

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

Bilans w kwocie 35 122 406 PLN, uchwalonego z deficytem budżetu na 2006 rok obejmował:

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

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

W związku z tym, że planowane wydatki nie znalazły pokrycia w dochodach, Rada Miejska wskazała źródło pokrycia deficytu i zgodnie z decyzją radnych zostanie pokryty w ramach środków z :

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

1. ZMIANY W PLANIE BUDŻETU GMINY I MIASTA JANIKOWO

W pierwszym półroczu roku 2006 roku uchwała budżetowa była zmieniana pięciokrotnie i to na podstawie:

1. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXX – 217/2006 z dnia 28 lutego 2006 r,
2. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXI-219/2006 z dnia 10 kwietnia 2006 roku,
3. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXII-224/2006 z dnia 28 kwietnia 2006 roku,
4. Zarządzenia Burmistrza Nr 57/B/2006 z dnia 19 maja 2006 roku,
5. Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXIII-230/2006 z dnia 30 czerwca 2006 roku.

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

Uwzględniając zmiany, dokonane w okresie I półrocza 2006 roku, plan dochodów został zmniejszony o łączną kwotę **59 103 PLN**. W planie wydatków budżetowych dokonano także stosownego zmniejszenia o **59 103 PLN**.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2006 roku po dokonanych zmianach plany w budżecie gminy wyniosły:

- **dochody 29 249 753 PLN**
- **wydatki 34 079 753 PLN**

Deficyt ustalony na początku roku budżetowego nie był korygowany i stanowi kwotę **4 830 000 PLN**.

2. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU DOCHODÓW W I PÓŁROCZU 2006 ROKU

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

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

Opracowanie z wykonania budżetu sporządzone zostało w oparciu o sprawozdania półroczne sporządzone zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 27 czerwca 2006 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. Nr 115 z dnia 30 czerwca 2006 roku poz. 781) a także w oparciu o informacje merytoryczne kierowników jednostek organizacyjnych gminy.

DOCHODY BUDŻETOWE (załącznik Nr 1)

W I półroczu 2006 roku dochody budżetowe zostały zrealizowane w kwocie 14 605 215,08 PLN co stanowi 49,9% planu rocznego.

W porównaniu do wskaźnika upływu czasu kalendarzowego do pełnego wykonania dochodów zabrakło tylko 0,1 punktu procentowego to jest kwoty 19 661,00 PLN

W porównaniu do roku ubiegłego wykonanie dochodów w okresie od stycznia do czerwca 2006 roku jest o 797 555,00 PLN wyższe.

Podstawowe dochody podatkowe zrealizowane zostały w kwocie 6 300 204,03 PLN, co stanowi w strukturze dochodów wykonanych 43,1%.

Na podstawie danych ze sprawozdania Rb-PDP wpływy w I półroczu 2006 r. podstawowych dochodów podatkowych kształtowały się:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 185 148,88 PLN,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 1 778 129,00 PLN,

- podatek rolny	232 443,32 PLN
- podatek od nieruchomości	3 887 066,26 PLN
- podatek leśny	1 268,32 PLN
- podatek od środków transportowych	18 295,10 PLN
- podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej PLN	5 550,96
- podatek od czynności cywilnoprawnych	62 886,40 PLN
- wpływy z opłaty skarbowej	29 415,79 PLN

Analizując dane ze sprawozdania o wpływach podstawowych dochodów podatkowych, należy podkreślić, że w porównaniu do roku ubiegłego, znacznie zmniejszyły się dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych; w I półroczu 2006 roku były one o 116 694,00 PLN niższe. Ponadto wpływy z podatku rolnego w porównaniu do analogicznego okresu 2005 roku spadły o 109 555,00 PLN. Podobna sytuacja wystąpiła w zrealizowanych wpływach z podatku od nieruchomości, gdzie wykonanie w półroczu 2006 jest niższe i to o 220 160,00 PLN.

W okresie sprawozdawczym tylko z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nastąpił wzrost dochodów. Wpływy środków na konto dochodów gminy były wyższe o 419 052,00 PLN w porównaniu do roku 2005.

W poszczególnych działach realizacja dochodów budżetowych przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan – 101 464,00 PLN

Wykonanie – 0,00 PLN

Planowane środki w kwocie 106 820,00 PLN na dofinansowanie projektu pn. Budowa placu zabaw oraz remont i rozbudowa świetlicy wiejskiej w Kołudzie Małej w ramach Działania 2.3 „Odnowa wsi oraz zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego” na podstawie aneksu do umowy nr AOW.I – 3040-UE-72/2005 – 61412 UM 4200090/05 zostały zmniejszone do kwoty 101 464,00 PLN. Na dzień 30 czerwca 2006 roku nie odnotowano wpływu środków na rachunek bankowy tego projektu.

Dział 020 – LEŚNICTWO

Plan – 500,00 PLN

Wykonanie – 430,13 PLN

% wykonania – 86,0

W okresie od stycznia do czerwca 2006 roku wpływy z tytułu dzierżawy obszarów łowieckich wyniosły 147,53 PLN.

Za sprzedane drewno, pozyskane z lasów gminnych do kasy Urzędu Miejskiego wpłacono kwotę 282,60 PLN co stanowi 94,2% planu rocznego. Na koniec czerwca ustalono zaległości na kwotę 114,39 PLN.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan – 2 860 900,00 PLN

Wykonanie – 1 223 477,04 PLN

% wykonania – 42,8

W pierwszym półroczu 2006 roku na wykonanie dochodów w dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa** składają się wpływy z następujących tytułów:

– użytkowanie wieczyste (nieruchomości osób fizycznych)	11 212,40 PLN
– użytkowanie wieczyste (nieruchomości osób prawnych)	12 940,82 PLN
– podatek VAT od wieczystego użytkowania	480,13 PLN
– 25% kwoty naliczonej opłaty za wieczyste użytkowanie	219,77 PLN
– czynsze za mieszkania wiejskie	20 305,94 PLN
– najem lokali użytkowych	14 526,34 PLN
– czynsze z lokali mieszkalnych	730 314,37 PLN
– sprzedaż mienia gminnego	280 603,28 PLN
– sprzedaż ratalna mieszkań	70 532,00 PLN
– fundusz remontowy	70 487,27 PLN
– odsetki od nieterminowych wpłat	11 854,72 PLN

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

Zaległości:

– z tytułu najmu i dzierżawy	254 423,74 PLN
– z tytułu sprzedaży składników mienia	9 652,84 PLN
– z tytułu naliczonych odsetek	2 759,38 PLN
– z tytułu opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości	20 412,58 PLN
– z tytułu wpłaty funduszu remontowego	12 258,54 PLN

Nadpłaty:

- | | |
|--|--------------|
| - z tytułu opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości | 5,26 PLN |
| - z tytułu wpłaty funduszu remontowego | 5 020,56 PLN |

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 4 900,00 PLN

wykonanie – 4 123,72 PLN

% wykonania – 84,2

W I półroczu 2006 roku wpływy z tytułu zwrotu opłat za dokonaną:

- wycenę lokali mieszkalnych wyniosły - 1 199,60 PLN,
- wycenę gruntów - 2 900,00 PLN,
- podatek VAT od usług - 24,12 PLN

Dział 720 - INFORMATYKA

plan – 223 100,00 PLN

wykonanie – 85 920,08 PLN

% wykonania – 38,5

Wpływy w tym dziale pochodzą z opłat za instalację internetu u odbiorców indywidualnych. Dochody w kwocie 85 920,08 PLN pozyskane w pierwszym półroczu 2006 roku pochodzą z:

- | | |
|--|---------------|
| - opłat na wykonanie instalacji przyłącza do internetu | 21 092,51 PLN |
| - wpłaty abonamentu za korzystanie z internetu | 64 780,49 PLN |
| - wpłaconych odsetek za zwłokę - | 47,08 PLN |

Wykonanie planu dochodów w dziale **720 – Informatyka** za sześć miesięcy 2006 roku jest porównywalne do półroczu 2005, natomiast niskie wykonanie planu w okresie sprawozdawczym dotyczy wyłącznie abonamentu. Zakładano wzrost liczby odbiorców sygnału internetu, ale prognozy w zakresie nowych instalacji na rok 2006 nie potwierdziły się.

Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 4 173,00 PLN.

Dział 750 -ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 136 370,00 PLN

wykonanie – 73 547,92 PLN

% wykonania – 53,9

W pierwszym półroczu 2006 roku gmina nasza otrzymała z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego środki finansowe w kwocie 55 700,00 PLN na realizację zadań zleconych.

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

- z tytułu zwrotu kosztów postępowania procesowego	48,80 PLN
- opłaty administracyjnej	612,00 PLN
- za wydane koncesje	1 200,00 PLN
- za wynajem samochodu służbowego	2 096,18 PLN
- zwroty za korzystanie z telefonu służbowego	102,34 PLN
- różne wpływy z lat ubiegłych	8 733,10 PLN
- dotacja z Fundacji Wspomagania Wsi na realizację programu „Pożyteczne Ferie” w ramach projektu edukacyjnego	3 770,00 PLN

Wpływy do budżetu gminy z tytułu wydawania dowodów osobistych, naliczane w wysokości 5% sumy pobranych opłat stanowią kwotę 1 285,50 PLN.

Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW

WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI

I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

plan – 3 210,00 PLN

wykonanie – 1 710,00 PLN

% wykonania – 53,3

W pierwszym półroczu 2006 roku wpłynęły środki dotacji na realizację zadań bieżących, zleconych gminie w zakresie:

- prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w kwocie 1 500,00 PLN,
- przeprowadzenia archiwizacji dokumentów z Wyborów Prezydenta RP – 100,00 PLN,
- dokonania archiwizacji dokumentów z Wyborów do Sejmu i Senatu – 110,00 PLN.

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

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

plan – 42 435,00 PLN

wykonanie –0,00 PLN

Na podstawie umowy w ramach programu „Osoby niepełnosprawne w służbie publicznej” zawartej przez gminę z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zaplanowano środki na refundację kosztów związanych z zatrudnieniem osób niepełnosprawnych przy obsłudze monitoringu w mieście. Realizacja zadania nastąpi w drugim półroczu, a refundacja wydatków po przedłożeniu stosownych dokumentów w Oddziale PFRON.

***Dział 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH,
OD OSÓB FIZYCZNYCH
I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH
OSOBY PRAWNEJ
plan – 14 092 345,00 PLN
wykonanie – 6 425 253,04 PLN
% wykonania – 45,6***

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 2006 roku przedstawia się następująco:

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY PRAWNE

1. Podatek od nieruchomości - § 0310

plan – 7 459 208,00 PLN

wykonanie - 3 482 304,88 PLN

% wykonania - 46,7

W podatku od nieruchomości od osób prawnych na koniec okresu sprawozdawczego ustalono kwotę zaległości, wynosi ona 70 323,05 PLN.

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

- umorzenia zaległości podatkowych - 238 049,00 PLN,
- rozłożenie na raty i odroczenie terminu płatności - 135 975,00 PLN

Ponadto w okresie sprawozdawczym:

- skutki obniżenia górnych stawek podatku wynoszą 23 654,00 PLN,
- skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień wynoszą 50 562,00 PLN

Zwolnienie z podatku nastąpiło na podstawie uchwały Rady Miejskiej Nr XXVIII – 194/2005 z dnia 22 listopada 2005 roku.

2. Podatek rolny - § 0320

plan – 80 257,00 PLN

wykonanie – 54 303,18 PLN

% wykonania - 67,7

Wykonanie planu dochodów w podatku rolnym od osób prawnych na poziomie 67% jest wynikiem spłaty zadłużenia z lat poprzednich przez jeden z podmiotów, który korzystał z odroczenia w płatności tego podatku. Na koniec czerwca 2006 roku stan należności, które pozostały do zapłaty wynosi 42 559,12 PLN.

Skutki obniżenia górnych stawek dla podatku rolnego na dzień 30 czerwca 2006 roku wyniosły 14 777,00 PLN.

3. Podatek leśny - § 0330

plan – 1 066,00 PLN

wykonanie – 1 020,32 PLN

% wykonania – 95,7

Saldo końcowe na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 138,68 PLN i są to należności pozostałe do zapłaty.

4. Podatek od środków transportowych - § 0340

plan – 29 230,00 PLN

wykonanie – 17 746,70 PLN

% wykonania – 60,7

W okresie sprawozdawczym należności do zapłaty z podatku od środków transportowych osób prawnych wyniosły 11 580,00 PLN.

Na skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych, utracone dochody stanowią kwotę 14 512,00 PLN.

5. Podatek od czynności cywilnoprawnych - § 0500

plan – 5 000,00 PLN

wykonanie – 1 715,00 PLN

% wykonania – 34,3

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych osób prawnych zrealizowane zostały w kwocie o 50% niższej niż w I półroczu 2005 roku. Podatek pobierany jest przez Urząd Skarbowy gdzie następuje jego rozliczenie, ustalone zaległości na dzień 30 czerwca 2006r. wynoszą 3 217,60 PLN.

6. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 1000,00 PLN

Wykonanie – 238,00 PLN

% wykonania – 23,8

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

7. Odsetki od podatków i opłat - § 0910

plan – 6 000,00 PLN

wykonanie – 401,04 PLN

% wykonania – 6,7

Na koniec czerwca 2006 roku stan należności z tytułu naliczonych odsetek za zwłokę we wpłatach podatków przez osoby prawne wynosi 1 965,00 PLN i są to w 100% zaległości.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY FIZYCZNE

1. Podatek od nieruchomości - § 0310

plan – 773 074,00 PLN

wykonanie - 404 761,38 PLN

% wykonania - 52,4

Pomimo prowadzonej odpowiedniej i aktywnej polityki wobec dłużników podatku od nieruchomości, stan zaległości na koniec półrocza wyniósł 89 128,24 PLN. W sprawozdaniu RB – 27S podano wartość skutków obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatku i stanowią one dość znaczną kwotę to jest 100 257,00 PLN, natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa wyniosły:

- umorzenia - 14 473,00 PLN

- rozłożenie na raty i odroczenia terminu płatności - 69 451,00 PLN.

W okresie sprawozdawczym wydano 1 706 decyzji wymiarowych oraz 30 decyzji zmieniających.

2. Podatek rolny - § 0320

plan – 380 065,00 PLN

wykonanie – 178 140,14 PLN

% wykonania - 46,9

Na koniec czerwca 2006 roku stan należności, które pozostały do zapłaty wynosi 244 901,43 PLN w tym zaległości stanowią kwotę 45 136,33 PLN. W wyniku zmniejszenia na 2006 rok stawki podatku rolnego przez Radę Miejską, plan wpływów został pomniejszony o 64 415,00 PLN, natomiast skutki wydanych decyzji miały następujące konsekwencje finansowe w pierwszym półroczu 2006 roku:

- odroczenia terminu płatności – 16 574,00 PLN

- umorzenia – 19 080,00 PLN

W okresie sprawozdawczym wydano 1 031 decyzji wymiarowych oraz 32 decyzje zmieniające.

3. Podatek leśny - § 0330

plan – 476,00 PLN

wykonanie – 248,00 PLN

% wykonania – 52,1

Saldo na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 272,90 PLN i są to należności pozostałe do zapłaty, natomiast zaległości w tym podatku wyliczono na kwotę 24,10 PLN.

4. Podatek od środków transportowych - § 0340

plan – 192 430,00 PLN

wykonanie – 100 548,40 PLN

% wykonania – 52,3

W okresie sprawozdawczym zaległości w podatku od środków transportowych osób fizycznych wyniosły 73 967,17,00 PLN.

Na skutek obniżenia przez gminę górnych stawek podatku od środków transportowych utracone dochody stanowią kwotę 78 702,00 PLN, natomiast kwota 32 860,00 PLN to wartość skutków wydanych przez gminę decyzji w zakresie:

- odroczenia terminu płatności i rozłożenia na raty - 16 300,00 PLN
- umorzenia zaległości podatkowych - 16 560,00 PLN.

5. Podatek od spadków i darowizn - § 0360

plan – 5 500,00 PLN
wykonanie – 4 664,40 PLN
% wykonania – 84,8

Zgodnie ze sprawozdaniem urzędu skarbowego, zaległości w opłatach podatku od spadków i darowizn wynoszą na koniec okresu sprawozdawczego kwotę 96,60 PLN, natomiast nadpłaty 826,00 PLN.

6. Podatek od posiadania psów - § 0370

plan – 9 040,00 PLN
wykonanie – 6 090,00 PLN
% wykonania – 67,4

Na mniejsze wpływy w podatku od posiadania psów niż zakładał plan roczny miało istotny wpływ obniżenie górnej stawki tego podatku, jest to kwota 2 240,00 PLN.

7. Podatek od czynności cywilnoprawnych - § 0500

plan – 120 000,00 PLN
Wykonanie – 61 171,40 PLN
% wykonania – 51,0

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zrealizowane w kwocie 61 171,40 PLN są o 14 634,00 PLN wyższe niż w półroczu roku ubiegłego. Na podstawie złożonych sprawozdań przez urzędy skarbowe ustalono zaległości na dzień 30 czerwca 2006 r. i wynoszą one 7,15 PLN, natomiast nadpłaty 4 508,80 PLN.

8. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 5 000,00 PLN
Wykonanie – 3 222,90 PLN
% wykonania – 64,5

Wykonanie planu wpływów z tytułu opłaty prologacyjnej i zwrotu kosztów upomnień jest dość wysokie z uwagi na dużą ilość wniosków od osób fizycznych.

W okresie sprawozdawczym znacznie wzrosły wpływy z tytułu kosztów upomnień, które

wysłano do podatników podatku rolnego i podatku od nieruchomości.

9. Odsetki od podatków i opłat - § 0910

plan – 12 000,00 PLN

wykonanie – 3 387,64 PLN

% wykonania – 28,2

Na dzień 30 czerwca 2006 roku naliczone odsetki od zaległości w podatkach, płaconych przez osoby fizyczne wyniosły 64 276,60 PLN.

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

1. Wpływy z opłaty skarbowej - § 0410

plan – 40 000,00 PLN

wykonanie – 29 415,79 PLN

% wykonania – 73,5

Plan roczny ustalony na podstawie wykonania za rok 2005 zakładał osiągnięcie dochodów na poziomie kwoty 40 000,00 PLN, realizacja planu na poziomie 73% prognozuje jego wykonanie w całości.

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

plan – 140 000,00 PLN

wykonanie – 97 191,32 PLN

% wykonania – 69,4

Na dzień 30 czerwca 2006 roku saldo należności pozostałych do zapłaty wynosi 49 624,20 PLN.

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

plan – 12 000,00 PLN

wykonanie – 9 850,00 PLN

% wykonania – 82,1

Wykonanie w tej podziale klasyfikacji budżetowej dotyczy opłaty wnoszonej za dokonanie wpisu o działalności gospodarczej. Wpływy przekroczyły planowane wielkości i w porównaniu do wskaźnika upływu czasu kalendarzowego przekroczenie planowanych dochodów wyniosło 3 850,00 PLN.

4. Wpływy z karty podatkowej łącznie z odsetkami - § 0350 i § 0910

plan – 18 000,00 PLN

wykonanie – 5 554,67 PLN

% wykonania – 30,9

UDZIAŁY GMIN W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

1. Podatek dochodowy od osób fizycznych - § 0010

plan – 4 202 899,00 PLN

wykonanie – 1 778 129,00 PLN

% wykonania – 42,3

Plan udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych został ustalony na dość wysokim poziomie, w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów. Wykonanie na dzień 30 czerwca 2006 roku jest porównywalne do wykonania w analogicznym okresie roku 2005.

2. Podatek dochodowy od osób prawnych - § 0020

plan – 600 000,00 PLN

wykonanie – 185 148,88 PLN

% wykonania – 30,8

Plan z tytułu udziałów z podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z uchwałą budżetową wynosi 600 000 PLN i konstruowany był w oparciu o wykonanie dochodów z lat poprzednich. Wykonanie za I półrocze 2006 roku jest znacznie niższe niż w takim samym okresie roku ubiegłego. Wpływy z tego podatku w porównaniu do wskaźnika upływu czasu są o 114 851,00 PLN niższe.

W przypadku utrzymania się wpływów na poziomie I półrocza, plan w § 0020 zostanie zmniejszony.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 6 719 705,00 PLN

wykonanie – 4 125 936,90 PLN

% wykonania – 61,4

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 – 3 440,90 PLN oraz wpływy z tytułu otrzymanych rat subwencji ogólnej w kwocie 4 122 496,00 PLN, w tym:

- | | |
|----------------------------------|------------------|
| a) - część równoważąca subwencji | 44 400,00 PLN |
| b) - część oświatowa subwencji | 4 078 096,00 PLN |

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 138 321,00 PLN

wykonanie – 70 275,36 PLN

% wykonania – 50,8

W dziale **801 – Oświata i wychowanie** plan roczny został wykonany 50,8%.

W I półroczu 2006 roku gmina otrzymała dofinansowanie na realizację zadań własnych w zakresie sfinansowania wyprawki szkolnej obejmującej podręczniki szkolne dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych w roku szkolnym 2006/2007 w kwocie 2 301,00 PLN.

Ponadto zaplanowano środki w kwocie 8 600,00 PLN, które gmina otrzyma jako dotację na wsparcie realizacji projektu pt.: **DON'T BELAZY – ENGLISH IS CRAZY** w drugim półroczu 2006 roku.

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

- wynajmu sali oraz vending – 1 533,97 PLN,
- wynajmu lokali mieszkalnych – 932,60 PLN,
- wpływy z lat ubiegłych (refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy) – 1 049,90

W I półroczu wpłaty chesnego w przedszkolu zamykają się kwotą 27 799,50 PLN oraz z tytułu opłat uiszczanych za wyżywienie dzieci kwotą 29 823,40 w tym:

- Przedszkole w Janikowie – 28 090,60 PLN,
- Filia Przedszkola w Kołodziejewie – 1 732,80 PLN

Gimnazjum w Janikowie – dochody za pierwsze półrocze 2006 roku.

1. z tytułu wynajmu sali – 232,62 PLN,
2. wpływy z usług (vending) – 1 019,60 PLN,
3. wpłaty z lat ubiegłych (refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy) – 5 500,29 PLN

Dział 852– POMOC SPOŁECZNA

Plan – 4 222 992,00 PLN

Wykonanie – 2 159 909,29 PLN

% wykonania – 51,1

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

rozd. 85203

- dotacja dla ośrodka wsparcia „Środowiskowy Dom Samopomocy”– 187 990,00 PLN,

rozd. 85212

- dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych –1 486 188,00 PLN,

rozd. 85213

- dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne – 5 842,00 PLN,

rozd. 85214

- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze – 53 653,00 PLN,

rozd. 85228

- dotacja na usługi opiekuńcze – 6 000 PLN,

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

rozd. 85214

- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze –159 192,00 PLN,

rozd. 85219

- dotacja na utrzymanie MGOPS – 115 190,00 PLN,

rozd. 85295

- dotacja na dożywianie – 135 88500 PLN

W pierwszym półroczu 2006 roku wpływy z tytułu odpłatności za świadczenie usług opiekuńczych u chorego w domu wyniosły 9 108,09 PLN.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan – 222 871,00 PLN

Wykonanie – 170 680,04 PLN

% wykonania – 76,6

W dziale **854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** zrealizowane zostały dochody w zakresie odpłatności za obiady wydawane w stołówkach szkolnych.

Ogółem wpływy za posiłki stanowią kwotę 91 809,04 PLN, w tym:

- Gimnazjum w Janikowie – 52 599,00 PLN,
- Szkoła Podstawowa w Ludzisku – 12 480,04 PLN,
- Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie – 12 807,00 PLN,
- Szkoła Podstawowa w Broniewicach – 13 923,00 PLN.

Na koniec miesiąca czerwca bieżącego roku ustalono należności pozostałe do zapłaty i wynoszą one 1 852,46 PLN, w tym zaległości we wpływach 363,00 PLN.

Na pomoc materialną dla uczniów, w tym na wypłaty stypendium gmina otrzymała środki w kwocie 78 871,00 PLN.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan – 62 340,00 PLN

Wykonanie – 33 233,08 PLN

% wykonania – 53,3

W dziale 900 zrealizowano dochody z następujących tytułów:

- dzierżawa placu targowego w kwocie 23 691,80 PLN,
- wynajem placu pod działalność wesołego miasteczka i cyrku – 660,00 PLN,
- refundacja wypłaconych wynagrodzeń za roboty publiczne i interwencyjne (rozliczenie lat ubiegłych) na kwotę 4 635,13 PLN
- opłata za wynajem placu pod reklamę - 900,00 PLN

Na dzień 30 czerwca 2006 ustalono zaległości z tytułu wynajmu placu oraz należności z lat ubiegłych na łączną kwotę 596,22 PLN.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan – 5 300,00 PLN

Wykonanie – 4 956,86 PLN

% wykonania – 93,5

Wpływy z tytułu działalności Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury oraz świetlic wiejskich stanowią kwotę 4 956,86 PLN dotyczą tylko pierwszego kwartału, bowiem z dniem 1 kwietnia 2006 roku na podstawie uchwały Rady Miejskiej powstała instytucja kultury.

Dochody pozyskane w okresie od stycznia do marca 2006 roku obejmują:

- wpłaty za wynajem sal, sceny i pomieszczeń w świetlicach wiejskich w Kołodziejewie i Broniewicach – 628,20 PLN,
- wpływy z biletowanych imprez kulturalnych i rozrywkowych, ze sprzedaży biletów kinowych oraz z wypożyczenia sceny – 4 178,66.

Ustalone na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynoszą 91,50 PLN.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan – 413 000,00 PLN

Wykonanie – 225 761,62 PLN

% wykonania – 54,7

Dochody w dziale **926 Kultura fizyczna i sport** zostały wykonane w 54,7 % i są to wpływy z następujących tytułów:

- bilety wstępu na Krytą Pływalnię WODNIK – 153 562,32 PLN,
- utarg z baru – 32 923,86 PLN,
- wynajem lokalu, odsetki od nieterminowych wpłat - 1 246,66 PLN.
- zwrot podatku VAT na podstawie decyzji z Urzędu Skarbowego w Inowrocławiu – 38 028,78 PLN

W pierwszym półroczu 2006 roku wykonane dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej stanowią 61,3 % planu rocznego. Obejmują wpływy za wydane dowody osobiste w kwocie 27 844,36 PLN oraz dochody z tytułu wnoszonych opłat za korzystanie z posiłków w Środowiskowym Domu Samopomocy w Janikowie w kwocie 2 434,80 PLN. Dochody wykonane w zakresie rozliczenia zaliczek alimentacyjnych i świadczeń rodzinnych nienależnie pobranych zamykają się kwotą 4 965,08 PLN.

3. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU PRZYCHODÓW

W I PÓŁROCZU 2006 ROKU

Za okres I półrocza 2006 roku przychody budżetowe zrealizowano w kwocie 1 284 920,45 PLN co stanowi 22% planowanej kwoty. W okresie sprawozdawczym gmina korzystała z kredytu krótkoterminowego, który zaciągany był okresowo w rachunku bieżącym. Na dzień 30 czerwca 2006 roku kredyt ten wynosił 609 370,45 PLN. Pozostałe przychody wykazane w sprawozdaniu Rb NDS to kwota tzw. wolnych środków, pochodzących z rozliczenia pożyczek i kredytów zaciągniętych w listopadzie 2005 roku.

4. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU WYDATKÓW

W I PÓŁROCZU 2006 ROKU

Wydatki budżetowe na 2006 rok zostały zaplanowane w kwocie **34 138 856,00 PLN**, w tym:

- wydatki bieżące	-	26 207 564,00 PLN
- wydatki majątkowe	-	7 931 292,00 PLN

Po wprowadzeniu zmian w oparciu o uchwały Rady Miejskiej i Zarządzenia Burmistrza ostateczna wartość planu wydatków budżetowych ustalona została w kwocie **34 079 753,00 PLN**.

w tym:	- wydatki bieżące	-	26 240 594,00 PLN
	- wydatki majątkowe	-	7 839 159,00 PLN

Wykonanie budżetu po stronie wydatków według stanu na dzień 30 czerwca 2006 roku zamyka się kwotą **14 938 665,93 PLN** co stanowi **43,8%** kwoty planowanej po zmianach (załącznik Nr 2)

Struktura wykonania wydatków w pierwszym półroczu 2006 roku:

1. Wynagrodzenia i pochodne od płac	6 373 802,28 PLN	42,7
2. Dotacje przekazane przez samorząd	509 342,00 PLN	3,4
3. Wydatki inwestycyjne	1 676 412,86 PLN	11,2
4. Obsługa długu publicznego	66 390,15 PLN	0,4
5. Pozostałe wydatki bieżące	6 312 718,64 PLN	42,3

ogółem	14 938 665,93 PLN	100,0%
---------------	--------------------------	---------------

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

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

plan – 255 241,00 PLN

wykonanie – 93 321,78 PLN

% wykonania – 36,6

Jednostka nasza dokonała przelewu środków finansowych za dwa kwartały 2006 roku na konto Kujawsko -Pomorskiej Izby Rolniczej z siedzibą w Przysieku z tytułu składek na jej działalność statutową oraz składki rocznej dla Związku Gmin Wiejskich RP w Poznaniu.

W ramach przyznanych środków na dofinansowanie projektu pn. "Budowa placu zabaw oraz remont i rozbudowa świetlicy wiejskiej w Kołudzie Małej" w ramach Działania 2.3 „Odnowa wsi oraz zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego” wydatkowano je na:

- remont świetlicy wiejskiej - 17 320,35 PLN (środki własne)
- wykonanie placu zabaw - 9 204,00 PLN

Ponadto wydatkowano środki własne z budżetu na współfinansowanie zadania w kwocie 2 701,43 PLN.

Na realizację zadania SPO Działania 2.7 w ramach Pilotażowego Programu LEADER+ schemat 1, wydatkowane zostały środki w kwocie 57 033,00 PLN w celu zakupu usług.

Dział 020 – LEŚNICTWO

plan – 15 000,00 PLN

wykonanie – 3 517,76 PLN

% wykonania – 23,5

Wydatki w dziale Leśnictwo związane były z zakupem materiałów.

§4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 3 517,76 PLN

W I półroczu 2006 roku zakupiono krzewy, drzewka, etylinę oraz środki chemiczne do ochrony drzew.

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

plan – 419 747,00 PLN

wykonanie – 327 619,27 PLN

% wykonania – 78,0

W dziale 400 poniesione wydatki inwestycyjne dotyczą następujących zadań:

Rozdz. 40001“Dostarczanie ciepła” na kwotę 327 619,27 PLN, w tym:

- a) modernizacja sieci ciepłowniczej w ulicy Przemysłowej - 7 807,65 PLN,
- b) uregulowanie zobowiązań z 2005 roku oraz koszty budowy kotłowni w Kołudzie Wielkiej, w tym oznakowanie i inwentaryzacja budynku kotłowni, roboty elektryczne oraz przystosowanie pomieszczeń do magazynowania opału - 319 811,62 PLN,

Dział 600 – TRANSPORT i ŁĄCZNOŚĆ

plan – 1 947 000,00 PLN

wykonanie – 505 976,04 PLN

% wykonania – 26,0

W I półroczu 2006 roku na utrzymanie gminnych dróg wydano ogółem 505 976,04,00 PLN, to jest o 59% więcej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Wykonano naprawy i modernizację dróg wiejskich oraz ulic w mieście Janikowie i na wsi. Wartość zakupionych materiałów budowlanych wyniosła 23 959,61 PLN, w tym:

- a) żużel, kruszywo, cement, kostka chodnikowa, farby i solanka kosztowały 11 823,38 PLN,
- b) znaki drogowe, tablica z planem Janikowa i sonda dynamiczna – 7 042,33 PLN,
- c) bariery drogowe - 1 440,39 PLN,
- d) ozdoby świąteczne – 3 653,51 PLN.

Remonty dróg i ulic wykonane w okresie sprawozdawczym wymagały nakładów w kwocie 66 293,39 PLN i obejmowały prace jak niżej:

- a) remonty cząstkowe nawierzchni ulic: Główna i Dworcowa - 17 899,24,00 PLN,
- b) utwardzenie dróg za pomocą masy bitumicznej – 40 821,20 PLN,
- c) profilowanie i naprawa dróg na terenie gminy – 7 572,95 PLN,

Na usługi wydatkowano środki w kwocie 100 495,93 PLN w tym przeznaczono je na:

- a) zwalczanie skutków zimy – 73 379,50 PLN,
- b) likwidację zastoisk wody wraz z oczyszczaniem chodników, wynajem koparki i usługi transportowe – 12 143,83 PLN,
- c) wystrój świąteczny miasta – 14 972,60 PLN.

Na ubezpieczenie dróg i ulic w mieście wydano środki w kwocie 7 220,00 PLN, natomiast na opłacenie umowy – zlecenia za pełnienie dyżurów podczas „Akcji zima” przeznaczono kwotę 55 061,90 PLN.

Plan wydatków inwestycyjnych w I półroczu został wykonany tylko w 14,5% to jest na kwotę 190 077,68 PLN ponieważ większość prac na drogach jest wykonywana w okresie letnim. Wydatki zrealizowane do dnia 30 czerwca 2006 roku dotyczyły:

- Budowa ulicy Polnej, w tym zapłata zobowiązań z roku 2005 i zakup prefabrykatów na kwotę 69 930,79 PLN,
- Budowa parkingu przy ulicy Przemysłowej, w tym zakup prefabrykatów na sumę 34 428,26 PLN,
- Modernizacja ulicy Sportowej na kwotę 78 855,77 PLN,
- Budowa łącznika pomiędzy ulicą Dworcową a Przemysłową, w tym koszt wykonanego projektu technicznego na sumę 6 862,86 PLN.

W celu obniżenia kosztów modernizacji gminnych dróg i ulic wymagających remontu gmina zakupiła zagęszczarki, które są obsługiwane przez przeszkolone osoby, zatrudnione w ramach robót publicznych i interwencyjnych. Wydatek poniesiony na zakupy inwestycyjne zamyka się kwotą 62 867,53 PLN.

Dział 700– GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan – 3 315 822,00 PLN

wykonanie – 1 223 279,45 PLN

% wykonania – 36,9

W okresie od stycznia do czerwca 2006 roku poniesione wydatki w dziale **700- Gospodarka mieszkaniowa** stanowiły 36,9% planu rocznego. Wydatki te były związane z utrzymaniem bieżącym mieszkań, które stanowią własność gminy. Wydatki rzeczowe obejmują:

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 5 051,83 PLN

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

§ 4260 Zakup energii – 551 319,18 PLN

Na zakup energii elektrycznej w celu oświetlenia klatek schodowych oraz zasilanie węzłów ciepłych, na opłaty za ciepło dostarczane do budynków przy ulicy Wilkońskiego, Głównej i Przemysłowej w Janikowie oraz na pokrycie kosztów ogrzewania mieszkań w budynkach, gdzie powstały wspólnoty mieszkaniowe przeznaczono środki w kwocie 534 462,16 PLN i jest to kwota porównywalna do wydatków z roku 2005. Pozostałe środki na sumę 16 857,02 PLN przeznaczono na opłacenie zużytej wody i gazu.

4270 Zakup usług remontowych – 76 930,97 PLN

W pierwszym półroczu 2006 roku przeprowadzono szereg remontów i napraw bieżących budynków w mieście i na terenie gminy, w tym wykonano wymianę stolarki okiennej i drzwi.

Wydatki obejmują:

- remont budynków mieszkalnych w mieście oraz fundusz remontowy – 66 401,45 PLN,
- remont budynków mieszkalnych na wsi – 10 529,52 PLN,

§ 4300 Zakup usług pozostałych - 423 205,68 PLN

Koszt utrzymania części wspólnej w budynkach, w których powstały wspólnoty mieszkaniowe łącznie z kosztem administrowania przez PGKiM w Janikowie zamyka się kwotą 408 375,60 PLN. W okresie sprawozdawczym poniesione zostały również wydatki:

- na opłatę za sprząatanie budynków w Kołodziejewie i Janikowie oraz obsługę kotłowni – 2 700,00 PLN,
- na opłatę usług transportowych i administrowanie budynkami mieszkalnymi 12 130,08 PLN.

§ 4430 Różne opłaty i składki - 418,00 PLN (opłacenie składek ubezpieczeniowych na 2006 rok).

§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - 49 853,79 PLN

Kwota wydana w I półroczu 2006 roku pokryła zobowiązania wynikające z wykonania termomodernizacji budynków mieszkalnych w roku 2005 oraz dotyczy poniesionych kosztów uzgodnień termomodernizacji nieruchomości położonych przy ulicy Wilkońskiego 1 i 12.

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

W okresie sprawozdawczym gmina dokonała zakupu

- nieruchomości w Kołodzie Wielkiej - 26 500,00 PLN,
- nieruchomości w Janikowie przy ulicy Powstańców Wlkp. – 90 000,00 PLN

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 100 500,00 PLN

wykonanie – 45 432,14 PLN

% wykonania – 45,2

Wydatki w kwocie 45 432,14 PLN, poniesione w okresie od stycznia do czerwca 2006 roku dotyczą głównie opłaty za wykonanie:

- a) usług związanych ze zmianami, naniesionymi w planie zagospodarowania przestrzennego – 12 636,00 PLN,
- b) usług geodezyjnych, wyceny działek na kwotę 32 586,59 PLN,

Koszt oświetlenia cmentarza komunalnego wyniósł za I półrocze 309,55 PLN.

Dział 720 – INFORMATYKA

plan – 431 890,00 PLN

wykonanie – 174 387,97 PLN

% wykonania – 40,4

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

- majątkowe w kwocie 192 000,00 PLN
- bieżące w kwocie 239 890,00 PLN

Na rozbudowę sieci multimedialnej w Janikowie wydatkowano środki w kwocie 95 960,59 PLN, przeznaczając je na wykonanie projektu kanalizacji tele – technicznej oraz na zakup urządzeń pozwalających na lepsze funkcjonowanie internetu w mieście. Inwestycja ta została częściowo zrealizowana w roku ubiegłym i kontynuacja tego zadania w okresie sprawozdawczym wymagała uruchomienia znacznych środków.

Ponadto zakupiono modemy oraz osprzęt do instalacji u indywidualnych odbiorców na sumę 21 154,02 PLN. Abonament za internet opłacony w I półroczu 2006 roku wyniósł 51 173,36 PLN.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 3 050 833,00 PLN

wykonanie – 1 379 462,65 PLN

% wykonania – 45,2

Finansowanie zadań w dziale **750 Administracja publiczna** odbyło się w oparciu o środki otrzymane z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na zadania zlecone oraz o własne środki samorządowe.

750 – 75011 Urzędy Wojewódzkie – 129 286,52 PLN

W okresie sprawozdawczym gmina nasza otrzymała środki na realizację zadań zleconych w kwocie PLN. Ogółem koszty utrzymania pracowników na 5 etatach wyniosły 129 286,52 PLN, z tego na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi od płac - 123 364,75 PLN
- wydatki rzeczowe (drukarka, szkolenie, opłaty pocztowe, wydawnictwa, druki oraz kwiaty) - 3 056,45 PLN
- odpis na ZFŚS - 2 865,00 PLN

750 – 75022 Rady Gmin - 41 736,91 PLN

Wydatki na działalność Rady Miejskiej obejmowały wypłaty diet dla radnych – 36 510 PLN oraz wydatki rzeczowe na łączną kwotę 5 226,91 PLN. W ramach wydatków rzeczowych dokonano zakupu artykułów spożywczych, termosów, nagród, kwiatów, opłacono rachunki

za telefon, szkolenie, transport itp.

750 – 75023 Urzędy Gmin - 1 171 953,50 PLN

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

Płace i pochodne od płac, składki na PFRON oraz wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń stanowią kwotę 886 963,18 PLN.

Wykonanie niektórych wydatków rzeczowych w Urzędzie Miejskim przedstawia się następująco:

- prenumerata czasopism – 6 454,56 PLN
- delegacje służbowe i ryczałty samochodowe – 23 080,47 PLN
- materiały biurowe i druki – 19 257,72 PLN
- paliwo, części do samochodu służbowego, eksploatacja – 13 165,13 PLN
- pozostałe materiały i wyposażenie – 38 403,22 PLN
- osprzęt komputerowy – 11 380,80 PLN
- opłata za energię elektryczną, wodę i co – 31 312,29 PLN
- opłaty pocztowe – 20 117,59 PLN
- opłaty za rozmowy telefoniczne – 30 675,04 PLN
- usługi konserwacyjne i naprawy – 20 515,01 PLN
- koszty szkoleń, kursów itp. – 6 239,00 PLN
- badania lekarskie – 155,90 PLN
- pozostałe usługi – 25 300,82 PLN
- ubezpieczenia, opłata sądowa, komornicza – 11 176,29 PLN
- środki czystości – 4 211,21 PLN

Na rachunek bankowy zakładowego funduszu świadczeń socjalnych odprowadzono środki w wysokości 75% naliczonego funduszu na rok 2006, to jest kwotę 19 225,00 PLN.

Wydatek majątkowy - 183,00 PLN to koszt uzgodnień do projektu zmiany elewacji budynku administracyjnego.

750 – 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 9 323,20 PLN

W I półroczu poniesione wydatki na promocję gminy Janikowo dotyczyły kosztu wyprodukowania filmu.

750 – 75095 – Pozostała działalność - 27 162,52 PLN

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników ochotniczych straży pożarnej wydatkowano środki w wysokości 9 617,08 PLN. W I półroczu wypłacone zostały diety dla sołtysów w kwocie 10 800,00 PLN. Sołectwa z planowanych dla nich środków wydały 49% to jest kwotę 5 166,44 PLN na zakup materiałów oraz 1579,00 PLN na zakup usług. W I kwartale 2006 roku przyznano środki z Fundacji Wspomagania Wsi dla sołectw w Sielcu i Wierzejewicach w celu zorganizowania ferii zimowych dla dzieci w kwocie 3 770,00 PLN.

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

plan – 3 210,00 PLN

wykonanie – 588,01 PLN

% wykonania – 18,3

Na realizację zadań w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców wydatkowano środki w kwocie 378,01 PLN. W okresie sprawozdawczym na wydatki związane z zakupami materiałów przeznaczono 150,00 PLN, natomiast na wypłatę wynagrodzenia z umowy – zlecenia przeznaczono 228,01 PLN.

W I półroczu 2006 roku gmina otrzymała środki w kwocie 210,00 PLN w celu sfinansowania kosztów przeprowadzenia archiwizacji dokumentów z Wyborów do Sejmu i Senatu i Wyborów Prezydenta RP.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

plan – 179 085,00 PLN

wykonanie – 41 458,33 PLN

% wykonania – 23,2

W okresie sprawozdawczym poniesione zostały wydatki rzeczowe związane z działalnością jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej na kwotę 36 233,93 PLN. Wydatki te obejmują między innymi:

- zakup materiałów w tym między innymi węgla, artykułów spożywczych, nagród, ubrań itp. 13 300,40 PLN
- energię elektryczną 10 190,82 PLN
- zakup usług remontowych – konserwacja gaśnic 3 570,94 PLN
- zakup usług pozostałych, w tym: przegląd techniczny i

opłaty pocztowe PLN	3 009,94
- delegacje służbowe	429,83 PLN
- ubezpieczenie samochodu, opłatę dowodu rejestracyjnego	5 732,00 PLN

Na obronę cywilną według stanu na 30 czerwca 2006 roku wydano środki kwocie 1 611,40 PLN.

W rozdziale 75495 ewidencjonowane są koszty eksploatacji monitoringu miejskiego. Ubezpieczenie urzędzeń kosztowało 663,00 PLN.

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

plan – 21 600,00 PLN

wykonanie – 5 848,36 PLN

% wykonania – 27,1

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

plan – 200 000,00 PLN

wykonanie – 66 390,150 PLN

% wykonania – 33,2

W okresie sprawozdawczym gmina zapłaciła odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 66 390,15 PLN.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 60 000,00 PLN

wykonanie – 13 240,34 PLN

% wykonania – 22,1

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

Rezerwa ogólna utworzona na rok 2006 była częściowo rozwiązana w I półroczu roku sprawozdawczego; do wykorzystania pozostały środki w kwocie 40 000,00 PLN.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 9 089 579,00 PLN

wykonanie – 4 923 111,91 PLN

% wykonania – 54,2

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe
Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne

Na działalność czterech szkół gminnych stopnia podstawowego oraz działających przy nich oddziałów przedszkolnych wydatkowano kwotę – 2 774 004,87 PLN. W szkołach podstawowych uczyło się 1 084 uczniów. W 6 oddziałach miejskich przedszkola i 1 wiejskim opieką objęto 146 dzieci.

Poniższe zestawienia dają pełną informację o gospodarce finansowej w poszczególnych placówkach oświatowych.

SZKOŁY PODSTAWOWE

Szkoła Podstawowa w Janikowie

W I półroczu 2006 r. w Szkole Podstawowej w Janikowie zatrudnionych było 58 nauczycieli oraz 16 pracowników administracyjno-obslugowych. W 31 oddziałach uczyło się średnio 719 uczniów w klasach I-IV. Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki bieżące w kwocie 1 647 264,87 PLN.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	5 493,00 PLN
§ 4010,4040 Wynagrodzenia	1 155 776,08 PLN
§ 4110, 4120 Pochodne od wynagrodzeń	222 455,60 PLN
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	27 024,25 PLN
- zakup środków czystości	5
329,82 PLN	
- zakup artykułów biurowych	4 314,46 PLN
- zakup wyposażenia	12 967,77 PLN
- zakup materiałów różnych	4 412,20 PLN
§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 005,60
PLN	
§ 4260 Zakup energii	94 727,13

PLN	
– energia elektryczna	14 442,37 PLN
– gaz ziemny (budynek szkoły przy ul. Szkolnej)	45 064,93 PLN
– energia cieplna (budynek przy ul. Kozala)	33 126,78 PLN
– zimna woda	2 093,05 PLN
§ 4270 Zakup usług remontowych	4 455,58
PLN	
– konserwacja kserokopiarek, gaśnic, naprawa sprzętu	1 874,21 PLN
– remonty instalacji, usuwanie awarii	2 581,37 PLN
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	85,00
PLN	
§ 4300 Zakup usług pozostałych	11 330,19
PLN	
– usługi komunalne	4 765,78 PLN
– usługi pocztowe i telekomunikacyjne	2 500,71 PLN
– usługi transportowe	2 517,39 PLN
– pozostałe usługi	1 556,31 PLN
§ 4410 Krajowe podróże służbowe	907,94
PLN	
§ 4430 Różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynków i mienia szkół)	3 754,00 PLN
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	118 240,50 PLN

Szkoła Podstawowa w Broniewicach

W I półroczu 2006 roku w Szkole Podstawowej w Broniewicach zatrudnionych było 11 nauczycieli w przeliczeniu na pełny wymiar godzin oraz 3 pracowników obsługi.

W 6 oddziałach uczyło się 107 uczniów w klasach I-VI.

Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **378 720,41 PLN**. Struktura wydatków przedstawia się następująco:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	16 392,37 PLN
--	----------------------

§ 4010,4040 Wynagrodzenia	206 535,09 PLN
§ 4110, 4120 Pochodne od wynagrodzeń	42 104,06 PLN
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	40 789,11 PLN
zakup środków czystości	1
296,09 PLN	
– zakup artykułów biurowych	1 430,10 PLN
– zakup wyposażenia	1 684,82 PLN
– zakup materiałów różnych	3 537,95 PLN
§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	464,30
PLN	
§ 4260 Zakup energii	6 324,35
PLN	
– energia elektryczna	4 489,60 PLN
– zimna woda	1 834,75 PLN
§ 4270 Zakup usług remontowych	36 069,10
PLN	
– konserwacja kserokopiarek, gaśnic, naprawa sprzętu	667,80 PLN
– remonty budynku, instalacji, usuwanie awarii	35 401,30 PLN
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	300,90 PLN
§ 4300 Zakup usług pozostałych	7 179,64
PLN	
– usługi komunalne	922,32 PLN
– usługi pocztowe i telekomunikacyjne	1 933,05 PLN
– usługi transportowe	320,79 PLN
– pozostałe usługi	4 003,48 PLN
§ 4410 Krajowe podróże służbowe	233,49
PLN	
§ 4430 Różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynków i mienia szkół)	1 040,00 PLN
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 288,00 PLN

Szkoła Podstawowa w Ludzisku

W I półroczu 2006 roku w Szkole Podstawowej w Ludzisku zatrudnionych było 11 nauczy-

cieli w przeliczeniu na pełny wymiar godzin oraz 3 pracowników obsługi. W 6 oddziałach uczyło się 112 uczniów w klasach I-VI.

Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **298 928,50 PLN**. Struktura wydatków przedstawia się następująco:

§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	13 512,71 PLN
§ 4010,4040 Wynagrodzenia	184 770,69 PLN
§ 4110, 4120 Pochodne od wynagrodzeń	38 048,89 PLN
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	31 866,94 PLN
- zakup środków czystości	970,48 PLN
- zakup artykułów biurowych	2 721,08 PLN
- zakup wyposażenia	4 603,96 PLN
- zakup materiałów różnych	1 816,07 PLN
- zakup oleju opałowego	21 755,35 PLN
§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	625,00
PLN	
§ 4260 Zakup energii	3 670,39
PLN	
- energia elektryczna	3 309,59 PLN
- zimna woda	360,80 PLN
§ 4270 Zakup usług remontowych	564,38
PLN	
- konserwacja kserokopiarek	149,58 PLN
- remonty instalacji, usuwanie awarii	414,80 PLN
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	85,00
PLN	
§ 4300 Zakup usług pozostałych	4 554,58
PLN	
- usługi komunalne	922,32 PLN
- usługi pocztowe i telekomunikacyjne	2 342,05 PLN
- usługi transportowe	477,89 PLN
- pozostałe usługi	812,32 PLN
§ 4410 Krajowe podróże służbowe	123,92

PLN

§ 4430 Różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynków i mienia szkół)	1 255,00 PLN
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 851,00 PLN

Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

W I półroczu 2006 roku w Szkole Podstawowej w Kołodziejewie zatrudnionych było 12 nauczycieli oraz 2 pracowników administracyjno-obsługowych. W 7 oddziałach uczyło się średnio 146 uczniów w klasach I-VI. Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała

339 367,02 PLN, struktura wydatków jest następująca:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	16 361,17 PLN
§ 4010,4040 Wynagrodzenia	191 626,72 PLN
§ 4110, 4120 Pochodne od wynagrodzeń	39 429,80 PLN
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	47 202,07 PLN
zakup środków czystości	1
362,40 PLN	
– zakup artykułów biurowych	1 376,51 PLN
– zakup wyposażenia	308,64 PLN
– zakup materiałów różnych	1 839,87 PLN
– zakup oleju opałowego	42 312,65 PLN
§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	557,80
PLN	
§ 4260 Zakup energii	4 383,26
PLN	
– energia elektryczna	3 602,21 PLN
– zimna woda	781,05 PLN
§ 4270 Zakup usług remontowych	5 380,66
PLN	
– konserwacja kserokopiarek, gaśnic, naprawa sprzętu	2 112,60 PLN
– remonty budynku i instalacji, usuwanie awarii	3 268,06 PLN
§ 4300 Zakup usług pozostałych	5 874,22

PLN

- usługi komunalne	1 120,88 PLN
- usługi pocztowe i telekomunikacyjne	1 454,77 PLN
- usługi transportowe	410,03 PLN
- pozostałe usługi	2 888,54 PLN
§ 4410 Krajowe podróże służbowe	161,07
PLN	
§ 4430 Różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynków i mienia szkół)	2 672,00 PLN
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 718,25 PLN

ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE

Rozdział 80103

Wykonanie ogółem według stanu na 30 czerwca 2006 roku – **109 724,07 PLN**

W I półroczu 2006 roku w oddziałach przedszkolnych ogółem zatrudnionych było 5 nauczycieli.

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Janikowie

W I półroczu 2006 roku w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Janikowie zatrudniony był 1 nauczyciel a naukę pobierało 23 dzieci.

W ramach rozdziału 80103 poniesiono wydatki w wysokości **23 712,62 PLN**. Wykonanie wydatków w poszczególnych paragrafach przedstawia się następująco:

§ 4010, 4040 Wynagrodzenie pracowników (nauczycieli)	18 611,21 PLN
§ 4110, 4120 Pochodne od wynagrodzeń	3 620,16 PLN
§ 4440 Odpisy na ZFŚS	1 481,25 PLN

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Broniewicach

W I półroczu 2006 roku w Oddziale Przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Broniewicach zatrudniony był 1 nauczyciel w przeliczeniu na pełny wymiar godzin. W 1 oddziale uczyło się 15 uczniów.

Na realizację swych zadań wydatkowano w tym rozdziale środki budżetowe w ogólnej wyso-

kości 26 948,15 PLN. Struktura wydatków przedstawia się następująco:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 540,10 PLN
§ 4010, 4040 Wynagrodzenie pracowników (nauczycieli)	19 738,81 PLN
§ 4110, 4120 Pochodne od wynagrodzeń	4 187,99 PLN
§ 4440 Odpisy na ZFŚS	1 481,25 PLN

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Ludzisku

W I półroczu 2006 roku w Oddziale Przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Ludzisku zatrudnionych było 2 nauczycieli w przeliczeniu na pełny wymiar godzin.

W oddziale uczyło się 23 uczniów. Na realizację swych zadań wydatkowano w tym rozdziale środki budżetowe w ogólnej wysokości **36 607,03 PLN**. Struktura wydatków przedstawia się następująco:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	2 572,60 PLN
§ 4010, 4040 Wynagrodzenie pracowników (nauczycieli)	25 463,55 PLN
§ 4110, 4120 Pochodne od wynagrodzeń	5 399,56 PLN
§ 4240 Zakup pomocy naukowych	220,82 PLN
§ 4440 Odpisy na ZFŚS	2 950,50 PLN

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie

W I półroczu 2006 roku w Oddziale Przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie zatrudniony był 1 nauczyciel a naukę pobierało 18 dzieci.

Łączna kwota wydatków w tym rozdziale wynosi **22 456,27 PLN**. W ramach poszczególnych paragrafów wydatki kształtowały się następująco:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 378,52 PLN
§ 4010, 4040 Wynagrodzenie pracowników (nauczycieli)	16 152,96 PLN
§ 4110, 4120 Pochodne od wynagrodzeń	3 283,04 PLN
§ 4240 Pomoce naukowe	160,50 PLN
§ 4440 Odpisy na ZFŚS	1 481,25 PLN

Rozdział 80104 – Przedszkola

PRZEDSZKOLE w JANIKOWIE

W I półroczu 2006 r. w Przedszkolu w Janikowie zatrudnionych było 15 nauczycieli oraz 9 pracowników administracyjno-obsługowych. Opieką przedszkolną objętych było 146 dzieci.

Na realizację swych zadań przedszkole wydatkowało środki na wydatki bieżące w kwocie **425 407,77 PLN.**

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	4 005,17 PLN
§ 4010,4040 Wynagrodzenia	258 874,76 PLN
§ 4110, 4120 Pochodne od wynagrodzeń	50 605,33 PLN
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5 094,85 PLN
zakup środków czystości	1
447,10 PLN	
– zakup artykułów biurowych	497,83 PLN
– zakup wyposażenia	1 544,00 PLN
– zakup materiałów różnych	1 605,92 PLN
§ 4220 Zakup środków żywności	23 955,97 PLN
§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 345,63
PLN	
§ 4260 Zakup energii	36 905,08
PLN	
– energia elektryczna	6 907,42 PLN
– gaz ziemny	744,41 PLN
– energia cieplna	28 373,80 PLN
– zimna woda	879,45 PLN
§ 4270 Zakup usług remontowych	3 273,79
PLN	
– konserwacja kserokopiarek, gaśnic, naprawa sprzętu	2 775,96 PLN
– remonty instalacji, usuwanie awarii	497,83 PLN

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych PLN	215,00
§ 4300 Zakup usług pozostałych PLN	5 446,38
– usługi komunalne	2 127,22 PLN
– usługi pocztowe i telekomunikacyjne	1 429,17 PLN
– pozostałe usługi	1 889,99 PLN
§ 4410 Krajowe podróże służbowe PLN	1 483,81
§ 4430 Różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynków i mienia szkół)	681,00 PLN
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32 521,00 PLN

Rozdział 80110 – Gimnazja

GIMNAZJUM w JANIKOWIE

W I półroczu 2006 roku w Gimnazjum w Janikowie zatrudnionych było 57 nauczycieli oraz 14 pracowników administracyjno-obslugowych.

W 27 oddziałach uczyło się 732 uczniów.

Na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w kwocie **1 507 683,28 PLN**. Struktura wydatków przedstawia się następująco:

§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	2 980,77 PLN
§ 4010, 4040 Wynagrodzenia pracowników	1 112 951,71 PLN
§ 4110,4120 Pochodne od wynagrodzeń	207 278,39 PLN
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	13 729,76 PLN
– środki czystości	3 349,69 PLN
– materiały biurowe	6 249,14 PLN
– wyposażenie	379,00 PLN
– różne materiały	3 751,91 PLN
§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	920,40 PLN
§ 4260 Zakup energii	59 752,32 PLN

– energia elektryczna	11 002,53 PLN
– energia ciepła	46 630,09 PLN
– zimna woda	2 119 70 PLN
§ 4270 Zakup usług remontowych	5 456,59 PLN
– prace remontowe w budynku	1 383,92 PLN
– naprawa sprzętu	4 072,67 PLN
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	265,00 PLN
§ 4300 Zakup usług pozostałych	15 553,25 PLN
– usługi komunalne	3 934,57 PLN
– usługi telekomunikacyjne i pocztowe	2 272,50 PLN
– usługi transportowe	2 858,52 PLN
– pozostałe usługi	6 487,06 PLN
§ 4410 Krajowe podróże służbowe	690,59 PLN
§ 4430 Różne opłaty i składki - ubezpieczenie budynków i mienia	2 069,00 PLN
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	86 035,50 PLN

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Z zaplanowanych środków w rozdziale 80113 wydano w okresie sprawozdawczym kwotę **188 374,64 PLN**. Na wydatki w tym rozdziale składają się opłaty za usługi transportowe związane:

- z dowożeniem uczniów do szkół – **166 050,03 PLN**
- z dowożeniem uczniów na krytą pływalnię - **22 324,61 PLN**
- indywidualny przewóz dziecka do Gimnazjum

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Na plan 48 897,00 PLN wykonanie stanowi kwotę 19 489,87 PLN i obejmuje wydatki na:

- kurs administratorów sieci, kurs pedagogiczny – **13 235,00 PLN**
- zakupy pomocy naukowych – **1 775,00 PLN**

- delegacje służbowe - 4 479,87 PLN

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W I półroczu 2006 roku na umowę – zlecenie dokonano wypłaty w kwocie 151,48 PLN członkom komisji egzaminacyjnej, która przeprowadziła egzamin nauczycieli ubiegających się o awans zawodowy.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

plan – 145 000,00 PLN

wykonanie – 54 205,65 PLN

% wykonania – 37,4

Plan wydatków związany z działalnością Komisji d/s przeciwdziałania alkoholizmowi został zrealizowany w 37%. W okresie sprawozdawczym środki finansowe zostały przeznaczone na:

- wynagrodzenie wypłacane członkom Komisji	2 171,57 PLN
- wynagrodzenia dla zatrudnionych po leczeniu	9 005,01 PLN
- pochodne od wynagrodzeń	1 980,09 PLN
- koszty podróży służbowych	1 308,80 PLN
- zakup materiałów i wyposażenia	16 064,97 PLN
- zakup usług pozostałych	18 949,07 PLN

Realizacja zadań przebiegała zgodnie z uchwalonym programem i wydatki dotyczyły:

- realizacji programów profilaktycznych, rekreacyjnych i sportowych, którymi objęto dzieci i młodzież z grup ryzyka; programy były realizowane w Gimnazjum w Janikowie, Szkole Podstawowej w Janikowie, Janikowskim Stowarzyszeniu Przyjaciół Dzieci Specjalnej Troski “Dar Serca” i Klubie BASKET,
- kosztów nadzoru medycznego oraz konsultacji i porad psychiatrycznych,
- sfinansowania wczesnej terapii uzależnienia od alkoholu, która jest prowadzona w Ośrodku Wczesnej Terapii Uzależnień w Inowrocławiu,
- pokrycia kosztów dojazdu na terapię ambulatoryjną leczenia z uzależnienia od alkoholu i narkotyków,
- całkowitego sfinansowania zatrudnienia socjalnego dla dwóch osób,
- pokrycia kosztów transportu dla osób uczestniczących w terapii „AFTER CARE”,
- zorganizowania konferencji szkoleniowej z przedstawicielami biura rzecznika praw ofiar,

- poniesienia kosztów dojazdu na terapię po leczeniu zamkniętym prowadzoną w Szpitalu Wojewódzkim dla Nerwowo i Psychiczenie Chorych w Świeciu,
- zakupu produktów spożywczych i materiałów papierniczych na spotkanie terapeutyczne po leczeniu, prowadzone dla wspólnoty AA,
- sfinansowania posiłków dla dzieci z rodzin dysfunkcyjnych, uczestniczących w zajęciach profilaktyczno – opiekuńczych,
- zakupu nagród na festyn z okazji „Dnia Dziecka”
- wypłaty wynagrodzeń dla osób prowadzących porady i konsultacje w Punkcie Konsultacyjnym dla osób uzależnionych i współuzależnionych,
- zakupu materiałów papierniczych.

W omawianym okresie sprawozdawczym gmina sfinansowała przewóz mieszkańców na lekarskie badania profilaktyczne w Regionalnym Centrum Onkologii w Bydgoszczy. Koszt transportu zamyka się kwotą 1 410,68 PLN.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

plan – 5 487 271,00 PLN

wykonanie – 2 664 400,94 PLN

% wykonania – 48,6

W pierwszym półroczu 2006 roku Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie na własną działalność oraz na pomoc finansową i rzeczową osobom i rodzinom uprawnionym do świadczeń poniósł wydatki na łączną kwotę 2 664 400,94 PLN, co stanowi 48,6% planu rocznego.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała środki w wysokości 187 990,00 PLN, z czego wydatkowano 165 507,36 PLN. Na wydatki płacowe wraz z pochodnymi przeznaczono kwotę 118 792,24 PLN.

W ramach przyznanych środków dotacji celowej dokonano zakupu materiałów i wyposażenia na kwotę 10 386,24 PLN. Zakupiono między innymi artykuły do pracowni terapeutycznych: modelarskiej, plastycznej, krawieckiej i kulinarnej, środki czystości, artykuły biurowe, artykuły sportowe oraz artykuły gospodarstwa domowego, żaluzje, stojaki oraz laminator.

Na opłaty za energię elektryczną, centralne ogrzewanie i wodę przeznaczono kwotę 14 663,68 PLN, natomiast na zakup usług (telekomunikacja, opłaty pocztowe, prowizje bankowe, usługi kominiarskie, konserwacja sprzętu przeciw pożarowego, odśnieżanie dachu, porady psychiatryczne, naprawy kserokopiarki, urządzeń i instalacji elektrycznej itp.) kwotę 8 765,58 PLN. W Środowiskowym Domu Samopomocy wydawane są posiłki, w związku z tym na zakup artykułów żywnościowych wydatkowano 6 014,62 PLN. Suma 6 843,00 PLN pokryła wydatki związane z ubezpieczeniem budynków, zakupem usług zdrowotnych oraz odpisami na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne

Na wypłatę świadczeń rodzinnych gmina otrzymała dotację celową w kwocie 1 486 188,00 PLN. Wydatki z rozdziału 85212 w kwocie 1 407 589,04 PLN obejmują:

1. zasiłki rodzinne z dodatkami na kwotę 1 251 980,98 PLN oraz zaliczki alimentacyjne na kwotę 155 808,06; wypłacono ogółem 15 580 świadczeń, w tym:
 - 10 365 świadczeń z tytułu zasiłków rodzinnych,
 - 5 215 dodatków do zasiłków,
 - 737 zaliczek alimentacyjnych.
2. świadczenia opiekuńcze na kwotę 258 384,00 PLN, w tym:
 - 1 491 zasiłków pielęgnacyjnych,
 - 105 świadczeń pielęgnacyjnych.
3. jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka w kwocie 73 000,00 PLN,
4. świadczenia rodzinne na kwotę 920 597,04 PLN

Ponadto środki dotacji przy udziale środków samorządowych przeznaczono na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 59 768,48 PLN, na zakupy materiałów i wyposażenia 3 645,55 PLN na zakup usług 2 633,67 oraz na naliczenie ZFŚS kwotę 2 294,00 PLN.

Koszty obsługi zadania zleconego zgodnie z art. 33 ustawy o świadczeniach rodzinnych wynoszą 3% kwoty wypłaconych świadczeń w okresie sprawozdawczym i jest to kwota 42 227,91, dopłata gminy wyniosła 26 295,79 PLN.

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

W I półroczu 2006 roku gmina otrzymała środki w wysokości 5 842,00 PLN na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego. Z dotacji przelane składki za sześć miesięcy zamykają się kwotą 4 801,44 PLN.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze

Na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze gmina otrzymała środki w kwocie 53 653,00 PLN, które wykorzystano w 98% to jest 52 701,50 PLN. Środki rządowe i samorządowe w łącznej kwocie 315 317,18 PLN rozdysponowano na:

- Zasiłki stałe dla osób samotnie gospodarujących to jest dla 18 rodzin (96 świadczeń) na kwotę 35 057,00 PLN,
- Zasiłki stałe dla 16 osób pozostających w rodzinie w kwocie 12 682,50 PLN,
- Uregulowanie zobowiązań wobec innych ośrodków pomocy społecznej (14 świadczeń dla 4 rodzin) na kwotę 4 962,00 PLN.

W okresie sprawozdawczym na rachunek dochodów gminy wpłynęły środki finansowe w celu dofinansowania wypłat zasiłków celowych i okresowych w kwocie 159 192,00 PLN. Otrzymane środki zostały wykorzystane na wypłatę zasiłków z powodu bezrobocia, długotrwałej choroby i niepełnosprawności. Łącznie wypłacono 867 świadczeń dla 227

W ramach środków samorządowych dokonano wypłaty świadczeń i udzielono pomocy dla rodzin na kwotę 154 383,10 PLN.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Według stanu księgowego na 30 czerwca 2006 roku wypłacono dodatki mieszkaniowe dla uprawnionych w kwocie 161 528,70 PLN.

Plan roczny został wykonany w 47%. Od roku 2004 wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych finansowane są wyłącznie ze środków własnych gminy.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie otrzymał środki finansowe w kwocie 115 190,00 PLN w ramach dotacji na dofinansowanie zadań własnych z przeznaczeniem na utrzymanie jednostki. Otrzymane środki zostały wykorzystane w całości. Ogółem wydatki na utrzymanie MGOPS – u w I półroczu 2006 roku wyniosły 271 105,24 PLN.

Większą część wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne od płac i jest to kwota 212 952,97 PLN, pozostałe dotyczą wydatków rzeczowych i są to między innymi:

- zakup środków czystości – 2 673,86 PLN
- zakup artykułów biurowych – 4 016,42 PLN
- za prenumeratę czasopism i zakup książek – 5 106,52 PLN
- pozostałe artykuły (papier, toner, itp.) – 2 458,90 PLN
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 11 106,72 PLN
- wykonanie drobnych prac remontowych – 1 568,72 PLN
- usługi pocztowe i telekomunikacji – 3 196,24 PLN
- obsługa informatyczna – 1 743,48 PLN
- opłata chesnego dla pracowników, którzy podjęli studia – 3 000,00 PLN
- wywóz nieczystości i usługi różne – 4 992,01 PLN
- prowizja bankowa i opłata za prowadzenie kart socjalnych – 11 881,97 PLN
 - opłata ubezpieczenia – 1 175,00 PLN
 - naliczenie ZFŚS – 5 159,00 PLN

W I półroczu 2006 roku gmina dofinansowała działalność MGOPS-u z własnych środków samorządowych na łączną kwotę 155 915,32 PLN.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W okresie sprawozdawczym dotacja na zadania w zakresie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych wyniosła 6 000,00 PLN. Przyznana dotacja została wykorzystana w 58%. Na podstawie decyzji przyznano świadczenie dla 9 osób wymagających pomocy ze względu na niepełnosprawność

Gmina z własnych środków sfinansowała usługi opiekuńcze na sumę 52 137,81 PLN.

Wynagrodzenie opiekunek domowych wraz z pochodnymi w całości zostało sfinansowane ze środków samorządowych. Struktura wydatków w rozdziale 85228 jest następująca:

- wynagrodzenia osobowe	34 202,72 PLN
- pochodne od płac	8 294,03 PLN
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 333,16 PLN
- pozostałe wydatki rzeczowe	6 804,52 PLN

Rozdział 85295 Pozostała działalność

W I półroczu 2006 roku gmina wydatkowała na dożywianie środki w wysokości 193 944,87 PLN.

Gmina przekazała również dotacje dla stowarzyszeń na kwotę **12 500,00 PLN**, z czego dla:

- Janikowskiego Stowarzyszenia Przyjaciół Dzieci Specjalnej Troski „Dar Serca” PLN	5 000,00
- Klubu Seniora „Złoty Wiek”	5 500,00 PLN
- Polskiego Związku Emerytów i Rencistów Koło w Janikowie	2 000,00 PLN

W okresie sprawozdawczym koszt utrzymania pensjonariusza w domu pomocy społecznej, gdzie gmina ponosi opłaty, wyniósł 7 948,90 PLN.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

plan – 532 925,00 PLN

wykonanie – 248 541,81 PLN

% wykonania – 46,6

W okresie sprawozdawczym w dwóch świetlicach szkolnych zatrudnionych było 6 nauczycieli. Wśród placówek oświatowych naszej gminy działalność w świetlicach prowadzą:

- Szkoła Podstawowa w Janikowie
- Gimnazjum w Janikowie.

W I półroczu 2006 roku w świetlicach szkolnych zatrudnionych było 6 nauczycieli w przeliczeniu na pełny wymiar godzin oraz 4 pracowników obsługi w stołówce.

Na działalność świetlic wydano ogółem **248 541,81 PLN**. Struktura wydatków przedstawia się następująco:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	240,00 PLN
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	111 676,07 PLN
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	17 244,88 PLN
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	21 050,13 PLN
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	2 995,74 PLN
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 545,94 PLN
§ 4220 Zakup środków żywności	68 731,79 PLN
§ 4240 Zakup pomocy naukowych	870,81 PLN
§ 4260 Zakup energii	346,35 PLN
§ 4300 Zakup usług pozostałych	11 199,60 PLN
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 640,50 PLN

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA

I OCHRONA ŚRODOWISKA

plan – 2 369 601,00 PLN

wykonanie – 1 103 166,44 PLN

% wykonania – 46,6

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

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

plan – 60 000,00 PLN

wykonanie – 37 669,34 PLN

% wykonania – 62,8

Wydatki bieżące w tym rozdziale zaplanowane w kwocie 10 000,00 PLN będą zrealizowane w drugim półroczu, ponieważ zakup elementów gumowych do studzienek kanalizacyjnych dokonany będzie w okresie letnim, natomiast wydatki inwestycyjne to:

- uregulowanie zobowiązań z roku 2005 – 18 327,84 PLN
- wykonanie projektu i dokumentacji zasilania przepompowni 19 341,50 PLN

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

plan – 302 500,00 PLN

wykonanie – 154 646,81 PLN

% wykonania – 51,1

Z zaplanowanych w budżecie środków na wydatki zrealizowano kwotę 154 646,81 PLN, były one przeznaczone przede wszystkim na zakup usług komunalnych, to jest zmiatanie ulic, wywóz nieczystości na wysypisko odpadów, selektywna zbiórka śmieci itp. Ponadto w omawianym okresie zakupiono worki na śmieci, kamizelki, rękawice oraz narzędzia.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

plan – 350 000,00 PLN

wykonanie – 104 263,84 PLN

% wykonania – 29,8

→ W I półroczu 2006 roku na prace pielęgnacyjne na terenach zieleni miejskiej oraz na terenie wsi poniesiono wydatki w kwocie 74 701,21 PLN. W okresie sprawozdawczym w porównaniu do roku ubiegłego wydatki były mniejsze, ponieważ panująca susza spowodowała zmniejszenie częstotliwości koszenia trawników.

Za kwotę 29 562,63 PLN dokonano zakupu drzewek, krzewów, środków chemicznych narzędzi do pielęgnacji zieleni oraz koszy ulicznych.

→

→ Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

plan – 805 000,00 PLN

wykonanie - 244 428,17 PLN

% wykonania - 30,4

Wydatki związane z zakupem energii elektrycznej na koniec miesiąca czerwca 2006 roku stanowią kwotę 174 231,64 PLN, a wydatki związane z konserwacją oświetlenia ulicznego kwotę 70 196,53 PLN. Na rok 2006 zaplanowana została modernizacja oświetlenia ulicznego ale w okresie sprawozdawczym nie poniesiono żadnych wydatków, gdyż zadanie to będzie realizowane w II półroczu 2006 roku.

→ **Rozdział 90095 – Pozostała działalność**

plan – 851 101,00 PLN
 wykonanie - 562 158,28 PLN
 % wykonania - 66,5

W pierwszym półroczu 2006 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 -	12 554,30 PLN
§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników -	345 886,63 PLN
§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne -	58 131,01 PLN
§ 4110, 4120 – pochodne od płac /składki na ubezpieczenia społeczne oraz składki na fundusz pracy/ -	71 652,37 PLN
§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia	14 206,23 PLN
- zakup urządzeń zabawowych	7 591,18 PLN
- zakup narzędzi, kamizelek ochronnych itp.	6 615,05 PLN
§ 4270 – Zakup usług remontowych	11 267,62 PLN
- konserwacja urządzeń na placach zabaw oraz naprawa ławek parkowych	
§ 4280 – zakup usług zdrowotnych /badania lekarskie osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i na robotach publicznych/	4 879,00 PLN
§ 4300 – zakup usług pozostałych /usługi transportowe/	9 191,12 PLN
§ 4440 – odpis na ZFŚS	34 390,00 PLN

Wykonanie wydatków w tym rozdziale kształtuje się na poziomie 66%, ponieważ nie otrzymaliśmy wszystkich środków z biura pracy z tytułu refundacji kosztów osobowych zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i publicznych.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

plan – 672 546,00 PLN

wykonanie – 405 656,00 PLN

% wykonania – 60,3

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

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

Wykonanie wydatków bieżących w dziale 921 w I półroczu 2006 roku przedstawia się następująco:

Rozdział 92109

Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Janikowie

oraz świetlice wiejskie

-	
§ 2480 – Dotacja podmiotowa z budżetu	160 770,00 PLN
§ 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	479,00 PLN
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 951,00 PLN
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 869,00 PLN
§ 4110, 4120 – Pochodne od płac /składki na ubezpieczenia społeczne oraz składki na fundusz pracy/	8 131,00 PLN
§ Wynagrodzenia bezosobowe	20 445,00 PLN
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia /m.in. środki czystości, artykuły biurowe, nagrody konkursowe, materiały malarskie, itp./	8 712,00 PLN
§ 4260 – Zakup energii / energia elektryczna, centralne ogrzewanie i woda/	18 459,00 PLN

§ 4270 – Zakup usług remontowych / konserwacja gaśnic, prace elektryczne, roboty szklarskie, naprawa sprzętu, remont pomieszczeń w świetlicach wiejskich	10 559,00 PLN
§ 4300 – Zakup usług pozostałych / usługi komunalne, transportowe, usługi telekomunikacyjne, opłaty za koncerty, koszty imprez plenerowych, wynajmu filmu,	39 100,00 PLN
§ 4410 – Podróże służbowe krajowe	2 012,00 PLN
§ 4430 – Różne opłaty i składki / ubezpieczenie budynków i sprzętu/	1 488,00 PLN

Rozdział 92116

Biblioteki

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

§ 2480 – Dotacja podmiotowa z budżetu	47 672,00 PLN
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 906,00 PLN
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 339,00 PLN
§ 4110 , 4120 – Pochodne od płac	8 740,00 PLN
§ 4210, 4240 – Zakup materiałów i wyposażenia oraz pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	12 660,00 PLN
Pozostałe wydatki bieżące	4 998,00 PLN

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

plan – 5 782 903,00 PLN

wykonanie – 1 659 060,93 PLN

% wykonania – 28,7

Plan dotacji na dofinansowanie działalności klubów sportowych na dzień 30 czerwca 2006 roku został zrealizowany w 65%. Dotacje w kwocie 280 400,00 PLN były przekazywane zgodnie z zawartymi umowami dla następujących klubów:

– Klub Żeglarski „KORMORAN” Janikowo	10 500,00 PLN
– MLKS „UNIA” Janikowo	220 000,00 PLN

- Międzyszkolny Klub Sportowy „BASKET” Janikowo 14 500,00 PLN
- Miejsko-Gminne Zrzeszenie LZS Janikowo 15 400,00 PLN
- Komitet Organizacyjny Zawodów Motorowodnych w Janikowie 20 000 PLN

Na wniosek Zarządu Klubu Sportowego „UNIA” Janikowo przyspieszono wypłatę dotacji zaplanowanej na drugie półrocze 2006 roku.

W okresie sprawozdawczym wydatki Krytej Pływalni i Stadionów Miejskich wyniosły 1 378 660,93 PLN i kształtowały się w poszczególnych paragrafach jak niżej:

§ 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 892,72 PLN
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników -	194 487,47 PLN
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne -	31 436,05 PLN
§ 4110 , 4120 – Pochodne od płac	46 447,43 PLN
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia	63 346,75 PLN

w tym dla krytej pływalni: - materiały na docieplenie budynku (zobowiązania z roku 2005) na kwotę 15 029,95 PLN

- środki czystości na kwotę 4 082,80 PLN,
- elementy drewniane na kwotę 9 936,23 PLN,
- części zamienne do pomp i filtry na kwotę 3 531,22 PLN,
- pozostałe materiały i wyposażenie na kwotę 8 593,44 PLN

oraz na wyposażenie stadionów miejskich: - części zamienne do 3 kosiarek na kwotę 5 249,63 PLN

- paliwo do kosiarek na kwotę 1 705,67 PLN,
- środki czystości odzież robocza na kwotę 2 489,98 PLN,
- farby, sprzęt malarski, nawóz mineralny i narzędzia na kwotę 4 217,02 PLN

§ 4220 – Zakup środków żywności (na potrzeby baru) **20 805,18 PLN**

§ 4260 – Zakup energii – (oświetlenie stadionów, energia elektryczna dla potrzeb krytej pływalni, c.o., woda, gaz) **141 853,98 PLN**

§ 4270 – Zakup usług remontowych (prace konserwacyjne urządzeń basenowych, prace elektryczne, dekarские oraz remont kosiarki) **6 618,37 PLN**

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników OSiR) **385,00 PLN**

§ 4300 – Zakup usług pozostałych **68 295,81 PLN**

w tym na potrzeby krytej pływalni:

- usługi ratownicze na kwotę 34 668,00 PLN,
- usługi reklamowe na kwotę 6 420,00 PLN,
- usługi telekomunikacyjne na kwotę 1 068,52 PLN,
- pomiary elektryczne na kwotę 5 197,70 PLN,
- pozostałe usługi na kwotę 5 197,70 PLN,

oraz usługi niezbędne do utrzymania stadionów to jest, wałowanie, odśnieżanie, nawożenie, wywóz nieczystości, pomiary elektryczne na kwotę 13 284,22 PLN.

Ponadto wartość świadczonych usług związanych z bieżącym utrzymaniem hangarów wyniosła w I półroczu 3 701,87 PLN.

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe **1 421,48 PLN**

§ 4430 – Różne opłaty i składki / ubezpieczenie obiektów OSiR/ **3 699,00 PLN**

§ 4440 – Odpis na ZFŚS **10 795,00 PLN**

§ 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **783 776,23 PLN**

W okresie sprawozdawczym plan wydatków inwestycyjnych został wykonany w 19% to jest w kwocie 783 776,23 PLN. Do dnia 30 czerwca wykonano następujące prace przy realizacji zadania inwestycyjnego pn. Budowa kompleksu sportowego w Janikowie:

- wykonanie konstrukcji trybuny - 15 860,00 PLN,
- roboty ziemne i budowlane przy wykonaniu fundamentów i ścian hali sportowo – widowiskowej - 744 390,25 PLN,
- nadzór nad budową hali - 5 490,00 PLN,
- usługi dźwigiem i cięcie płyt betonowych - 9 434,98 PLN.

W I kwartale 2006 roku uregulowano zobowiązania z roku 2005 na kwotę 8 601,00 PLN.

Wykonanie planu wydatków zadania inwestycyjnego pn. "Budowa kompleksu sportowego w Janikowie" na poziomie 19% spowodowane było nie wywiązaniem się z umowy przez głównego wykonawcę tej inwestycji.

GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu gmina nasza pozyskała wpływy pieniężne związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 7 658,42 PLN, wydatki natomiast zostały poniesione w kwocie 1 828,92 PLN.

Podział wydatków według realizowanych zadań przedstawia się następująco:

I. EDUKACJA EKOLOGICZNA **1 828,92 PLN**

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **1 318,84 PLN**

w tym: zakup nagród na konkurs ekologiczny organizowany przez szkoły podstawowe oraz zakup publikacji dotyczących ochrony środowiska

§ 4300 Zakup usług pozostałych **510,08 PLN**

w tym: usługa transportowa oraz opłaty i prowizje bankowe

→ DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

Na dzień 30 czerwca 2006 roku sporządzone zostały sprawozdania o symbolu RB-34 z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych.

Dział 750 – Administracja publiczna i Dział 900 – Gospodarka komunalna

W I półroczu 2006 roku poniesione wydatki przez Urząd Miejski w Janikowie dotyczyły wyłącznie opłaty prowizji bankowej na kwotę 88,00 PLN.

Dział 801 – Oświata i wychowanie i Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W okresie sprawozdawczym wpływy środków dochodów własnych placówek oświatowych pochodziły:

- z darowizny tzw. "Małe granty" dla Szkoły Podstawowej w Janikowie i Szkoły Podstawowej w Kołodziejewie w kwocie 3 000,00 PLN
- z odpłatności za obiady wydawane przez szkolną stołówkę w kwocie 1 017,00 PLN

Wydatki poniesione w I półroczu 2006 roku wyniosły 3 060,00 PLN i dotyczyły:

- wypłaty wynagrodzeń dla nauczycieli wykonujących prace zlecone
- zakupu materiałów biurowych i kwiatów,
- przewozu osób,
- prowizji bankowej.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na rachunek dochodów własnych Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy społecznej w Janikowie wpłynęły środki w kwocie 1 970,00 PLN z tytułu:

- darowizny – 600,00 PLN,
- odpłatności za obiady wydawane przez stołówkę Środowiskowego Domu Samopomocy w Janikowie – 1 370,00 PLN

Zrealizowane wydatki ze środków dochodów własnych wyniosły w okresie sprawozdawczym 60,00 PLN i dotyczą wyłącznie opłaty prowizji bankowej.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Od środków finansowych na lokacie terminowej wpłynęły dochody w kwocie 10 915,49 PLN

W okresie sprawozdawczym poniesione zostały wydatki na kwotę 6 290,14 PLN i dotyczyły:

- wykonania pomiarów sytuacyjnych,

- usług transportowych (wywóz gruzu)
- usług geodezyjnych,
- wykonania projektu koncepcyjnego inwestycji,
- usług kominiarskich,
- prowizji bankowej

Na rachunku bankowym dochodów własnych stan środków pieniężnych na dzień 30 czerwca 2006 roku wynosił 957 875,18 PLN.

PODSUMOWANIE

1. W pierwszym półroczu 2006 roku dochody budżetowe zostały zrealizowane w kwocie o 797 555,00 PLN wyższej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.
2. Wykonanie planu w porównaniu do wskaźnika upływu czasu kalendarzowego, gdzie wskaźnik procentowy zrealizowanych dochodów jest niższy niż 50% nastąpiło w działach:
 - 700 Gospodarka mieszkaniowa,
 - 720 Informatyka,
 - 756 Dochody od osób prawnych.
3. Struktura wykonania dochodów gminy w I półroczu 2006 roku:
 - Dochody z podatków i opłat – 30,5%
 - Udziały w podatkach – 13,4%
 - Dochody z majątku gminy – 8,0%
 - Subwencje – 28,2%
 - Dotacje – 15,7%
 - Pozostałe dochody własne - 4,2%
5. Wydatki budżetowe poniesione w okresie sprawozdawczym są o 2 096 700,00 PLN wyższe niż w tym samym czasie roku 2005, wzrost nastąpił głównie w wydatkach inwestycyjnych.
6. W I półroczu deficyt w budżecie stanowi kwotę 333 450,85 PLN.
7. Pełna realizacja zadań inwestycyjnych zaplanowanych na rok 2006 rozpocznie się w II półroczu.
8. Plan spłaty kredytów i pożyczek został zrealizowany w 53%.
9. Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych według stanu na dzień 30 czerwca 2006 roku wynosiło 2 832 776,00 PLN.
Zadłużenie gminy z tytułu zobowiązań wymagalnych wyniosło 272 880,05 PLN.
Wskaźnik procentowy zadłużenia w odniesieniu do dochodów planowanych po zmianach na dzień sprawozdania wyniósł 13,1%.

Przedstawiona analiza w zakresie realizacji budżetu za I półrocze 2006 roku jest materiałem pomocnym przy podejmowaniu decyzji o zmianach budżetowych a w szczególności daje podstawę do prognozowania poziomu wykonania budżetu w całym roku 2006.