zakupione w celu doskonalenia zawodowego nauczycieli zatrudnionych w przedszkolu – prenumerata pisma „Dyrektor Przedszkola”, „Nauczyciel przedszkola”, „Bliżej przedszkola” itp.

§ 4700 Szkolenia pracowników 800,00 zł

W rozdziale 80146 § 4700 poniesione zostały wydatki na różne formy kształcenia

nauczycieli, między innymi szkolenie „Indywidualizacja pracy z dzieckiem”.

Ogółem plan został zrealizowany na poziomie 47,07 %.

- Gimnazjum w Jankowie

Na realizację zadań w tym rozdziale wydatkowano ogółem **7 113,60 zł**, według następujących paragrafów:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek **2 305,58 zł**

- zakupiono publikacje służące doskonaleniu zawodowemu nauczycieli

§ 4410 Krajowe podróże służbowe **458,02 zł**

- opłacono delegacje służbowe nauczycielom gimnazjum podnoszącym kwalifikacje

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

4 350,00 zł.

Nauczyciele zatrudnieni w Gimnazjum w Janikowie kontynuują naukę na studiach oraz biorą udział w szkoleniach i kursach np. „Ewaluacja dla liderów, projektowanie ewaluacji”.

Plan § 80146 ogółem został wykonany w 25,93 %. Pozostałe wydatki zostaną poniesione w II półroczu tego roku.

Rozdział 80148 – Stołówki szkole i przedszkolne

Stołówka szkolna przy Gimnazjum w Janikowie

W okresie I półrocza 2010 roku w stołówce zatrudnionych było średnio 4 pracowników administracyjno-obslugowych (w przeliczeniu na pełne etaty – 3,16).

Na działalność stołówki wydatkowano **125 702,64 zł**. Plan został wykonany w 56,75 %.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń:

- wynagrodzenia osobowe (§ 4010 i 4040) – **40 764,09 zł**,

- pochodne od wynagrodzeń (§ 4110 i 4120) – **6 300,21 zł**.

Wydatki rzeczowe:

§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń **333,00 zł**

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

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **54,51 zł**

- zakupiono środki chemiczne do zmywarek

§ 4220 Zakup środków żywności **58 591,01 zł**

§ 4260 Zakup energii (gazu) **496,68 zł**

§ 4300 Zakup usług pozostałych **16 805,50 zł**

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

§ Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **2 357,64 zł**

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

plan – 239 180,00 zł

wykonanie – 116 844,05 zł

% wykonania – 48,85

Z zaplanowanej w budżecie na rok 2010 kwoty 3 500,00 zł na zwalczanie narkomanii w okresie pierwszego półrocza wydatkowano **800,00 zł** na zakup usług.

Plan wydatków związanych z działalnością Komisji d/s przeciwdziałania alkoholizmowi został zrealizowany w 36,02 %. W okresie sprawozdawczym wydatkowane środki finansowe w kwocie **56 376,47 zł** zostały przeznaczone na:

- pochodne od wynagrodzeń	986,97 zł
- wynagrodzenie bezosobowe	20 780,60 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	14 868,81 zł
- zakup usług pozostałych	18 956,06 zł
- opłaty za rozmowy telefoniczne	107,18 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,
- dofinansowania żywienia dzieci z janikowskiego Stowarzyszenia Przyjaciół Dzieci Specjalnej Troski „Dar Serca” w Janikowie,
- szkolenia na temat wczesnej integracji wobec młodzieży używającej alkoholu i narkotyków „Fred goes net”,
- warsztatów dla klas gimnazjalnych pt. „Narkotyki – najlepszy sposób na zmarnowanie sobie życia”,
- szkolenia terenowego dla sprzedawców napojów alkoholowych na terenie gminy Janikowo,
- współfinansowania telefonicznego pogotowia dla ofiar przemocy w rodzinie „Niebieska Linia” – przekazanie dotacji na podstawie Porozumienia Nr SPO.I.0116-WSPF/77/2010 zawartego w dniu 12 maja 2010 roku pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim, a Gminą Janikowo w kwocie 676,85 zł,
- kosztów nadzoru medycznego oraz konsultacji i porad psychiatrycznych,
- badań i wydania opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu,

- kosztów konsultacji prawnych w Punkcie Konsultacyjnym,
- kosztów konsultacji i terapii indywidualnych prowadzonych w Punkcie Konsultacyjnym,
- wczesnej terapii uzależnień od alkoholu dla osób przebywających w Ośrodku Profilaktyki, Wczesnej Terapii Uzależnień i Opieki nad Nietrzeźwymi w Inowrocławiu,
- kosztów dojazdu na terapię ambulatoryjną, leczenia z uzależnienia od alkoholu i narkotyków,
- kosztów zakupu nagród i artykułów spożywczych dla dzieci uczestniczących w festynach odbywających się na terenie gminy z okazji „Dnia Dziecka”, „Zajęczka” i innych promujących zdrowy tryb życia,
- kosztów zakupu materiałów papierniczych oraz spożywczych dla dzieci uczestniczących w zajęciach profilaktyczno-wychowawczych realizowanych w szkołach,
- dofinansowania zakupu nagród dla uczestników zajęć i półkolonii organizowanych przez Klub „Zefir”,
- zakupu materiałów i dofinansowanie kampanii pt. „Zachowaj trzeźwy umysł”,
- dofinansowania oddziałów terapii w Świeciu i Radziejowie,
- dofinansowania obozu sportowego oraz zakupu sprzętu sportowego i koszulek dla dzieci grających w piłkę nożną i koszykową,
- kosztów wynagrodzenia dla członków komisji.

Znaczne wydatki tego rozdziału zostaną poniesione w okresie wakacji, a także w II półroczu 2010 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 na konto Starostwa Powiatowego przekazano dotację w kwocie **32 130,00 zł**.

Na działalność filii Pogotowia Ratunkowego działającej w Janikowie ogółem wydatkowano kwotę **27 537,58 zł**, m.in. na:

- energię elektryczną, gaz ziemny i wodę – 8 258,08 zł,
- dzierżawę budynku – 12 930,88 zł,
- opłatę za ścieki – 6 348,62 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

plan – 6 041 017,31 zł

wykonanie – 3 006 057,07 zł

% wykonania – 49,76

W pierwszym półroczu 2010 roku Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janiko-

wie na własną działalność oraz na pomoc finansową i rzeczową osobom i rodzinom uprawnionym do świadczeń poniósł wydatki na łączną kwotę **3 006 057,07 zł**, co stanowi **49,76 %** 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 **23 249,37 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 **216 510,00 zł** na plan roczny **388 000,00 zł**. Decyzją Rady Miejskiej podjętą podczas obrad XXXVIII sesji w dniu 21 maja 2010 roku, na działalność placówki przeznaczono środki samorządowe w kwocie 37 000,00 zł. Łącznie planowane wydatki stanowią kwotę **425 000,00 zł**.

W I półroczu 2010 roku wydatkowano kwotę **196 152,01 zł** na:

- płace wraz z pochodnymi dla dziewięciu osób zatrudnionych w pełnym wymiarze godzin – 162 330,92 zł,
- umowy – zlecenia dla lekarza psychiatry i psychologa – 239,50 zł,
- wydatki rzeczowe, w tym zakup artykułów gospodarczych – 858,40 zł,
- zakup artykułów spożywczych w celu przygotowania posiłków w stołówce – 7 365,42 zł,
- zakup energii elektrycznej i wody – 10 967,73 zł,
- badania lekarskie – 150,00 zł,
- zakup usług telefonii komórkowej i stacjonarnej – 640,52 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 7 203,90 zł,
- pozostałe wydatki – 6 395,62 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 **3 344 000,00 zł**. Do końca czerwca 2010 roku wpłynęły środki finansowe w kwocie **1 754 089,00 zł**.

Gmina przeznaczyła środki samorządowe w wysokości **54 352,52 zł**. Łączna planowana kwota wydatków tego rozdziału wynosi **3 398 352,52 zł**, z czego wydatkowano 52,01 %, tj. kwotę **1 767 478,01 zł**. Wydatki obejmują:

1. zasiłki rodzinne – 520 989,53 zł – 6 113 świadczenia,
2. dodatki do zasiłków rodzinnych – 301 516,70 zł – 2 949 świadczeń z tytułu:
 - urodzenia dziecka – 26 000,00 zł,
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 63 466,70 zł,
 - samotnego wychowywania dziecka – 42 970,00 zł,
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 31 760,00 zł,
 - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 55 720,00 zł,
 - wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 81 600,00 zł.
3. zasiłki pielęgnacyjne – 427 788,00 zł – 2 796 świadczeń,
4. świadczenia pielęgnacyjne – 108 646,10 zł – 216 świadczeń,
5. jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 59 000,00 zł – 59 świadczeń,
6. fundusz alimentacyjny – 255 113,00 zł – 786 świadczeń.

Łącznie wypłaty świadczeń stanowią kwotę **1 673 053,33 zł**.

W okresie od stycznia do czerwca 2010 roku dłużnicy alimentacyjni zwrócili kwotę 33 744,25 zł, z czego dokonano podziału na:

- dochody budżetu państwa – 24 931,32 zł,
- dochody gminy wierzyciela – 6 706,94 zł,
- dochody gminy dłużnika – 2 105,99 zł.

Dłużnicy alimentacyjni dokonali również zwrotu zaliczek alimentacyjnych w kwocie 25 569,49 zł, z czego kwotę 12 784,80 zł przekazano na konto Urzędu Wojewódzkiego.

Środki dotacji przy udziale środków samorządowych przeznaczono na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – **74 401,95 zł**,
- na zakupy materiałów i wyposażenia – **1 169,41 zł**,
- na zakup usług – **12 146,25 zł**,
- naliczenie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - **2 357,64 zł**,
- na pozostałe wydatki – **4 349,43 zł**, w tym: opłaty za telefon, delegacje, zakup akcesoriów komputerowych oraz szkolenia.

W okresie sprawozdawczym na wydatki w tym rozdziale gmina z własnych środków dopłaciła kwotę 13 389,01 zł.

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

W I półroczu 2010 roku przyznano gminie środki w wysokości **12 100,00 zł** na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego, z czego do końca czerwca 2010 roku wpłynęło **5 626,00 zł**. Przelane składki za sześć miesięcy zamykają się kwotą **4 856,30 zł**, w tym:

- | | |
|--|--------------|
| - za osoby, które korzystają z pomocy społecznej | 3 458,37 zł, |
| - za osoby, które pobierają świadczenia rodzinne | 1 397,93 zł. |

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze

Na wypłatę zasiłków okresowych i zasiłków celowych przyznano gminie środki w kwocie **97 700,00 zł**.

Na koniec okresu sprawozdawczego wpłynęły środki w wysokości **44 472,00 zł**.

Otrzymane środki zostały wykorzystane na wypłaty zasiłków okresowych z powodu bezrobocia, długotrwałej choroby, niepełnosprawności, schronienia, sprawienia pogrzebu oraz na wypłaty specjalnych zasiłków celowych. Łącznie wydano 101 decyzji osobom, którym przyznano świadczenie i ogółem wypłacono **129 024,02 zł**.

Środki rządowe i samorządowe w łącznej planowanej kwocie **297 700,00 zł** rozdysponowano w 43,34 %.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Według stanu księgowego na 30 czerwca 2010 roku wypłacono dodatki mieszkaniowe dla uprawnionych w kwocie **113 067,52 zł**.

Plan roczny został wykonany w 49,16 %. Wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych finansowane są wyłącznie ze środków własnych gminy.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

W okresie sprawozdawczym na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, gmina otrzymała dotację w kwocie 62 570,00 zł.

W ramach tego rozdziału wydano 34 decyzje osobom, którym przyznano świadczenie dla osób samotnie gospodarujących oraz dla osoby w rodzinie. Ogółem na wypłaty zasiłków stałych wydatkowano kwotę 61 088,96 zł.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie otrzyma środki finansowe w kwocie **219 300,00 zł** w ramach dotacji na dofinansowanie zadań własnych z przeznaczeniem na utrzymanie jednostki. Na dzień 30 czerwca 2010 roku wpłynęły środki w kwocie **109 841,00 zł**.

Wydatki MGOPS ogółem stanowią kwotę **438 482,08 zł**, tj. 52,54 % planu rocznego.

WYDATKI BIEŻĄCE - 330 385,10 zł

Większą część wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne od płac dla pracowników zatrudnionych w MGOPS i jest to kwota **257 325,39 zł**.

Pozostałe dotyczą wydatków rzeczowych i są to między innymi:

W § 3020 – świadczenia bhp dla pracowników – **856,44 zł**.

W § 4210- zakup materiałów i wyposażenia, w tym: materiały biurowe, środki czystości, dwa krzesła - **9 621,84 zł**.

W § 4260 - zakup energii elektrycznej, energii cieplnej i wody – **19 645,20 zł**.

W § 4270- zakup usług remontowych, w tym: montaż drzwi PCV, naprawa połączeń dachowej i naprawa instalacji elektrycznej – **4 015,48 zł**

W § 4280 – badania lekarskie – **156,00 zł**.

W § 4300 – zakup usług pozostałych, w tym: obsługa informatyczna, usługi prawnicze, wywóz nieczystości, usługi transportowe, pocztowe, prowizja bankowa i inne – **15 440,35 zł**.

W § 4360 i 4370 – zakup usług telekomunikacyjnych – **2 334,23 zł**.

Podróże krajowe, opłata polisy ubezpieczeniowej, szkolenia, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego, zakup akcesoriów komputerowych – **11 821,57 zł**.

W § 4440 dokonano odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie **9 168,60 zł**.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 108 096,98 zł

Poniesiony wydatek w kwocie 108 096,98 zł dotyczy realizacji zadania pn. „Ograniczenie strat ciepła poprzez termomodernizację budynku MGOPS w Janikowie”. Plan został zrealizowany na poziomie 81,43 %.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W okresie sprawozdawczym dotacja na zadania w zakresie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych wynosi **12 700,00 zł**. W I półroczu otrzymano środki finansowe w wysokości **6 350,00 zł**.

Na podstawie decyzji przyznano świadczenie dla 16 osób wymagających pomocy z uwagi na schorzenia lub niepełnosprawność. Przyznano 93 świadczeń. Usługami opiekuńczymi objęto 10 rodzin. Łącznie na usługi opiekuńcze wydatkowano **83 880,91 zł**, na:

- wynagrodzenia osobowe opiekunek domowych	55 961,53 zł
- pochodne od płac	10 418,51 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 108,35 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	328,90 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe (zakup materiałów, badania lekarskie, zakup usług)	5 789,12 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 274,50 zł

Rozdział 85295 Pozostała działalność

W I półroczu 2010 roku realizacja rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących” objęła środki własne gminy i środki otrzymane z budżetu państwa.

Gmina na dożywianie wydatkowała środki w wysokości **161 951,65 zł**, w tym środki z budżetu państwa to kwota 112 500,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 7 684,00 zł na organizację prac społecznie użytecznych.

W bieżącym roku rozpoczęła działalność świetlica integracyjna. Wydatki związane z jej prowadzeniem stanowią kwotę 3 517,24 zł, które zostały przeznaczone na:

- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń dla wychowawców – 1 520,12 zł,
- zakup materiałów potrzebnych do prowadzenia zajęć w świetlicy – 1 106,63 zł,
- zakup energii – 652,18 zł,
- zakup usług pozostałych, papieru i akcesoriów komputerowych – 238,31 zł.

Na podstawie zawartych umów Gmina przekazała dotacje dla stowarzyszeń na łączną kwotę **15 625,00 zł**, z czego dla:

- Janikowskiego Stowarzyszenia Przyjaciół Dzieci Specjalnej Troski „Dar Serca”	5 312,50 zł
- Klubu Seniora „Złoty Wiek”	5 312,50 zł
- Polskiego Związku Emerytów i Rencistów Koło w Janikowie	1 250,00 zł
- Towarzystwo Przyjaciół Janikowa im. Henryka Czamana	1 875,00 zł

- Polski Czerwony Krzyż Zarząd Rejonowy w Inowrocławiu 1 875,00 zł
Łączne wydatki rozdziału 85295 stanowią kwotę **188 777,89 zł**, tj. 38,18 % planu rocznego.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan – 126 911,00 zł

Wykonanie – 28 219,07 zł

% wykonania – 22,24

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie w 2010 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, Poddziałanie 7.1.1 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 45 167,73 zł.

Wydatkowano łącznie kwotę 28 219,07 zł, co stanowi 22,24 % planu rocznego.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

§ 4017 – 9 180,00 zł i § 4019 – 486,00 zł

Łącznie **9 666,00 zł** przeznaczono na wynagrodzenia dla osób obsługujących projekt.

§ 4047 – 1 872,68 zł i § 4049 – 99,14 zł

Łącznie **1 971,82 zł** – wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne.

§ 4117 – 1 783,93 zł i § 4119 – 94,44 zł

§ 4127 – 287,72 zł i § 4129 – 15,23 zł

§ 4137 – 151,80 zł i § 4139 – 8,04 zł

Łącznie **2 341,16 zł** – opłacono składkę ZUS i Fundusz Pracy.

§ 4177 – 3 009,32 zł i § 4179 – 159,32 zł

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

§ 4217 – 1 238,71 zł i § 4219 – 65,58 zł

Łącznie **1 304,29 zł** przeznaczono na zakup:

- plakaty, ulotki, ogłoszenia prasowe,
- artykułów na spotkanie inauguracyjne projekt,
- materiały biurowe.

§ 4307 – 9 117,33 zł i § 4309 – 482,67 zł

Łącznie **9 600,00 zł** wydatkowano na:

- warsztaty zajęciowe i szkolenia dla uczestników projektu,
- wynajem Sali na przeprowadzenie zajęć warsztatowych.

§ 4417 – 158,76 zł i § 4419 – 8,40 zł

Łącznie **167,16 zł** wydatkowano na opłacenie delegacji służbowych.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

plan – 403 870,72 zł

wykonanie – 223 250,21 zł

% wykonania – 55,28

W okresie sprawozdawczym na wypłatę stypendium dla uczniów przeznaczono środki finansowe pochodzące z dotacji budżetu państwa, którą gmina otrzymała w wysokości **55 446,00 zł**. Wypłacono stypendia 163 osobom w łącznej kwocie **54 376,00 zł**.

W budżecie na rok 2010 zaplanowano kwotę 20 000,00 zł z własnych środków gminy z przeznaczeniem na ten rodzaj pomocy.

W okresie sprawozdawczym na działalność świetlic szkolnych wydatkowano łącznie kwotę **168 874,21 zł**. Poniesione wydatki w poszczególnych placówkach przedstawiają się następująco:

- Świetlica przy Szkole Podstawowej w Janikowie

Na działalność dwóch świetlic wydatkowano ogółem **112 513,16 zł**, co stanowi 51,99 % planu rocznego. Struktura wydatków przedstawia się następująco:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 794,85 zł
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	11 166,31 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	12 732,64 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	2 097,00 zł
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 722,36 zł

- Świetlica przy Gimnazjum w Janikowie

Na działalność świetlicy wydatkowano ogółem **55 602,01 zł**, co stanowi 53,35 % planu rocznego. Struktura wydatków przedstawia się następująco:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 302,96 zł
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	5 405,92 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	7 037,81 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	994,14 zł
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 861,18 zł

- Świetlice szkole przy szkołach wiejskich

Szkoła Podstawowa w Ludzisku

W okresie sprawozdawczym w ramach § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę **447,74 zł** - zakupiono klocki. Plan wydatków został zrealizowany na poziomie 55,97%.

Szkoła Podstawowa Kołodziejewie

Plan wydatków przeznaczonych dla świetlicy szkolnej określono w łącznej kwocie 6 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie zostały poniesione wydatki z tego tytułu, plan zostanie zrealizowany w II półroczu 2010 roku.

Szkoła Podstawowa w Broniewicach

W okresie sprawozdawczym w ramach § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę **311,30 zł** - zakupiono gry i zabawy.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

plan – 5 956 638,66 zł

wykonanie – 1 604 903,54 zł

% wykonania – 26,94

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

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

plan – 2 747 000,00 zł
wykonanie – 11 197,90 zł
% wykonania – 0,41

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 – 11 197,90 zł

Z zaplanowanej kwoty 2 746 000,00 zł wydatkowano 11 197,90 zł. Wydatek dotyczy opracowania projektu budowlanego i kosztorysowego związanych z budową sieci kanalizacji sanitarnej ulicy Prusa i ulicy Słonecznej w Janikowie. Budowa planowanych do realizacji sieci kanalizacyjnych Sielec - Kołuda Mała - Kołuda Wielka nastąpi w II półroczu 2010 roku, stąd niskie wykonanie planu wydatków w tym dziale.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

plan – 28 000,00 zł
wykonanie – 5 894,38 zł
% wykonania – 21,05

Z zaplanowanych w budżecie środków na wydatki zrealizowano kwotę 5 894,38 zł na wynagrodzenia bezosobowe. Wydatki związane z oczyszczaniem miasta i wsi sfinansowane były w I półroczu ze środków pochodzących z wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

plan – 15 000,00 zł
wykonanie – 0 zł
% wykonania – 0

W I półroczu rachunki za prace pielęgnacyjne wykonane na terenach zieleni miejskiej i na terenie wsi były opłacone ze środków pochodzących z wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

plan – 24 999,84 zł

wykonanie - 5 319,20 zł

% wykonania - 21,28

W ramach podpisanej umowy z Przedsiębiorstwem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Inowrocławiu dokonano płatności za utrzymanie w schronisku bezdomnych psów, odłowionych z terenu gminy Janikowo. Plan zrealizowano w 21,28 %, z uwagi na trudności w oszacowaniu potrzeb w tym zakresie.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

plan – 630 013,51 zł

wykonanie - 380 161,60 zł

% wykonania - 60,34

Wydatki związane z zakupem energii elektrycznej na koniec miesiąca czerwca 2010 roku stanowią kwotę 271 129,75 zł, a wydatki związane z konserwacją oświetlenia ulicznego kwotę 109 018,34 zł. Kwota 13,51 zł stanowi wartość zapłaconych odsetek od nieterminowej płatności faktury za energię elektryczną. Wydatkiem tym zostanie obciążony pracownik, który przyczynił się do opóźnienia płatności faktury.

Znaczna podwyżka cen energii elektrycznej spowodowała, iż w okresie sprawozdawczym wydatkowano ponad 60% z zaplanowanych środków finansowych na oświetlenie ulic. W związku z tym będzie zachodziła konieczność dokonania w drugim półroczu br. korekty planu wydatków w tym rozdziale.

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

plan – 1 452 345,50 zł

wykonanie - 554 109,37 zł

% wykonania - 38,15

W I półroczu 2010 roku z planowanej kwoty 1 452 345,50 zł wydatkowano 554 109,37 zł.

Szczegółowa charakterystyka wydatków tego rozdziału została umieszczona na stronie 72. sprawozdania opisowego.

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

plan – 500,00 zł
wykonanie - 0 zł
% wykonania - 0

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

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

plan – 1 058 779,81 zł
wykonanie - 648 221,09 zł
% wykonania - 61,22

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 -	10 828,67 zł
§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników -	410 333,78 zł
§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne -	70 667,80 zł
§ 4110, 4120 – pochodne od płac /składki na ubezpieczenia społeczne oraz składki na fundusz pracy/ -	78 352,62 zł
§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia	11 554,83 zł
Zakupiono narzędzia niezbędne przy wykonywaniu prac w terenie – 1 697,23 zł oraz urządzenia na place zabaw – 9 857,60 zł. Pozostałe zaplanowane środki finansowe, w tym na zakup urządzeń do wyposażenia placów zabaw w kwocie będą wydatkowane w II półroczu br.	
§ 4270 – Zakup usług remontowych (konserwacja urządzeń na placach zabaw)	3 339,00 zł
§ 4280 – zakup usług zdrowotnych /badania lekarskie osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i na robotach publicznych/	6 108,60 zł
§ 4300 – zakup usług pozostałych	17 741,79 zł

(demontaż, przegląd i naprawa oświetlenia świątecznego, wydatki poniesione w związku z ogłoszeniem żałoby narodowej)

§ 4440 – odpis na ZFŚS

39 294,00 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0 zł

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 10 000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie ogrodzenia placu zabaw w Kołodziejewie. Realizacja tego wydatku nastąpi w III kwartale 2010 roku.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

plan – 2 408 512,37 zł

wykonanie – 813 655,02 zł

% wykonania – 33,78

WYDATKI BIEŻĄCE – 734 256,74 zł

W 2010 roku gmina przekazuje środki na działalność instytucji kultury w formie dotacji podmiotowej, na podstawie zawartej umowy w transzach.

Na dzień 30 czerwca 2010 roku na działalność MGOK przekazano dotację w kwocie **565 285,00 zł**, tj. 52,57 % planowanej kwoty. Na wniosek kierownika jednostki przekazano dodatkowe środki w związku z organizacją w miesiącu czerwcu Dni Janikowa.

Przekazana dotacja na działalność bibliotek stanowi 50,04 % planu i wynosi **138 200,00 zł**.

Pozostała kwota **30 771,74 zł** dotyczy wydatków poniesionych przez sołectwa, w ramach Funduszu Sołeckiego – szczegółowy opis zawiera załącznik do sprawozdania opisowego, umieszczony na str. 74.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 79 398,28 zł

Na realizację zadania pn. „Ograniczenie strat ciepła poprzez termomodernizację budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie” wydatkowano kwotę 48 897,28 zł. Pozostała wydatkowana kwota, tj. 30 501,00 zł dotyczy opracowania dokumentacji projektowej zadania pn. „Adaptacja budynku hydroforni na świetlicę wiejską w Ludzisku wraz z wyposażeniem, budową placu zabaw, chodników i miejsc parkingowych”. Realizacja pozostałych zadań inwestycyjnych nastąpi w II półroczu 2010 roku.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

plan – 3 871 004,92 zł

wykonanie – 1 677 726,34 zł

% wykonania – 43,34

WYDATKI BIEŻĄCE – 1 082 860,30 zł

Plan dotacji na dofinansowanie działalności klubów sportowych na dzień 30 czerwca 2010 roku został zrealizowany w 77,95 %. Dotacje w kwocie 339 100,00 zł były przekazywane zgodnie z zawartymi umowami i tak:

- Klub Żeglarski „KORMORAN” Janikowo	20 000,00 zł
- MLKS „UNIA” Janikowo	259 100,00 zł
- Międzyszkolny Klub Sportowy „BASKET” Janikowo	22 500,00 zł
- Miejsko-Gminne Zrzeszenie LZS Janikowo	32 500,00 zł
- Komitet Organizacyjny Zawodów Motorowodnych w Janikowie	5 000,00 zł

Na wnioski organizatorów imprez sportowych przyspieszono wypłaty niektórych dotacji zaplanowanych na drugie półrocze 2010 roku.

W okresie sprawozdawczym wydatki Krytej Pływalni i Stadionów Miejskich wyniosły 738 943,78 zł, tj. 46,47 % planu rocznego i kształtowały się w poszczególnych paragrafach jak niżej:

§ 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń **8 957,40 zł**

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

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników - **243 514,63 zł**

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne - **36 921,63 zł**

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne - **39 592,99 zł**

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy - **5 608,32 zł**

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe **12 333,52 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 **57 106,82 zł**

w tym m.in.

- dla krytej pływalni:

środki czystości, środki chemiczne do uzdatniania wody, nakładki na obuwie, artykuły biurowe, wodno-kanalizacyjne, malarskie, wymienniki ciepła, dozowniki mydła,

- na wyposażenie stadionów:

części zamienne oraz paliwo do kosiarek i traktora, artykuły elektryczne, malarskie, szlifierka, środki czystości, uzupełnienie apteczek, nawozy sztuczne,

- dla statku wycieczkowego „Janek”:

olej napędowy, części do alternatora i filtrów powietrza, artykuły elektryczne, podkładki i uszczelki,

- na wyposażenie hangarów i plaży:

farba do malowania brodzika, węże tłoczne, beton do naprawy toru jachtowego, blacha, nity i wkręty do wykonania tablicy informacyjnej,

- na wyposażenie boisk „Moje Boisko – Orlik 2012”:

ławko-wieszaki, pompki do piłek, piłki, siatki do tenisa ziemnego, gablota ogłoszeniowa, puchary, woda mineralna i słodczyce na organizowane turnieje piłkarskie,

- inne: puchary, statuetki, nagrody na turniej pływacki, turniej „Dni Janikowa” oraz turniej tenisa stołowego.

§ 4220 – Zakup środków żywności (słodczyce i napoje na potrzeby baru na statku)

466,36 zł

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

dla potrzeb krytej pływalni, woda, gaz)

213 136,78 zł

§ 4270 – Zakup usług remontowych

4 306,01 zł

w tym m.in.:

- wymiana wewnętrznej instalacji c.o. w budynku na stadionie miejskim,

- przegląd i konserwacja gaśnic,

- remont piaskownicy na przestani OSiR,

- prace remontowe na statku „Janek”.

Plan wydatków przeznaczonych na remonty został zrealizowany na poziomie 7,83 % planu rocznego z uwagi na to, iż prace remontowe na pływalni zaplanowano do wykonania w miesiącu lipcu 2010 roku.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników)

170,00 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych

91 634,89 zł

w tym m.in.:

- basen – usługi ratownicze, prowadzenie zajęć aerobiku, opłaty za ścieki, zwalczanie szkodników zgodnie z programem, badanie jakości wody basenowej, opłata za dozór techniczny, podłączenie pompy wodnej, dorobienie kluczy do szafek odzieżowych, pomiary

hydrantów, wykonanie pięcioletniego przeglądu budowlanego,

- hala sportowa i stadiony – opłata za ścieki, wykonanie tablic informacyjnych, odwadnianie boiska, odśnieżanie boisk, rozsiewanie nawozów, wałowanie boisk,

- statek, hangary i inne – czynsz za barek z wodą mineralną, reklama rejsów statkiem, wywóz nieczystości i ścieków, usługa transportowa (przewóz piasku na plażę), pomiary hydrantów, prowizje bankowe,

- boiska sportowe „Moje Boisko – Orlik 2012” ul. Kozala i ul. Główna – usługi z zakresu dozoru i pełnienia funkcji instruktora zajęć, usługa transportowa - przewóz uczestników turnieju piłkarskiego oraz opieka medyczna podczas turnieju.

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej **253,67 zł**

§ 4370 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej **1 175,50 zł**

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe **1 333,22 zł**

§ 4430 – Różne opłaty i składki / ubezpieczenie obiektów OSiR/ **7 631,30 zł**

§ 4440 – Odpis na ZFŚS **14 800,74 zł**

Pozostałe wydatki w łącznej kwocie 4 816,52 zł dotyczą wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego, które szczegółowo zostały opisane na str. 74.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 594 866,04 zł

W okresie sprawozdawczym plan wydatków inwestycyjnych został wykonany na poziomie 32,54 %, tj. w kwocie 594 866,04 zł.

Do dnia 30 czerwca 2010 roku poniesiono wydatki na:

- realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kompleksu sportowego w Janikowie” – 183 033,20 zł,

- realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Kołodziejewie” – 352 051,84 zł,

- zakup ciągnika kompaktowego na potrzeby OSiR w Janikowie – 59 781,00 zł.

W ramach realizacji budowy hali widowisko-sportowej w Janikowie, okresie od stycznia do czerwca br. wykonano następujące prace:

- malowanie trybun wewnętrznych,

- malowanie lamperii parteru, I piętra oraz klatek schodowych,

- wykonanie zabezpieczenia ogniochronnego konstrukcji stalowej,

- wykonanie sanitariatów,

- wykonanie malowania oraz okładzin z płyt gipsowo-kartonowych w pomieszczeniach sali

bilardowej i siłowni,

- odciągi z polipropylenu na kanałach wentylacyjnych,
- wykonanie podestów schodowych trybuny wewnętrznej,
- montaż krat pomostowych,
- montaż instalacji elektrycznej do zasilania siłowników koszy, kurtyn i tablic wyników.

Pozostałe planowane wydatki inwestycyjne, w tym na budowę hali sportowej wraz z trybunami i bezpiecznego placu zabaw (sportowo-rekreacyjnego) w Janikowie zostaną poniesione w II półroczu 2010 roku.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU ROZCHODÓW W I PÓŁROCZU 2010 ROKU

Rozchody w I półroczu 2010 obejmowały spłaty kredytów na łączną kwotę **698 424,00 zł** i dotyczyły:

KREDYTÓW:

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

ogółem **698 424,00 zł**

WYDATKI NIEWYGASAJĄCE – PROGRAM COMENIUS

Według stanu na dzień 01 stycznia 2010 roku na koncie wydatków niewygasających dotyczących programu Comenius znajdowała się kwota **72 661,31 zł**. W dniu 30 czerwca 2010 roku do wykorzystania pozostało **36 652,76 zł**.

Środki wydatkowano w następujących paragrafach:

§ 4217 Zakup materiałów i wyposażenia – plan 9 694,95 zł, wykonanie 6 729,29 zł

W ramach tego paragrafu zostało zakupione wyposażenie niezbędne do realizacji projektu, między innymi: aparat fotograficzny, wieża CD, telewizor, odtwarzacz DVD oraz artykuły biurowe i upominki dla zagranicznych partnerów, wręczane w czasie wizyt.

§ 4227 Zakup środków żywności – plan 4 000,00 zł, wykonanie 2 332,21 zł

Zakupiono żywność, którą wykorzystano do realizacji projektu „Jedźmy razem”. Przygotowywano kolacje, poczęstunki i wystawy z potrawami krajów partnerskich.

§ 4247 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – plan 2 000,00 zł, wykonanie 616,55 zł

Zakupiono książki i słowniki do nauki języka angielskiego.

§ 4307 Zakup usług pozostałych – plan 38 000,00 zł, wykonanie 13 626,81 zł

Opłacono fakturę za dowóz uczestników projektu do Francji – 11 202,00 zł, opłacono noclegi i wyżywienie w czasie podróży do Francji – 2 424,81 zł

§ 4417 Podróże służbowe krajowe – plan 1 000,00 zł, wykonanie 425,26 zł

§ 4427 Podróże służbowe zagraniczne – plan 14 218,36 zł, wykonanie 11 702,42 zł

Odbyto podróż do Francji i Hiszpanii zgodnie z harmonogramem projektu

§ 4437 Różne opłaty i składki – plan 748,00 zł, wykonanie 520,00 zł

Opłacono polisy ubezpieczeniowe uczestników wyjazdu do Francji i Hiszpanii.

§ 4747 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – plan 500,00 zł, wykonanie 10,99 zł

§ 4757 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji - plan 2 500,00 zł, wykonanie 45,02 zł

Zakupiono płyty CD.

Ogółem plan wydatków został zrealizowany na poziomie 49,56 %, w kwocie **36 008,55 zł**.

WPLYWY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Poniżej przedstawione zostały planowane wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, po likwidacji z dniem 01 stycznia 2010 roku Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na podstawie art. 16 ustawy z dnia 20 listopada 2009 roku o zmianie ustawy – Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2009 r. Nr 215, poz. 1664).

Uchwałą Nr XXXVI/247/2010 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 25 marca 2010 roku uchylono załącznik do uchwały budżetowej określający plan finansowy Gminnego Funduszy Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na rok 2010 i ustalono wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w rozdziale 90019.

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu gmina nasza pozyskała środki pieniężne w wysokości **600 151,24 zł**, stan środków z roku ubiegłego to kwota **452 345,50 zł**. Ponadto dokonano wpłaty za odkupione rośliny w kwocie **123,60 zł**. Łączna suma dochodów do dyspozycji wyniosła **1 052 620,34 zł**, natomiast wydatki poniesiono w I półroczu 2010 roku w wysokości **554 109,37 zł**, co stanowi **38,15 %** planu.

Podział wydatków według realizowanych zadań:

I. Edukacja ekologiczna	7 782,08 zł
1. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	2 851,02 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	4 931,06 zł

w tym: opłaty pocztowe za przesyłki wydawnictw, usługi transportowe, uczestnictwo w programie ekologicznym „Zielono mi”

II. Oczyszczanie terenu gminy i miasta **353 882,15 zł**

1. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 23 338,82 zł

w tym: - zakup narzędzi gospodarczych, rękawic ochronnych,
koszy i worków na śmieci

2. § 4300 – Zakup usług pozostałych 330 543,33 zł

w tym, m.in:

- utrzymanie czystości na terenie miasta i gminy,
- wywóz i utylizacja odpadów komunalnych,
- zbiórka i segregacja surowców wtórnych

III. Gospodarka wodno – ściekowa **1 055,65 zł**

1. § 4300 – Zakup usług pozostałych 1 055,65 zł

w tym: wymiana pokryw wraz z włazami dot. kanalizacji deszczowej,
pompowanie wody deszczowej

IV. Urządzenie terenów zielonych oraz ich utrzymanie **190 393,09 zł**

1. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 44 537,22 zł

w tym: zakup drzew, krzewów, bylin, sadzonek kwiatów na rabaty,
środków ochrony roślin i nawozów, części zamiennych i etyliny do kosiarek,
mieszanki traw oraz narzędzia ogrodnicze

2. § 4300 - Zakup usług pozostałych 145 855,87 zł

w tym: wydatki na utrzymanie i konserwację zieleni (odmładzanie drzew i krzewów,
podlewanie, nowe nasadzenia) oraz usługi transportowe dotyczące przewozu drzew
i krzewów, rekultywacja terenu

V. Badanie gleb **996,40 zł**

§ 4300 – Zakup usług pozostałych 996,40 zł

FUNDUSZ SOŁECKI

Na podstawie Uchwały Nr XXVII/190/2009 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 05 czerwca 2009 roku wyodrębniono w budżecie gminy na rok 2010 środki stanowiące fundusz sołecki w łącznej kwocie **156 043,42 zł**. Wydatkowano ogółem kwotę **35 588,26 zł**, co stanowi 22,81 % planu. Realizację zaplanowanych wydatków przedstawia poniższa tabela.

Dział, rozdział, paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
	OGÓLEM	156 043,42	35 588,26	22,81
Dział 600	Transport i łączność	33 879,66 zł	0,00 zł	0,00
Rozdział 60016	Drogi publiczne gminne	33 879,66 zł	0,00 zł	0,00
§ 4270	Zakup usług remontowych	8 362,72 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Dębowo	8 362,72 zł	0,00 zł	0,00
§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 516,94 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Broniewice	12 260,44 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Trląg	13 256,50 zł	0,00 zł	0,00
Dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa	92 186,79 zł	30 771,74 zł	33,38

	<u>narodowego</u>			
Rozdział 92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	92 186,79 zł	30 771,74 zł	33,38
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 894,73 zł	27 473,58 zł	52,94
	Sołectwo Dobieszewice zakupiono: dwie lodówki, szafy i szafki na wyposażenie świetlicy	9 491,75 zł	5 979,68 zł	63,00
	Sołectwo Głogówiec	9 993,71 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Góry zakupiono: gres techniczny i zaprawę klejową	4 292,57 zł	2 026,87 zł	47,22
	Sołectwo Kołodziejewo zakupiono: artykuły spożywcze i sprzęt sportowy	2 316,70 zł	1 818,04 zł	78,48
	Sołectwo Kołuda Mała zakupiono: telewizor, chłodziarkę, sprzęt DVD, stoły, regały oraz podgrzewacz na wyposażenie świetlicy i artykuły spożywcze	7 800,00 zł	6 611,74 zł	84,77
	Sołectwo Kołuda Wielka zakupiono: telewizor, lodówkę, odtwarzacz i wieżę na wyposażenie świetlicy oraz artykuły spożywcze	6 500,00 zł	4 690,40 zł	72,16
	Sołectwo Ludzisko zakupiono: kwiaty, artykuły spożywcze	500,00 zł	369,41 zł	73,88
	Sołectwo Sielec zakupiono: kuchenkę Beco i inne artykuły na wyposażenie kuchni oraz artykuły spożywcze	6 000,00 zł	2 190,99 zł	36,52
	Sołectwo Wierzejewice zakupiono: sprzęt nagłaśniający, zlewozmywak, szafkę, półkę oraz inne artykuły przemysłowe na wyposażenie świetlicy oraz artykuły spożywcze	5 000,00 zł	3 786,45 zł	75,73
§ 4270	Zakup usług remontowych	4 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Góry	4 000,00 zł	0,00 zł	0,00
§ 4300	Zakup usług pozostałych	6 733,93 zł	3 298,16 zł	48,98

	Sołectwo Kołodziejewo opłacono wynajem urządzeń rekreacyjno-sportowych	1 500,00 zł	1 000,00 zł	66,67
	Sołectwo Kołuda Mała wykonano ogrodzenie placu zabaw	2 650,05 zł	1 498,16 zł	56,53
	Sołectwo Ludzisko	300,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Sielec	1 483,88 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Wierzejewice opłacono wykonanie pomiarów placu zabaw	800,00 zł	800,00 zł	100,00
§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 558,13 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Kołodziejewo	7 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Góry	3 960,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Ludzisko	18 598,13 zł	0,00 zł	0,00
Dział 926	Kultura fizyczna i sport	29 976,97 zł	4 816,52 zł	16,07
Rozdział 92601	Obiekty sportowe	29 976,97 zł	4 816,52 zł	16,07
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 600,00 zł	3 008,52 zł	25,94
	Sołectwo Broniewice	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Dębowo	1 500,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Kołuda Wielka zakupiono siatkę zabezpieczającą na boisko sportowe	6 500,00 zł	1 842,81 zł	28,35
	Sołectwo Ludzisko zakupiono artykuły spożywcze – organizacja festynu sportowego	600,00 zł	591,00 zł	98,50
	Sołectwo Wierzejewice zakupiono sprzęt sportowy i sprzęt akustyczny do obsługi festynu sportowego	2 000,00 zł	574,71 zł	28,74
§ 4300	Zakup usług pozostałych	6 376,97 zł	1 808,00 zł	28,35
	Sołectwo Broniewice opłacono obsługę festynu sportowo-	1 000,00 zł	700,00 zł	70,00

	rekreacyjnego „Za jeden uśmiech”			
	Sołectwo Dębowo	1 500,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Kołuda Wielka	1 739,59 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Ludzisko Zakupiono bilety wstępu na imprezę sportową organizowaną przez Centrum Zabaw Rodzinnych Family Park z okazji Dnia Dziecka	400,00 zł	400,00 zł	100,00
	Sołectwo Wierzejewice opłacono usługę muzyczną podczas festynu sportowego	1 737,38 zł	708,00 zł	40,75
§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Kołodziejewo	12 000,00 zł	0,00 zł	0,00

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

DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

Na dzień 30 czerwca 2010 roku sporządzone zostały sprawozdania o symbolu Rb-34 z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych.

Realizacja planów finansowych dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych w I półroczu 2010 roku.

Rozdział	Stan na dzień 01.01.2010	Dochody	Wydatki	Stan na dzień 30.06.2010
<i>Urząd Miejski w Janikowie</i>				
75023	19552,44	2 376,53	4 061,00	17 867,97
75495	2751,64	0	0	2751,64
90015	1257,89	0	0	1257,89
<i>Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie</i>				
85203	14192,03	3 716,27	821,99	17 086,31
85219	1164,51	0	0	1164,51
<i>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Janikowie</i>				
92601	2599,38	390,47	60,41	2929,44
<i>Szkoły Podstawowe</i>				

80101	0	2572,21	745,54	1826,67
Przedszkole w Janikowie				
80104	1696,13	360,70	1026,00	1030,83
Gimnazjum w Janikowie				
80110	1935,16	578,97	61,16	2 452,97

Urząd Miejski w Janikowie

Rozdział 75023

Dochody:

- odszkodowanie z tyt. poniesionej szkody – 2 371,69 zł,
- wpływy z odsetek – 4,84 zł.

Wydatki:

- opłaty za prowadzenie rachunku bankowego, prowizje bankowe – 61,00 zł,
- zakup komputera – 4 000,00 zł.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie

Rozdział 85203

Dochody:

- odpłatność za obiady – 3 712,50 zł,
- wpływy z odsetek – 3,77 zł.

Wydatki:

- zakup artykułów gospodarczych – 106,72 zł,
- prowizje i opłaty za prowadzenie rachunku bankowego, usługi transportowe – 715,27 zł.

Ośrodek Sportu i Rekreacji Janikowie

Rozdział 92601

Dochody:

- odszkodowanie z tyt. poniesionej szkody (basen) – 389,85 zł,
- wpływy z odsetek – 0,62 zł.

Wydatki:

- opłaty za prowadzenie rachunku bankowego, prowizje bankowe – 60,41 zł.

Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie i w Broniewicach

Rozdział 80101

Dochody:

- odszkodowanie za zalanie pomieszczeń szkolnych w Szkole Podstawowej w Broniewicach – 1 699,55 zł,
- odszkodowanie za zalanie ścian wewnętrznych pomieszczeń szkolnych w Szkole Podstawowej w Kołodziejewie – 872,66 zł

Wydatki:

- zakup emulsji do malowania ścian , gipsu i artykułów malarskich – 745,54 zł – wydatek dot. SP Kołodziejewo

Przedszkole w Janikowie

Rozdział 80104

Dochody:

- wypłata odszkodowania – 360,36 zł,
- odsetki – 0,34 zł.

Wydatki:

- zakup kuchenki gazowej – 599,00 zł.
- wymiana siłownika przy drzwiach wejściowych – 427,00 zł.

Gimnazjum w Janikowie

Rozdział 80110

Dochody:

- wpłaty nauczycieli za zakupione posiłki w szkole – 578,50 zł,
- odsetki – 0,47 zł.

Wydatki:

- opłaty za prowadzenie rachunku bankowego, prowizje bankowe – 61,16 zł.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA W I PÓLROCZU 2010 ROKU

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

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wpływy z tytułu opłat za udzielone informacje wyniosły 93,00 zł

Do dnia 30 czerwca 2010 roku przekazano łącznie środki w kwocie 88,35 zł, po dokonaniu potrącenia przysługującej gminie 5% prowizji w kwocie 4,65 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wpływy z tytułu odpłatności za wydane posiłki w Środowiskowym Domu Samopomocy w Janikowie wyniosły 2 694,64 zł.

W okresie sprawozdawczym, dokonano wpłaty na rachunek bankowy Urzędu Wojewódzkiego kwot z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego w wysokości 35 676,21 zł.

Kwota 12 784,80 zł dotyczy zaliczek alimentacyjnych, a kwota 22 891,41 zł funduszu alimentacyjnego.

Należności do zapłaty z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych dotyczące budżetu państwa stanowią kwotę 894 682,70 zł.

Należności wobec budżetu gminy dłużnika i budżetu gminy wierzyciela stanowią kwotę 669 321,21 zł.

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała zwrot od dłużników alimentacyjnych kwotę

11 079,42 zł, z czego na dochody gminy wierzyciela przypada kwota 8 812,93 zł, natomiast na dochody gminy dłużnika przypada kwota 2 266,49 zł.

ZOBOWIĄZANIA

Na zobowiązania według stanu na koniec okresu sprawozdawczego zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28 S w kwocie **7 458 321,02 zł** składają się między innymi:

1) zobowiązania związane z realizacją zadań inwestycyjnych:

- za wykonane roboty w świetlicy wiejskiej w Kołodziejewie – płatność zobowiązań przypada na miesiąc lipiec br.,
- za wykonane roboty przy budowie obwodnicy – termin płatności zobowiązań przypada na miesiąc lipiec br.,
- zapłata drugiej transzy za opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania pn. „Pole kempingowe wraz z zapleczem sanitarno-socjalnym nad Jeziorem Pakoskim,
- za wykonane roboty związane z termomodernizacją budynku MGOK w Janikowie – termin płatności zobowiązań przypada na miesiąc lipiec br.,

2) zobowiązania dotyczące składek ZUS i podatku dochodowego za miesiąc czerwiec 2010 roku, z terminem płatności przypadającym na dzień 05 lipca i 20 lipca 2010 roku.

NALEŻNOŚCI

Na należności wymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-N według stanu na dzień 30 czerwca 2010 roku w kwocie **2 186 366,68 zł** składają się:

- | | |
|---------------------------|------------------|
| - należności podatkowe | - 468 387,57 zł, |
| - należności ze sprzedaży | - 329 168,70 zł, |

- należności od Urzędów Skarbowych	- 11 176,28 zł,
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych (50%) budżet państwa	- 433 425,25 zł,
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych (50%) budżet gminy	- 433 478 55 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego dot. części budżetu państwa (60%)	- 461 257,45 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego dot. części gminy dłużnika (20%)	- 47 596,88 zł,
- z tytułu świadczeń rodzinnych i pielęgnacyjnych	- 1 876,00 zł.

UPOWAŻNIENIA UDZIELONE BURMISTRZOWI PRZEZ RADĘ MIEJSKĄ W JANIKOWIE

Podczas wykonywania budżetu gminy Janikowo w okresie sprawozdawczym Burmistrz Gminy i Miasta Janikowo uprawniony był do korzystania z upoważnień wynikających z Uchwały Nr XXXIV/240/2009 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 29 grudnia 2009 roku w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2010 oraz Uchwały Nr XXXVI/247/2010 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 25 marca 2010 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy i Miasta Janikowo na rok 2010.

Wykorzystano upoważnienie do:

- dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na wynagrodzenia,
- zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu,
- przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków oraz w planie dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych,
- spłaty długu z tytułu zaplanowanych w rozchodach rat pożyczek i kredytów.

W okresie I półrocza 2010 roku nie wystąpiła konieczność:

- zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne oraz na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych oraz na zadania wynikające z kontraktów wojewódzkich,

- zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i termin zapłaty upływa w 2011 roku.

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

PODSUMOWANIE

W pierwszym półroczu 2010 roku dochody budżetowe zostały zrealizowane w kwocie **19 933 873,65 zł**, tj. o 2 597 236,04 zł wyższej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Realizacja dochodów bieżących kształtuje się na poziomie 52,51 %, co daje kwotę 16 979 949,38 zł. Dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 2 953 924,27 zł, co stanowi 19,27 % planu tych dochodów. Niskie wykonanie planu dochodów majątkowych miało wpływ na wykonanie planu dochodów ogółem na poziomie 41,82 % w stosunku do planu rocznego.

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

- 010 – Rolnictwo i łowiectwo – w drugim półroczu 2010 roku zostanie przekazana pomoc finansowa z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na realizację zadania pn. „Rozbudowa, remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Kołodziejewie, budowa ogrodzenia, placu zabaw i wykonanie pieszojezdni do obiektu” – planowana kwota dochodów 252 149,00 zł,

- 600 – Transport i łączność –z planowanej kwoty dochodów w wysokości 10 691 379,10 zł, w okresie sprawozdawczym gmina otrzymała środki w kwocie 1 548 735,99 zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa obwodnicy miasta Janikowo”

- 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 prawnych kształtują się na poziomie 3,09 %, a udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, przekazywane przez Ministerstwo Finansów stanowią 40,33 % planu,

- 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – na realizowany przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie projekt pn. „Poznaj Siebie – inwestuj w Siebie” otrzymano środki w kwocie 45 167,73 zł, co stanowi 35,59 % planu dochodów,

- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – planowana pomoc finansowa na realizację zadania pn. „Budowa ciśnieniowej kanalizacji sanitarnej w miejscowościach

Sielec, Kołuda Wielka, Kołuda Mała” w kwocie 1 100 000,00 zł zostanie przekazana gminie w drugim półroczu 2010 roku,

- 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - plan dochodów obejmuje kwotę 143 840,58 zł, z tytułu dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego projektu pn. „Ograniczenie strat ciepła poprzez termomodernizację budynku Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie”. Realizacja nastąpi w II półroczu br.,

- 926 Kultura fizyczna i sport – w okresie II półroczu 2010 roku zostaną przekazane środki z tytułu pomocy finansowej na zadanie pn. „Budowa hali widowiskowo-sportowej oraz trybun stadionu w Janikowie” w kwocie 800 000,00 zł, zgodnie z umową zawartą pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim, a Gminą Janikowo.

Wydatki budżetowe poniesione w okresie sprawozdawczym wynoszą **22 751 816,66 zł**, co stanowi 37,20 % planu rocznego i są o 6 313 207,09 zł wyższe niż w tym samym czasie roku 2009. Wskaźnik udziału wydatków majątkowych w wydatkach ogółem stanowi 23,53 %, jednak w drugim półroczu wskaźnik ten ulegnie znacznemu wzrostowi. W okresie sprawozdawczym przeprowadzono procedury przetargowe na zaplanowane zadania inwestycyjne oraz wydatkowano środki finansowe na przygotowanie dokumentacji, natomiast realizacja tych zadań finalizowana będzie w trzecim i czwartym kwartale br. Ponadto w toku realizacji jest największa inwestycja, tj. „Budowa obwodnicy miasta Janikowa”, za którą płatności w przeważającej części przypadną na III i IV kwartał br.

Realizacja wydatków bieżących kształtuje się na poziomie 51,83 %, co daje kwotę 17 399 167,73 zł. Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 5 352 648,93 zł, co stanowi 19,40 % planu tych wydatków. Niskie wykonanie planu wydatków majątkowych miało wpływ na wykonanie planu wydatków ogółem, tj. na poziomie 37,20 % w stosunku do planu rocznego.

Wykonanie planu w porównaniu do wskaźnika upływu czasu kalendarzowego, gdzie wskaźnik procentowy zrealizowanych wydatków jest niski nastąpiło przede wszystkim w działach, w których zaplanowane są wydatki na realizację zadań inwestycyjnych. Dotyczy to działów: 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię..., 600 – Transport i łączność, 720 - Informatyka, 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz działu 926 - Kultura fizyczna i sport.

Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów według stanu na dzień 30 czerwca 2010 roku wynosiło **8 899 760,00 zł**.

Wskaźnik procentowy zadłużenia w odniesieniu do dochodów planowanych po zmianach na dzień sprawozdania wyniósł 18,67%.

Plan budżetu na rok 2010 zakładał deficyt w kwocie 14 600 000,00 zł, a po wprowadzonych zmianach na koniec I półroczu planowany deficyt stanowi kwotę 13 500 000,00 zł, na pokrycie którego zaplanowano zaciągnięcie kredytu długoterminowego. W okresie sprawozdawczym otrzymano I transzę w wysokości 4 000 000,00 zł, z zaciągniętego kredytu w kwocie 10 600 000,00 zł.

Omawiany okres sprawozdawczy zamknął się deficytem w kwocie **2 817 943,01 zł**. Na

sytuację taką złożył się fakt, iż realizacja zaplanowanych zadań inwestycyjnych na rok 2010 odbywać się będzie w II półroczu, co spowoduje wzrost poniesionych wydatków.

Przedstawiona analiza w zakresie realizacji budżetu za I półrocze 2010 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 2010.