



**WYKONANIE
BUDŻETU
GMINY I MIASTA
JANIKOWO
ZA 2005 ROK**

Rada Miejska w Janikowie uchwaliła budżet na rok 2005 w dniu 29 grudnia 2004 roku. Uchwała Nr XX-130/2004 w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2005 została opublikowana w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego Nr 22 z dnia 9 marca 2005 roku, poz. 364.

Bilans uchwalonego budżetu na kwotę 32 046 658,00 PLN obejmował:

dochody w kwocie	26 751 262 PLN
przychody w kwocie	5 295 396 PLN
wydatki w kwocie	30 721 262 PLN
rozchody w kwocie	1 325 396 PLN

Planowany deficyt według uchwały budżetowej na 2005 rok to kwota **3 970 000 PLN**.

W roku 2005 roku uchwała budżetowa była zmieniana wielokrotnie i to na podstawie:

- Uchwały Rady Miejskiej Nr XXI – 134/2005 z dnia 11 lutego 2005 r.
- Zarządzenia Burmistrza Nr 38/B/2005 z dnia 14 marca 2005 r.
- Uchwały Rady Miejskiej Nr XXII - 140/2005 z dnia 31 marca 2005 r.
- Uchwały Rady Miejskiej Nr XXIII – 151/2005 z dnia 29 kwietnia 2005 r.
- Zarządzenia Burmistrza Nr 40/B/2005 z dnia 18 maja 2005 r.
- Uchwały Rady Miejskiej Nr XXV - 155/2004 z dnia 16 czerwca 2005 r.
- Zarządzenia Burmistrza Nr 41/B/2005 z dnia 30 czerwca 2005 r.
- Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVI-163/2005 z dnia 25 sierpnia 2005 r.
- Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVII-179/2005 z dnia 16 września 2005 r.
- Zarządzenia Burmistrza Nr 43/B/2005 z dnia 23 września 2005 r.
- Zarządzenia Burmistrza Nr 44/B/2005 z dnia 4 października 2005 r.
- Zarządzenia Burmistrza Nr 46/B/2005 z dnia 21 października 2005 r.
- Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVIII-189/2005 z dnia 22 listopada 2005 r.
- Zarządzenia Burmistrza Nr 51/B/2005 z dnia 15 grudnia 2005 r.
- Zarządzenia Burmistrza Nr 52/B/2005 z dnia 27 grudnia 2005 r.

W związku z tym, że planowane wydatki nie znalazły pokrycia w dochodach, Rada Miejska wskazała źródło pokrycia deficytu w kwocie **3 970 000 PLN** i zgodnie z decyzją radnych niedobór zostanie pokryty w ramach środków z :

- pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Toruniu,
- kredytu zaciągniętego w banku komercyjnym.

o dokonanych zmianach bilans budżetu na koniec roku sprawozdawczego obejmował:

dochody w kwocie	28 034 438 PLN
przychody w kwocie	3 911 500 PLN
wydatki w kwocie	30 620 542 PLN
rozchody w kwocie	1 325 396 PLN

Deficyt ustalony na początku roku budżetowego na sumę 3 970 000 PLN, w wyniku dokonanych w ciągu roku sprawozdawczego korekt, na dzień 31 grudnia 2005 roku stanowił kwotę 2 586 104 PLN.

W celu wsparcia procesu decyzyjnego a także na umożliwienie sterowania procesami zachodzącymi w gminie, wykonano analizę finansową za pierwsze półrocze 2005 roku. Pośrednio przyczyniła się ona do wzrostu efektywności i sprawności funkcjonowania naszej jednostki.

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

W myśl zasady, że gospodarka finansowa i zarządzanie finansami powinny sprzyjać racjonalnemu wydatkowaniu publicznych zasobów finansowych w celu zaspokojenia potrzeb naszej społeczności lokalnej, prowadzona była analiza finansowa na bieżąco.

Obejmuje ona działania prowadzone przez organy samorządowe, czyli odnosi się do dochodów i przychodów, wydatków i rozchodów, przepływów pieniężnych oraz płynności finansowej.

Można powiedzieć, że analiza finansowa naszej jednostki pozwoliła ocenić:

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

Opracowanie z wykonania budżetu sporządzone zostało w oparciu o sprawozdania roczne, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 sierpnia 2005 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. Nr 170 z dnia 7 września 2005 roku poz. 1426), a także w oparciu o informacje merytoryczne kierowników jednostek organizacyjnych gminy i pracowników Urzędu Miejskiego w Janikowie, którzy zatrudnieni na samodzielnych stanowiskach, prowadzą nadzór w zakresie wykonania zadań objętych planem urzędu.

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

BURMISTRZ



Andrzej Brzezinski

DOCHODY BUDŻETOWE

Wykonanie za 2005 rok

wg działów

PLN

Lp.	Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
1.	020	Leśnictwo	700	1 156	165,2
2.	700	Gospodarka mieszkaniowa	2 972 024	2 734 566	92,0
3.	710	Działalność usługowa	3 000	2 912	97,1
4.	720	Informatyka	196 600	152 938	77,8
5.	750	Administracja publiczna	131 700	134 647	102,2
6.	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	70 068	69 528	99,2
7.	756	Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od in.	13 426 358	12 938 744	96,4
8.	758	Różne rozliczenia	6 797 453	6 799 012	100,0
9.	801	Oświata i wychowanie	110 366	111 735	101,2
10.	852	Pomoc społeczna	3 535 678	3 475 831	98,3
11.	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	259 091	294 196	113,6
12.	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	94 900	88 656	93,4
13.	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	31 000	21 258	68,6
14.	926	Kultura fizyczna i sport	405 500	345 214	85,1
Ogółem			28 034 438	27 170 393	96,9

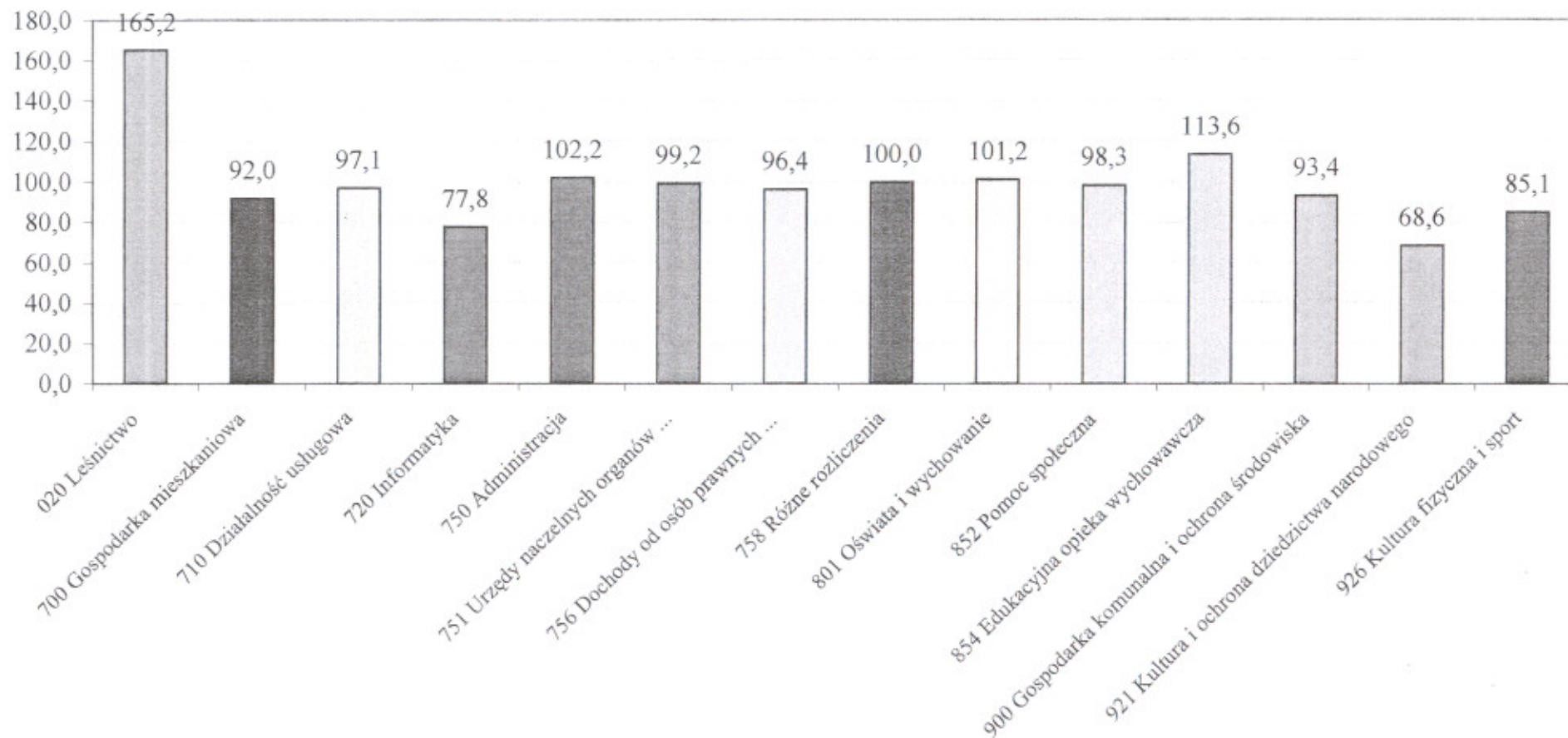
BUDYNIENIA

Andrzej B...

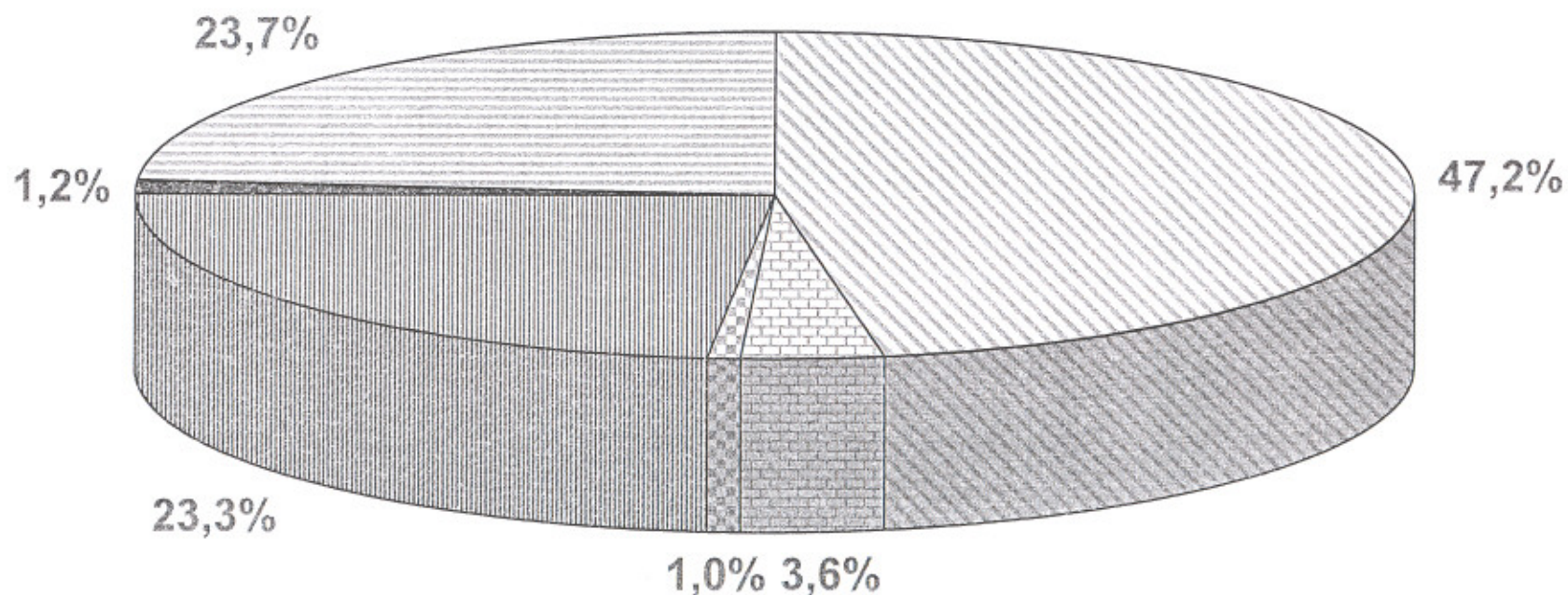
DOCHODY BUDŻETOWE

za 2005 rok

wg działów



STRUKTURA WYKONANIA DOCHODÓW WŁASNYCH GMINY I MIASTA JANIKOWO W 2005 ROKU



▣ Podatek od nieruchomości

▣ Podatek od środków transportowych

▣ Podatki i opłaty zebrane przez US

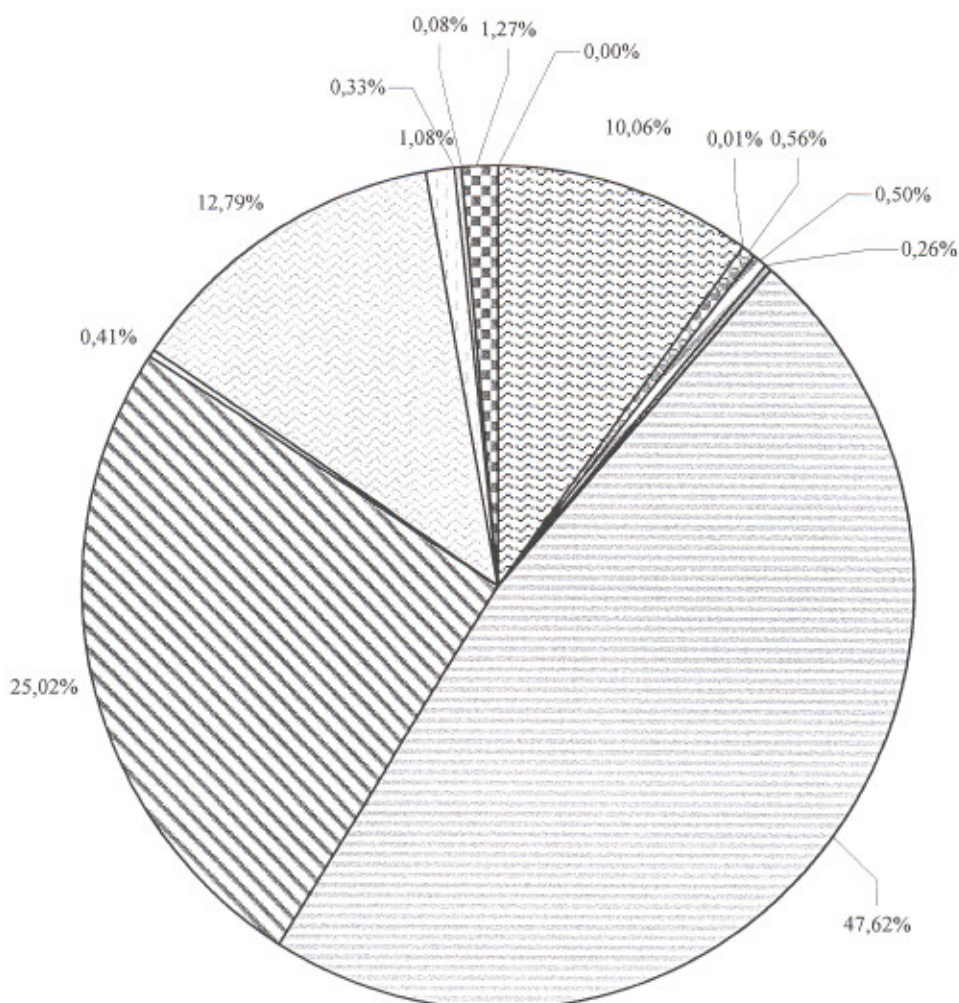
▣ Podatek rolny

▣ Pozostałe podatki i opłaty

▣ Udział w podatkach

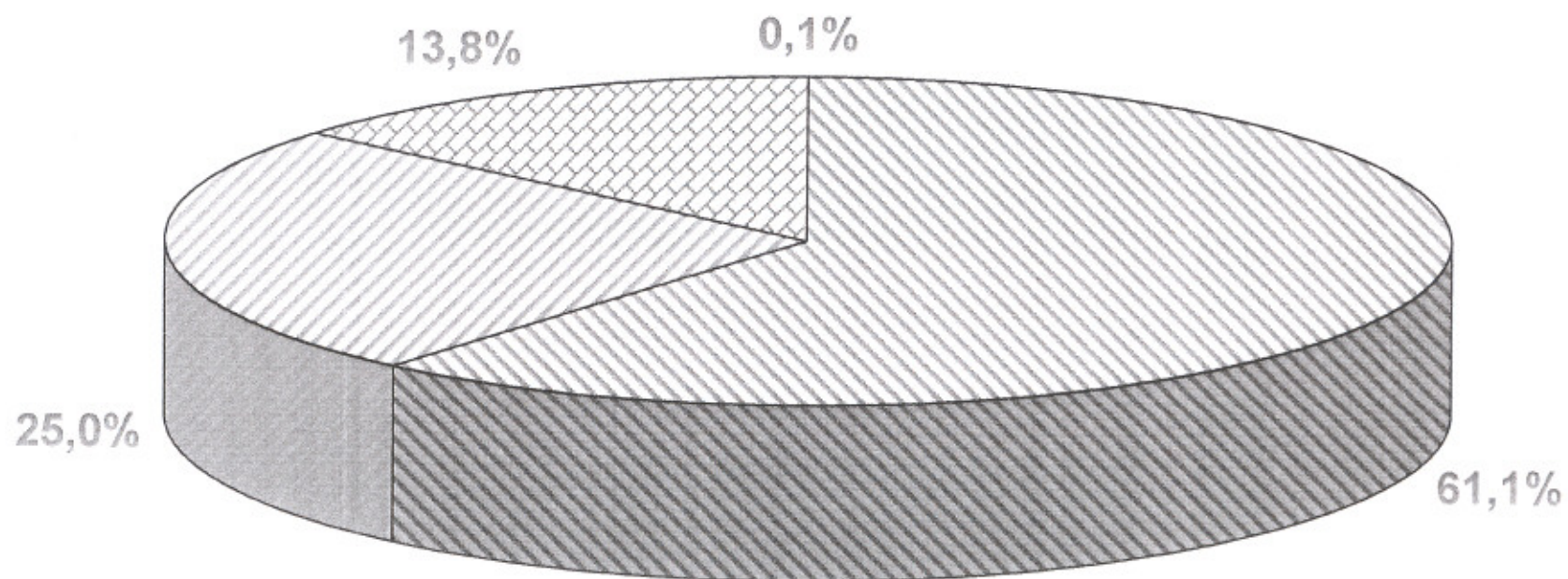
DOCHODY BUDŻETOWE

Struktura wykonanie za 2005 rok wg działów



- 020 Leśnictwo
- 700 Gospodarka mieszkaniowa
- 710 Działalność usługowa
- 720 Informatyka
- 750 Administracja
- 751 Urzędy naczelnych organów ...
- 756 Dochody od osób prawnych ...
- 758 Różne rozliczenia
- 801 Oświata i wychowanie
- 852 Pomoc społeczna
- 854 Edukacyjna opieka wychowawcza
- 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- 926 Kultura fizyczna i sport

STRUKTURA WYKONANIA DOCHODÓW W 2005 ROKU



▣ Dochody własne

▤ Subwencje

▥ Dotacje

▧ Inne źródła dochodów

DOCHODY
WYKONANIE ZA 2005 ROK
Realizacja planu według źródeł pochodzenia

Lp	Nazwa Grupy	Plan	Wykonanie	%
1	Dotacje z funduszy celowych	10 000	10 000	100,0
2	Środki pomocowe	7 165	5 260	73,4
3	Dochody z podatków i opłat	9 585 457	8 973 505	93,6
4	Udziały w podatkach stanowiących dochód państwa	3 816 151	3 942 584	103,3
5	Dochody z majątku gminy	2 872 036	2 651 210	92,3
6	Pozostałe dochody własne	1 130 638	1 035 244	91,6
7	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	3 053 106	2 992 705	98,0
8	Subwencja ogólna	6 792 953	6 792 953	100,0
9	Dotacje na dofinansowanie zadań własnych	766 932	766 932	100,0
	OGÓLEM	28 034 438	27 170 393	

DOCHODY WYKONANIE ZA 2005 ROK

Udział podatków w podstawowych dochodach podatkowych w %

Lp	Podatki	Kwota	Udział w %
1	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	649 059	5,09
2	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	3 293 525	25,85
3	Podatek rolny	593 417	4,66
4	Podatek od nieruchomości	7 837 251	61,52
5	Podatek leśny	1 464	0,01
6	Podatek od środków transportowych	168 016	1,32
7	Karta podatkowa	15 123	0,12
8	Podatek od czynności cywilnoprawnych	137 499	1,08
9	Wpływy z opłaty skarbowej	44 671	0,35
	OGÓLEM	12 740 025	100,00