

Rada Miejska w Janikowie uchwaliła budżet na rok 2015 w dniu 30 grudnia 2014 roku. Uchwała Nr IV/22/2014 w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2015 została opublikowana w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 08 stycznia 2015 roku, poz. 50.

Ustalono:

- dochody budżetu w wysokości **46 678 634,04 zł**, w tym:

- a) dochody bieżące w kwocie 43 378 634,04 zł,
- b) dochody majątkowe w kwocie 3 300 000,00 zł,

- wydatki budżetu w wysokości **44 000 000,00 zł**, w tym:

- a) wydatki bieżące w kwocie – 39 912 200,00 zł,
- b) wydatki majątkowe w kwocie 4 087 800,00 zł,

- rozchody w kwocie **2 678 634,04 zł**.

Budżet na 2015 rok został zaplanowany z nadwyżką w kwocie 2 678 634,04 zł, którą zamierzono przeznaczyć na częściowe pokrycie spłat rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych przez Gminę pożyczek i kredytów.

ZMIANY W PLANIE BUDŻETU GMINY I MIASTA JANIKOWO

Podczas wykonywania budżetu w 2015 roku wprowadzono zmiany do uchwały budżetowej, między innymi na podstawie decyzji otrzymanych od Ministra Finansów, Wojewody Kujawsko-Pomorskiego oraz w związku z przeniesieniem planowanych wydatków budżetowych.

W pierwszym półroczu 2015 roku uchwała budżetowa była zmieniana trzynastokrotnie:

1. Zarządzeniem Nr 11/2015 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 20 stycznia 2015 roku,
2. Uchwałą Nr V/25/2015 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 06 lutego 2015 roku,
3. Zarządzeniem Nr 16/2015 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 09 lutego 2015 roku,
4. Uchwałą Nr VI/32/2015 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 27 marca 2015 roku,
5. Zarządzeniem Nr 27/2015 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 31 marca 2015 roku,
6. Zarządzeniem Nr 28/2015 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 07 kwietnia 2015 roku,
7. Zarządzeniem Nr 32/2015 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 23 kwietnia 2015 roku,
8. Zarządzeniem Nr 37/2015 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 27 kwietnia 2015 roku,
9. Uchwałą Nr VII/39/2015 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 07 maja 2015 roku,
10. Zarządzeniem Nr 38/2015 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 21 maja 2015 roku,
11. Uchwałą Nr VIII/43/2015 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 19 czerwca 2015 roku,
12. Zarządzeniem Nr 43/2015 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 22 czerwca 2015 roku,
13. Zarządzeniem Nr 48/2015 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 30 czerwca 2015 roku.

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

W wyniku wprowadzonych zmian w okresie I półrocza 2015 roku plan dochodów został zwiększony o kwotę **1 507 869,07 zł**, a plan wydatków o kwotę **3 907 869,07 zł**.

Zaplanowana nadwyżka na początku roku stanowiła kwotę 2 678 634,04 zł, a po zmianach wynosi 278 634,04 zł.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2015 roku po dokonanych zmianach plany w budżecie gminy przedstawiały się następująco:

Dochody budżetu gminy i miasta w wysokości **48 186 503,11 zł.**

Podział dochodów:

Dochody bieżące w kwocie	44 612 942,19 zł,
z tego:	
1) dochody własne	18 804 998,18 zł
2) dochody z majątku gminy	3 121 400,00 zł
3) subwencja z budżetu państwa	8 255 560,00 zł
4) dotacje celowe	6 008 402,48 zł
5) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	86 400,53 zł
6) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 336 181,00 zł
Dochody majątkowe w kwocie	3 573 560,92 zł,
z tego:	
1) dotacje i środki otrzymane na inwestycje	1 003 316,92 zł
1) dochody ze sprzedaży majątku	2 520 244,00 zł
2) dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	50 000,00 zł

Wydatki budżetu gminy i miasta w wysokości **47 907 869,07 zł.**

Podział wydatków:

Wydatki bieżące w kwocie	40 581 910,87 zł,
z tego:	
1) wydatki jednostek budżetowych	32 546 547,40 zł,
w tym na:	
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 069 463,78 zł
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13 477 083,62 zł
2) dotacje	2 090 720,00 zł
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 120 003,84 zł
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	77 519,63 zł
5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	70 120,00 zł
5) wydatki na obsługę długu	677 000,00 zł
Wydatki majątkowe w kwocie	7 325 958,20 zł,
z tego:	

1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 950 616,10 zł
2) dotacje	375 342,10 zł

Przychody w kwocie **2 400 000,00 zł.**

Rozchody w kwocie **2 678 634,04 zł.**

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 2015 roku.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU DOCHODÓW W I PÓŁROCZU 2015 ROKU (załącznik Nr 1)

Na koniec I półrocza 2015 roku wartość planu dochodów budżetowych po wprowadzonych zmianach ustalona została w kwocie **48 186 503,11 zł**, w tym:

- dochody bieżące	-	44 612 942,19 zł
- dochody majątkowe	-	3 573 560,92 zł

Dochody budżetowe zostały zrealizowane w kwocie **22 378 185,30 zł** stanowi 46,44 % planu rocznego, z tego:

- dochody bieżące	-	21 932 207,91 zł,
- dochody majątkowe	-	445 977,39 zł.

Struktura wykonania dochodów w pierwszym półroczu 2015 roku:

Dochody bieżące – 21 932 207,91 zł w tym:

1. dochody własne	8 315 927,01 zł	37,2 %
2. dochody z majątku gminy	1 603 470,69 zł	7,2 %
3. subwencje z budżetu państwa	5 068 478,00 zł	22,6 %
4. dotacje celowe	3 545 479,96 zł	15,8 %
5. dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	65 121,02 zł	0,3 %
6. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 333 731,23 zł	14,9 %

Dochody majątkowe – 445 977,39 zł, w tym:

1. dotacje i środki otrzymane na inwestycje	394 839,92 zł	1,8 %
2. dochody ze sprzedaży majątku	51 137,47 zł	0,2 %
3. dochody z tytułu przekształcenia użytkownika wieczystego w prawo własności	0,00 zł	0,0 %

ogółem

22 378 185,30 zł

100,00 %

Dochody bieżące zostały wykonane na poziomie 49,16 %, a dochody majątkowe na poziomie 12,48 % planu po zmianach. Ogółem dochody wykonano w 46,44 % w stosunku do planu według stanu na dzień 30 czerwca 2015 roku.

W porównaniu do roku ubiegłego, w okresie od stycznia do czerwca 2015 roku osiągnięto dochody niższe o kwotę 1 711 358,14 zł.

Podstawowe dochody podatkowe zrealizowane zostały w kwocie 9 141 609,69 zł, co w strukturze ogółem wykonanych dochodów stanowi 40,85 %.

Wpływy podstawowych dochodów podatkowych kształtowały się następująco:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - 47 182,77 zł,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 3 380 914,00 zł,
- podatek rolny 488 411,62 zł,
- podatek od nieruchomości 4 977 261,85 zł,
- podatek leśny 1 514,00 zł,
- podatek od środków transportowych 211 834,00 zł,
- podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej 1 336,07 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych 110 524,00 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej 16 996,92 zł.

Analizując dane z zakresu wpływów podstawowych dochodów podatkowych, należy podkreślić, że w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego zmniejszeniu uległy następujące wpływy:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- podatek od nieruchomości,
- podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej,
- podatek od czynności cywilnoprawnych,
- wpływy z opłaty skarbowej.

Realizacja dochodów budżetowych w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan – 327 219,66 zł

Wykonanie – 326 783,49 zł

% wykonania – 99,87

DOCHODY BIEŻĄCE – 326 783,49 zł

Plan dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego wliczonego w cenę oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych został zrealizowany w 100,0 %, tj. w kwocie 326 519,66 zł.

Kwota 263,83 zł stanowi wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich.

Dział 020 – LEŚNICTWO

Plan – 5 000,00 zł

Wykonanie – 5 139,35 zł

% wykonania – 102,79

W okresie od stycznia do czerwca 2015 roku na wpływy w tym dziale składały się:

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 19,35 zł - wpływy z tytułu odsetek.

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie 5 120,00 zł uzyskane ze sprzedaży drewna.

Zaległości z tytułu sprzedaży składników majątkowych stanowią łącznie z zaległościami z tytułu odsetek kwotę 1 331,53 zł. Kwota 54,00 zł stanowi nadpłaty.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan – 14 000,00 zł

Wykonanie – 11 881,60 zł

% wykonania – 84,87

DOCHODY BIEŻĄCE – 11 881,60 zł

Wpływ środków za zajęcia pasa drogowego.

Dział 630 – TURYSTYKA

Plan – 320 000,00 zł

Wykonanie – 321 279,00 zł

% wykonania – 100,4

DOCHODY MAJĄTKOWE – 321 279,00 zł

Kwota 321 279,00 zł stanowi dofinansowanie realizacji operacji pn. „Budowa ścieżki rowerowo pieszej z przeprawą przez starorzecze Noteci w miejscowościach Kołuda Mała i Skalmierowice” – zgodnie z umową o przyznanie pomocy Nr WS-I-W.052.9.128.435.2013 00047-6930-UM0230128/13 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 zawartej w dniu 21 maja 2014 roku.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan – 5 682 244,00 zł

Wykonanie – 1 654 381,83 zł

% wykonania – 29,11

W pierwszym półroczu 2015 roku na wykonanie dochodów w dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa** składają się:

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **1 608 397,30 zł**, w tym wpływy z następujących tytułów:

– użytkowanie wieczyste	55 064,02 zł
– czynsze za mieszkania wiejskie	146 450,20 zł
– zwrot za opał	4 871,57 zł
– dzierżawy gruntów	15 912,35 zł
– najem lokali użytkowych	140 754,95 zł
– czynsze z lokali mieszkalnych	1 228 137,55 zł
– fundusz remontowy i zwrot kosztów za lokalne	2 783,87 zł
– odsetki od nieterminowych wpłat	14 422,79 zł

Plan dochodów bieżących zrealizowano na poziomie 51,6 % planu rocznego.

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie **45 984,53 zł**, w tym wpływy z następujących tytułów:

– sprzedaż mienia gminnego – mieszkania	34 480,00 zł
– sprzedaż ratalna	11 504,53 zł

Plan dochodów majątkowych zrealizowano na poziomie 1,79 % w stosunku do założeń na rok 2015.

Do planu dochodów majątkowych na rok 2015 przyjęto:

- sprzedaż gruntu pod wielkopowierzchniowe obiekty handlowe i działek budowlanych przy ul. Wiejskiej w Janikowie – 915 244,00 zł,
- sprzedaż garaży przy ul. Sportowej w Janikowie – ok. 68 szt, - 1 600 000,00 zł.

Pozostałe dochody zamierza się uzyskać w okresie drugiego półrocza tego roku.

W oparciu o sporządzone zestawienie danych i na podstawie sprawozdania Rb – 27 S z wykonania dochodów w dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa**, ustalono zaległości w łącznej kwocie 197 147,37 zł, w tym:

- z tytułu wieczystego użytkowania	51 859,39 zł
- z tytułu sprzedaży składników mienia	5 143,51 zł
- z tytułu zwrotu za opłat	21 846,79 zł
- z tytułu naliczonych odsetek	18 039,82 zł

– z tytułu gospodarki mieszkaniowej

100 257,86 zł

Łączna kwota należności w tym dziale wynosi 505 882,95 zł, a nadpłat 40 637,68 zł.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 16 500,00 zł

wykonanie – 2 350,10 zł

% wykonania – 14,24

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **2 350,10 zł**

W I półroczu 2015 roku wpływy z tytułu zwrotu opłat za dokonaną wycenę lokali mieszkalnych i gruntów wyniosły 850,10 zł. Ponadto otrzymano dotację celową z budżetu państwa przeznaczoną na utrzymanie cmentarzy w kwocie 1 500,00 zł.

Nadpłaty z tytułu zwrotu opłat za dokonaną wycenę lokali mieszkalnych wynoszą 209,10 zł.

Dział 720 - INFORMATYKA

plan – 186 000,00 zł

wykonanie – 74 777,76 zł

% wykonania – 40,20

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **74 777,76 zł**

Pozyskane dochody w okresie sprawozdawczym pochodzą z:

- | | |
|--|---------------|
| - opłat na wykonanie instalacji przyłącza do Internetu | 1 874,23 zł, |
| - wpłaty abonamentu za korzystanie z Internetu | 72 305,86 zł, |
| - wpływów odsetek i zwrotu kosztów sądowych | 597,67 zł. |

Z uwagi na niskie wykonanie planu dochodów w tym dziale w okresie II półrocza br. zostanie skorygowany plan.

Zaległości w tym dziale stanowią kwotę 15 753,05 zł, natomiast nadpłaty kwotę 5 707,35 zł.

Dział 750 -ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 169 414,12 zł

wykonanie – 96 574,25 zł

% wykonania – 57,0

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **96 541,31 zł**

W okresie sprawozdawczym na realizację zadań zleconych gmina otrzymała środki finansowe w kwocie 59 369,00 zł.

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

- z tytułu wynajmu lokali użytkowych

4 373,27 zł

- opłaty adiacenckiej i komorniczej	3 157,50 zł
- za wynajem samochodu służbowego	1 724,00 zł
- refundacja wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2014 roku z Powiatowego Urzędu Pracy w Inowrocławiu	27 214,12 zł
- odszkodowanie od ubezpieczyciela	511,67 zł
- pozostałe dochody	191,75 zł

Zaległości w dziale 750 łącznie stanowią kwotę 30 640,77 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE – 32,94 zł

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

plan – 47 182,00 zł

wykonanie – 45 640,00 zł

% wykonania – 96,73

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 45 640,00 zł

W pierwszym półroczu 2015 roku wpłynęły środki z dotacji na realizację zadań bieżących, zleconych gminie w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w kwocie 1 547,00 zł. Ponadto gmina otrzymała dotację w kwocie 44 093,00 zł z przeznaczeniem na organizację i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

plan – 50 000,00 zł

wykonanie – 50 000,00 zł

% wykonania – 100,0

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie 50 000,00 zł

Na podstawie porozumienia zawartego w dniu 08 maja 2015 roku z Powiatem Inowrocławskim gmina otrzymała kwotę 50 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego dla ochotniczej Straży Pożarnej w Trłagu.

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

plan – 23 411 715,06 zł

wykonanie – 9 410 622,75 zł

% wykonania – 40,2

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 9 410 622,75 zł

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 2015 roku przedstawia się następująco:

W rozdziale 75601 – wpływy z karty podatkowej - zrealizowano dochody w kwocie 1 336,07 zł, co stanowi 13,36 % planu rocznego.

Zaległości wynoszą 12 073,00 zł, natomiast nadpłaty stanowią kwotę 73,00 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY PRAWNE

Ogółem wykonanie w rozdziale 75615 stanowi kwotę **4 441 634,44 zł**, tj. 38,09 % planu rocznego.

1. Podatek od nieruchomości - § 0310

plan – 11 302 441,06 zł

wykonanie - 4 272 281,44 zł

% wykonania - 37,8

W podatku od nieruchomości od osób prawnych na koniec okresu sprawozdawczego ustalono kwotę należności, która wynosi 4 308 166,06 zł, w tym zaległości – 83 318,67 zł oraz nadpłat w wysokości 17,00 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 - 185 729,00 zł,
- rozłożenie na raty i odroczenie terminu płatności - 42 545,00 zł.

Ponadto za okresie sprawozdawczym ustalono skutki obniżenia górnych stawek podatku, które wynoszą 115 462,50 zł, a także udzieloną ulgę w tym podatku w kwocie 107 592,00 zł.

2. Podatek rolny - § 0320

plan – 96 600,00 zł

wykonanie – 51 134,00 zł

% wykonania - 52,93

Na koniec czerwca 2015 roku ustalono stan należności pozostałych do zapłaty z tytułu tego podatku na kwotę 45 754,00 zł, z czego na zaległości przypada 1,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek dla podatku rolnego wyniosły 14 824,00 zł.

3. Podatek leśny - § 0330

plan – 1 750,00 zł

wykonanie – 1 132,00 zł

% wykonania – 64,69

Należności z tytułu podatku leśnego wynoszą 935,00 zł, z czego na zaległości przypada 1,00 zł.

4. Podatek od środków transportowych - § 0340

plan – 246 000,00 zł

wykonanie – 112 885,00 zł

% wykonania – 45,89

Na skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych, utracone dochody stanowią kwotę 87 240,00 zł. Należności do zapłaty podatku od środków transportowych na koniec czerwca 2015 roku wynosiły 101 146,00 zł, w tym 6,00 zł zaległości. Wartość umorzeń stanowi kwotę 3 566,00 zł.

5. Podatek od czynności cywilnoprawnych - § 0500

plan – 5 000,00 zł

wykonanie – 334,00 zł

% wykonania – 6,68

Nadpłaty tego podatku wynoszą 268,00 zł.

W okresie drugiego półrocza br. zostanie sporządzona korekta planu dochodów.

6. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 500,00 zł

wykonanie – 35,00 zł

% wykonania – 7,0

7. Odsetki od podatków i opłat - § 0910

plan – 2 500,00 zł

wykonanie – 224,00 zł

% wykonania – 8,96

Na koniec czerwca 2015 roku stan należności z tytułu naliczonych odsetek za zwłokę w wpłatach podatków przez osoby prawne wynosi 16 294,00 zł. Umorzenia stanowią kwotę 34,00 zł.

8. Wpływy z różnych dochodów - § 0970

plan – 5 000,00 zł

wykonanie – 3 609,00 zł

% wykonania – 72,18

Na rachunek bieżący budżetu wpłynęły środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu tytułem rekompensaty utraconych dochodów w podatku od

nieruchomości od osób prawnych. Rekompensata dotyczy powierzchni zajętej pod jeziorem znajdującym się na terenie gminy.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY FIZYCZNE

Ogółem wykonanie w rozdziale 75616 stanowi kwotę **1 431 071,25 zł**, tj. 45,58 % planu rocznego.

1. Podatek od nieruchomości - § 0310

plan – 1 383 121,00 zł

wykonanie - 704 980,41 zł

% wykonania - 50,97

Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 1 325 163,58 zł, w tym zaległości 497 636,28 zł. Nadpłaty stanowią kwotę 198,20 zł.

Skutki obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatku stanowią kwotę 101 134,38 zł, natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa wyniosły:

- umorzenia - 33 241,96 zł,

- rozłożenie na raty i odroczenia terminu płatności - 212 562,19 zł.

2. Podatek rolny - § 0320

plan – 977 000,00 zł

wykonanie – 437 277,62 zł

% wykonania - 44,76

Na koniec czerwca 2015 roku stan należności, które pozostały do zapłaty wynosi 513 157,04 zł, w tym zaległości 52 558,65 zł. Nadpłaty – 297,00 zł.

Skutki wydanych decyzji miały następujące konsekwencje finansowe:

- rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności – 19 016,00 zł,

- umorzenia – 11 729,60 zł.

Na skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych utracone z tego tytułu dochody stanowią kwotę 138 729,00 zł.

3. Podatek leśny - § 0330

plan – 622,00 zł

wykonanie – 382,00 zł

% wykonania – 61,41

Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego to kwota 405,00 zł, w tym zaległości 40,00 zł. Rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wynoszą 69,00 zł.

4. Podatek od środków transportowych - § 0340

plan – 289 000,00 zł

wykonanie – 98 949,00 zł

% wykonania – 34,24

Na skutek obniżenia przez gminę górnych stawek podatku od środków transportowych utracone dochody stanowią kwotę 102 081,00 zł.

Na podstawie sprawozdania Rb-27S ustalono na koniec czerwca 2015 roku należności pozostałe do zapłaty na kwotę 430 121,39 zł, w tym zaległości 217 660,39 zł. Nadpłaty wynoszą 5,00 zł.

Skutki wydanych decyzji miały następujące konsekwencje finansowe:

- rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności – 59 205,00 zł,
- umorzenia – 56 743,00 zł.

5. Podatek od spadków i darowizn - § 0360

plan – 50 000,00 zł

wykonanie – 17 546,00 zł

% wykonania – 35,09

6. Wpływy z opłaty targowej - § 0430

plan – 135 000,00 zł

wykonanie – 51 410,00 zł

% wykonania – 38,08

7. Podatek od czynności cywilnoprawnych - § 0500

plan – 262 000,00 zł

wykonanie – 110 190,00 zł

% wykonania – 42,06

Na podstawie złożonych sprawozdań przez urzędy skarbowe ustalono zaległości na dzień 30 czerwca 2015 roku, które wynoszą 1 679,00 zł. Nadpłaty stanowią kwotę 1 857,00 zł.

8. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 8 000,00 zł

wykonanie – 3 560,42 zł

% wykonania – 44,51

9. Odsetki od podatków i opłat - § 0910

plan – 35 000,00 zł

wykonanie – 6 775,80 zł

% wykonania – 19,36

Ustalono należności w kwocie 222 725,00 zł oraz umorzenia odsetek w wysokości 9 046,00 zł.

Na ustalone zaległości w podatkach, wysłano do podatników 495 upomnień na kwotę 189 205,73 zł.

Ponadto wystawiono tytuły wykonawcze na podatki jak niżej:

- | | | |
|--|----------|--------------|
| - podatek od nieruchomości – osoby fizyczne – 96 | na kwotę | 37 872,30 zł |
| - podatek od nieruchomości – osoby prawne – 3 | na kwotę | 3 975,00 zł |

- podatek rolny i łączne zob.pien. – osoby fizyczne – 97 na kwotę 26 363,50 zł

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

1. Wpływy z opłaty skarbowej - § 0410

plan – 35 000,00 zł
wykonanie – 16 996,92 zł
% wykonania – 48,56

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

plan – 231 000,00 zł
wykonanie – 184 852,84 zł
% wykonania – 80,02

Na dzień 30 czerwca 2015 roku saldo należności pozostałych do zapłaty wynosi 32 753,15 zł.

3. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 0,00 zł
wykonanie – 1 000,00 zł
% wykonania – 0,0

UDZIAŁY GMIN W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

1. Podatek dochodowy od osób fizycznych - § 0010

plan – 7 536 181,00 zł
wykonanie – 3 380 914,00 zł
% wykonania – 44,86

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

2. Podatek dochodowy od osób prawnych - § 0020

plan – 800 000,00 zł
wykonanie – -47 182,77 zł
% wykonania – 0,00

W okresie drugiego półrocza roku sprawozdawczego dokonana zostanie korekta planu.

Na dzień 30 czerwca 2015 roku saldo należności pozostałych do zapłaty i nadpłat wynosi 249 410,18 zł.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 8 255 560,00 zł

wykonanie – 5 068 689,76 zł

% wykonania – 61,40

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 5 068 689,76 zł

Na dochody w dziale **758 Różne rozliczenia** składają się wpływy z tytułu otrzymanej subwencji z budżetu państwa:

- | | |
|----------------------------------|-----------------|
| a) - część równoważąca subwencji | 51 414,00 zł |
| b) - część oświatowa subwencji | 5 017 064,00 zł |

Dochody z tytułu odsetek wynoszą 211,76 zł.

Plan subwencji w części oświatowej został zrealizowany w 61,4 % 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 – 939 142,37 zł

wykonanie – 478 124,95 zł

% wykonania – 50,91

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 478 124,95 zł

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

- wynajmu sal – 4 298,78 zł,
- zwrot za wodę i c.o. – 2 777,81 zł,
- odsetek – 5,00 zł.

Wykonanie planowanych dochodów w poszczególnych placówkach oświatowych przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Janikowie – **7 262,76 zł**
 - zwrot prowizji od przelewów składek przekazywanych do ZUS, US – 443,76 zł,
 - odpłatność za wydane duplikaty legitymacji i świadectw szkolnych – 63,00 zł,
 - odpłatność za śniadania finansowane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 6 756,00 zł.
- Szkoła Podstawowa w Broniewicach – **3 313,00 zł**
 - zwrot prowizji od przelewów składek przekazywanych do ZUS, US – 101,00 zł,
 - odpłatność za śniadania finansowane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 3 212,00 zł.
- Szkoła Podstawowa w Ludzisku – **3 884,00 zł**
 - zwrot prowizji od przelewów składek przekazywanych do ZUS, US – 92,00 zł,

- odpłatność za śniadania finansowane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 3 774,00 zł,
- odpłatności za wydane duplikaty legitymacji – 18,00 zł,
 - Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie – **3 912,00 zł**
- odpłatności za wydane duplikaty legitymacji – 45,00 zł,
- zwrot prowizji od przelewów składek przekazywanych do ZUS, US – 97,00 zł,
- odpłatność za śniadania finansowane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 3 770,00 zł.

Ponadto w okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację celową w kwocie **37 687,68 zł** na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów ich zakupu.

Ogółem dochody uzyskane w szkołach podstawowych wynoszą **63 141,03 zł**, co stanowi 60,78 % planu.

Należności pozostałe do zapłaty na dzień 30 czerwca 2015 roku wynoszą 2 130,00 zł, w tym zaległości dotyczące odpłatności za wynajem sal 540,00 zł.

- Oddziały przedszkole w szkołach podstawowych

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację na prowadzenie oddziałów przedszkolnych w kwocie **96 114,00 zł**.

- Przedszkole w Janikowie

W I półroczu wpłaty czesnego w przedszkolu zamykają się kwotą **28 760,00 zł**, w tym:

- Przedszkole w Janikowie – 28 264,00 zł,
- Filia Przedszkola w Kołodziejewie – 496,00 zł.

oraz z tytułu opłat uiszczanych za wyżywienie dzieci w kwocie **50 952,00 zł**, w tym:

- Przedszkole w Janikowie – 47 842,50 zł,
- Filia Przedszkola w Kołodziejewie – 3 109,50 zł.

Dochody uzyskane z odsetek za dokonywanie nieterminowych opłat za korzystanie z przedszkola – **142,62 zł**.

Zwrot prowizji od przelewów składek przekazywanych do ZUS, US – **144,66 zł**.

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację na prowadzenie przedszkoli w kwocie **148 944,00 zł**.

Ogółem dochody wynoszą **228 943,28 zł**. Plan zrealizowano na poziomie 47,49 %.

Zaległości w rozdziale 80104 wynoszą 3 985,04 zł.

- Gimnazjum w Janikowie

Dochody za I półrocze 2015 roku obejmują wpływy:

- zwrot nadpłaty faktury od firmy Elektronika MORS w Gdyni oraz refundacja wynagrodzeń

z PUP Inowrocław za rok 2014 – 5 462,91 zł,

- odpłatności za wydane duplikaty legitymacji i świadectw szkolnych oraz koszty upomnienia – 79,80 zł,

- zwrot prowizji od przelewów składek przekazywanych do ZUS, US – 189,41 zł,

- zwrot za wodę i c.o. – 301,85 zł,

- odpłatność za wynajem sal i za vending – 1 659,98 zł.

Ponadto w okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację celową w kwocie **23 111,67 zł** na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów ich zakupu.

Pozostałe dochody w kwocie **2 935,77 zł** stanowią wpływy z tytułu realizowanego przez Gimnazjum w Janikowie Programu Comenius.

Łącznie dochody zaplanowane w rozdziale 80110 zostały wykonane w kwocie **33 741,39 zł**.

Kwota **36,00 zł** dotyczy zwrotu prowizji od przelewów składek przekazywanych przez Miejsko-Gminny Zespół Oświaty do ZUS i US.

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację celową w kwocie **6 922,25 zł** na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów ich zakupu – dotyczy rozdziału 80150.

W rozdziale 80148 z wpływów za przygotowywane obiady uzyskano kwotę **49 227,00 zł**.

Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego w tym rozdziale to kwota 3 842,00 zł.

Dział 851– OCHRONA ZDROWIA

Plan – 600,00 zł

Wykonanie – 520,00 zł

% wykonania – 86,67

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **520,00 zł**

Na pokrycie kosztów wydania decyzji, w spawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczenie spełniający kryterium dochodowe gmina otrzymała dotację w kwocie 520,00 zł.

Dział 852– POMOC SPOŁECZNA

Plan – 4 988 645,22 zł

Wykonanie – 2 771 200,62 zł

% wykonania – 55,55

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **2 771 200,62 zł**

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

rozd. 85203

- dotacja dla ośrodka wsparcia „Środowiskowy Dom Samopomocy” – 296 400,00 zł,

rozd. 85212

- dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych – 1 754 385,00 zł,

rozd. 85213

- dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne – 10 720,00 zł,

rozd. 85215

- dotacja na wypłaty dodatków energetycznych – 7 185,02 zł,

rozd. 85228

- dotacja na usługi opiekuńcze – 51 173,00 zł,

rozd. 85278

- dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 3 464,00 zł,

rozd. 85295

- dotacja na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne – 476,68 zł

oraz wpływy środków z tytułu dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych gminy -
§ 2030

rozd. 85213

- dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne – 8 611,00 zł

rozd. 85214

- dotacja na wypłaty zasiłków okresowych – 317 357,00 zł,

rozd. 85216

- dotacja na wypłaty zasiłków stałych – 103 344,00 zł,

rozd. 85219

- dotacja na prowadzenie MGOPS – 103 080,00 zł,

rozd. 85295

- dotacja na wypłaty zasiłków w zakresie dożywiania – 70 000,00 zł.

W pierwszym półroczu 2015 roku wpływy z tytułu odpłatności za świadczenie usług opiekuńczych u chorego w domu wyniosły 17 547,55 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.

Pozostałe dochody w tym dziale stanowią kwotę 27 457,37 zł, w tym m.in. zwrot zaliczek alimentacyjnych, zwrot nienależnie pobranego stypendium, odsetki i koszty upomnienia.

Należności w dziale 852 stanowią kwotę 1 345 197,59 zł, w tym zaległości 1 342 411,84 zł, a nadpłaty 99,97 zł – dot. przede wszystkim zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan – 54 502,78 zł

Wykonanie – 50 353,27 zł

% wykonania – 92,39

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 50 353,27 zł

Na podstawie umowy o dofinansowanie projektu w ramach POKL Nr UM_SP.433.1.278.2014 z dnia 27 maja 2014 roku zawartej z Województwem Kujawsko-Pomorskim, gmina otrzymała środki w kwocie 50 353,27 zł na realizację projektu pt. „Odkrywam, zdobywam –bogaty w wiedzę wyruszę w szeroki świat”.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan – 72 929,00 zł

Wykonanie – 72 935,00 zł

% wykonania – 100,01

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 72 935,00 zł

W zakresie dotacji na pomoc materialną dla uczniów otrzymano kwotę 72 929,00 zł - plan dochodów zrealizowany jest na poziomie 100 %. Pozostałe dochody stanowią kwotę 6,00 zł. Należności, w tym zaległości stanowią kwotę 223,72 zł.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan – 3 334 816,92 zł

Wykonanie – 1 765 873,99 zł

% wykonania – 52,95

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 1 742 313,07 zł

W dziale 900 zrealizowano dochody z następujących tytułów:

- wpływy z targowiska miejskiego – 11 469,50 zł,
- wynajem placu pod działalność cyrku – 900,00 zł,
- wpływ za korzystanie z przystanków autobusowych – 3 794,69 zł,
- wpływ odszkodowania z towarzystwa ubezpieczeniowego – 853,17 zł,
- pozostałe dochody – 286,98 zł.

W I półroczu 2015 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu gmina pozyskała środki w kwocie 1 157 844,12 zł.

Wpływy z zakresu gospodarki odpadami stanowią kwotę 567 164,61 zł.

Należności w tym dziale stanowią kwotę 631 156,23 zł, z czego na zaległości przypada 102 846,43 zł. Nadpłaty wynoszą 72,00 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie 23 560,92 zł

Na podstawie umowy nr WS-I-W.052.8.726.235.2013 00318-6930-UM0240726/13, zawartej

w dniu 12 marca 2014 roku z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na konto gminy wpłynęły środki finansowe pozyskane na realizację zadania pn. „Budowa bezpiecznego placu zabaw w miejscowości Broniewice” w kwocie 23 560,92 zł -refundacja z roku 2014.

Na podstawie umowy o przyznaniu pomocy Nr WS-I-W.052.2.329692014000936921-UM0200032/14 z dnia 03 listopada 20104 roku do planu dochodów wprowadzono kwotę 609 756,00 zł, która stanowi dofinansowanie realizacji zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Dobieszewice i Broniewice. W okresie I półrocza br. gmina nie otrzymała tych środków. W związku z powyższym realizacja planu dochodów majątkowych w tym dziale kształtuje się na poziomie 3,72 %.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

Plan – 311 031,98 zł

Wykonanie – 171 057,58 zł

% wykonania – 55,00

DOCHODY BIEŻĄCE – 171 057,58 zł

Na powyższą kwotę składają się wpływy z następujących tytułów:

- sprzedaży biletów wstępu na basen – 64 111,28 zł,
- sprzedaży karnetów na siłownię i ściankę wspinaczkową, za wynajem powierzchni reklamowe i wynajem hali na rozgrywki sportowe – 27 726,16 zł,
- utargu z baru na hali widowiskowo-sportowej – 6 956,50 zł,
- wpływów za rejsy statkiem „Janek” – 2 992,81 zł,
- wypożyczania sprzętu pływającego – 379,63 zł,
- wynajmu przystani żeglarskiej i ligę piłki nożnej – 5 534,97 zł,
- zwrotu prowizji od przekazywania zaliczek na podatek dochodowy i składek ZUS – 118,67 zł,
- odpłatności za noclegi uczestników obozu sportowego – 1 536,11 zł,
- wpływów z różnych dochodów, w tym zwrotu VAT za rok ubiegły – 32 596,88 zł.

Stan należności w dziale 926 na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 48 181,25 zł, z czego na zaległości przypada 46 075,56 zł.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU PRZYCHODÓW

W I PÓŁROCZU 2015 ROKU

Według stanu na koniec okresu sprawozdawczego planowane przychody stanowią kwotę **2 400 000,00 zł**, tj. planowany do zaciągnięcia kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów. Planowany termin zaciągnięcia tego kredytu przypada na miesiąc wrzesień br.

W okresie I półrocza tego roku gmina korzystała przejściowo z kredytu krótkoterminowego uruchomionego w rachunku bankowym do wysokości 2 000 000,00 zł.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU WYDATKÓW
W I PÓŁROCZU 2015 ROKU (załącznik Nr 2)

Na koniec I półrocza 2015 roku, po wprowadzeniu zmian w oparciu o uchwały Rady Miejskiej i Zarządzenia Burmistrza ostateczna wartość planu wydatków budżetowych ustalona została w kwocie **47 907 869,07 zł**, w tym:

- | | | |
|---------------------|---|-------------------|
| - wydatki bieżące | - | 40 581 910,87 zł, |
| - wydatki majątkowe | - | 7 325 958,20 zł. |

Wykonanie budżetu po stronie wydatków według stanu na dzień 30 czerwca 2015 roku zamyka się kwotą **22 595 677,96 zł** co stanowi **47,16 %** kwoty planowanej po zmianach, w tym:

- | | | |
|---------------------|---|-------------------|
| - wydatki bieżące | - | 20 782 082,73 zł, |
| - wydatki majątkowe | - | 1 813 595,23 zł. |

Wydatki bieżące zostały zrealizowane na poziomie 51,21 %, a wydatki majątkowe 24,76 % w stosunku do kwot planowanych wg stanu na koniec I półrocza br.

Struktura wykonania wydatków w pierwszym półroczu 2015 roku:

Wydatki bieżące – 20 782 082,73 zł, z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 806 798,73 zł	43,4 %
2. wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostki	6 685 074,41 zł	29,6 %
3. dotacje	1 153 941,92 zł	5,1 %
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 753 914,80 zł	12,2 %
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	72 603,10 zł	0,3 %
6. wydatki na obsługę długu i poręczenia	309 749,77 zł	1,4 %

Wydatki majątkowe – 1 813 595,23 zł, z tego:

1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym z udziałem środków z UE – 572 245,04 zł	1 812 824,11 zł	8,0 %
2. dotacje	771,12 zł	0,0 %

ogółem	22 595 677,96 zł	100,0 %
---------------	-------------------------	----------------

Realizacja budżetu w I półroczu 2015 roku po stronie wydatków przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

plan – 360 319,66 zł

wykonanie – 340 915,62 zł

% wykonania – 94,61

WYDATKI BIEŻĄCE – 340 915,62 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 9 168,00 zł, oraz na rzecz Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Czarnoziem na Soli” w kwocie 12 101,40 zł,

Producentom rolnym wypłacono zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 319 646,22 zł zgodnie ze złożonymi wnioskami.

Dział 020 – LEŚNICTWO

plan – 300,00 zł

wykonanie – 0,00 zł

% wykonania – 0,00

WYDATKI BIEŻĄCE – 0,00 zł

Zaplanowany wydatek w kwocie 300,00 zł zostanie poniesiony w II półroczu 2015 roku.

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

plan – 94 250,00 zł

wykonanie – 44 249,37 zł

% wykonania – 46,95

WYDATKI MAJĄTKOWE – 44 249,37 zł

W roku 2015 zaplanowano kwotę 44 250,00 zł na modernizację i rozbudowę systemów ciepłowniczych na terenie miasta Janikowa oraz kwotę 50 000,00 zł z przeznaczeniem na budowę przyłącza sieci wodociągowej w Janikowie. W okresie I półrocza br. wydatkowano kwotę 44 249,37 zł – zapłacono za wykonanie projektów i montaż węzłów ciepłowniczych w budynkach przy ul. Topolowej 6,7,8,10,11,13 i Klonowej 9 w Janikowie oraz za nadzór inwestorski nad budową sieci centralnego ogrzewania. Plan został zrealizowany na poziomie 46,95 %.

Dział 600 – TRANSPORT i ŁĄCZNOŚĆ

plan – 2 955 582,79 zł

wykonanie – 1 170 471,21 zł

% wykonania – 39,6

WYDATKI BIEŻĄCE – 241 053,87 zł

W I półroczu 2015 roku na bieżące utrzymanie gminnych dróg wydano ogółem 241 053,87 zł, tj. 45,15 % planu rocznego.

Na opłacenie umów – zleceń za pełnienie dyżurów podczas „Akcji zima” przeznaczono kwotę 14 502,00 zł.

Na zakup materiałów, usług remontowych i usług pozostałych związanych z utrzymaniem dróg gminnych wydatkowano łącznie 202 900,08 zł, na:

- zakupiono farby, kruszywo, piasek i beton do postawienia słupków drogowych i do wyrównania i wzmocnienia poboczy drogi w Broniewicach,
- naprawa i malowanie wiaty przystankowej i płotków zabezpieczających przy przejeździe kolejowym w Janikowie,
- transport i załadunek tłucznia do remontu nawierzchni drogi Dębowo, Sosnówiec,
- naprawa nawierzchni placu przy skrzyżowaniu ulic Dworcowej i Głównej oraz wjazdu przy ulicy Klonowej,
- naprawa przepustu drogowego w Sielcu,
- umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej,
- opłacono koszty wywozu ziemi z poboczy dróg gminnych oraz koszty bieżącego ich utrzymania,
- wykonanie instalacji elektrycznej znaków „Uwaga dzieci”,
- zakup i montaż znaków drogowych,
- opłacono koszty transportu i załadunku ziemi,
- na bieżąco dokonywano napraw dróg i chodników,
- zimowe utrzymanie dróg i chodników,
- opłacono koszty profilowania nawierzchni dróg gminnych,
- wykonanie oznakowania poziomego ulic: Główna, Dworcowa, Klonowa,
- rozbiora wiaty przystankowej oraz załadunek i transport gruzu.

Dokonano opłaty za udzielenie pełnomocnictwa w kwocie 17,00 zł oraz za zajęcie pasa drogowego w kwocie 23 634,79 zł.

Wydatek w kwocie 1 968,00 zł dotyczy środków funduszy sołeckich opisanych na str. 70

WYDATKI MAJĄTKOWE – 929 417,34 zł

W budżecie na rok 2015 zaplanowano:

- kwotę 2 380 000,00 zł na budowę i modernizację dróg gminnych,
- kwotę 41 700,00 zł - wydatek ze środków Funduszu Sołeckiego Broniewice, Dobieszewice, Trląg i Wierzejewice na budowę drogi dojazdowej do szkoły Podstawowej w Broniewicach.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 929 417,34 zł na:

- uregulowanie zobowiązania roku 2014 dotyczące modernizacji ulic w Janikowie (faktura z terminem płatności przypadającym na rok 2015) – 903 238,03 zł,
- oznakowanie zatoki postojowej w Kołodziejewie – 3 977,87 zł,
- roboty dodatkowe przy budowie kładki dla pieszych – 21 463,44 zł,
- wykonanie map do celów projektowych drogi gminnej w Broniewicach – 738,00 zł (środki z funduszu sołeckiego).

Pozostałe środki finansowe zostaną wydatkowane w III i IV kwartale br. W chwili obecnej trwają prace modernizacyjne drogi przy ulicy Przyjeziernej i Łącznej w Janikowie.

Dział 700– GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan – 4 321 126,77 zł

wykonanie – 1 364 448,04 zł

% wykonania – 31,58

WYDATKI BIEŻĄCE – 1 346 553,04 zł

Wydatki te były związane z utrzymaniem bieżącym mieszkań, które stanowią własność gminy. Wydatki rzeczowe obejmują:

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe – 3 406,05 zł

Od wypłaconych umów zleceń odprowadzono składki ZUS w kwocie 688,65 zł.

Obsługa kotła centralnego ogrzewania w budynkach komunalnych w Kołodziejewie.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 11 559,09 zł

Za powyższą kwotę dokonano m.in. zakupu węgla do ogrzania pomieszczeń mieszkalnych w budynkach na terenie wiejskim, zakupiono zawór i sterownik do kotłowni oraz materiały do budowy pieca w Balicach.

§ 4260 Zakup energii – 646 235,09 zł

Zakupiono energię elektryczną w celu oświetlenia klatek schodowych, pokryto koszty ogrzewania budynków gminnych oraz budynków, w których powstały wspólnoty mieszkaniowe.

§ 4270 Zakup usług remontowych – 47 620,28 zł

Wydatki obejmują: fundusz remontowy wspólnot, remonty budynków w mieście i remonty budynków na terenie wsi.

Prace remontowe budynków gminnych objęły między innymi:

1. Budynek socjalny ul. Powstańców Wlkp. w Janikowie – wymian 3 szt. kotłów typu Viessmann Vitopend w lokalach socjalnych oraz naprawa i przegląd kotłów Beretta w pozostałych lokalach.
2. Budynek gminny ul. Kasprowicza 60 w Janikowie – wymiana instalacji elektrycznej- zakres prac wg zaleceń wskazanych w protokole z dnia 30.03.2015 roku z pięcioletniego przeglądu instalacji, malowanie klatki schodowej, przestawienie pieców kaflowych.
3. Budynek ul. Szkolna w Janikowie oraz budynek w Skalmierowicach – wymiana pieców kuchennych.
4. Budynki mieszkalne na terenie gminy i miasta Janikowo – wymieniono stolarkę okienną i drzwiową oraz naprawiono przecieki dachów.

§ 4300 Zakup usług pozostałych - 117 471,67 zł

Koszt utrzymania części wspólnej w budynkach, w których powstały wspólnoty mieszkaniowe, a także wydatki na sprzątanie budynków oraz ścieki. Ponadto opłacono koszty przeglądu instalacji elektrycznej i pomiarów elektrycznych w budynkach gminnych oraz czyszczenia przewodów kominowych.

§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - 503 558,06 zł

Pokryto wydatki ponoszone za administrowanie nieruchomościami oraz dokonano wpłat na

fundusz remontowy.

§ 4430 Różne opłaty i składki - 7 757,22 zł (wieczyste użytkowanie, opłaty sądowe).

§ 4600 Kary i odszkodowania – 8 256,93 zł

W okresie sprawozdawczym wypłacono odszkodowanie na rzecz Kujawskiej Spółdzielni Mieszkaniowej w Inowrocławiu, PKP Inowrocław i 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 – 17 895,00 zł

Zaplanowano kwotę 1 400 000,00 zł na budowę garaży w Janikowie – ok. 68 szt. Z kwoty tej wydatkowano 10 195,00 na projekt budowy oraz wykonanie map podziału działek przy ul. Sportowej w Janikowie. Plan wydatków przeznaczonych na zakup nieruchomości stanowi kwotę 350 000,00 zł W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 7 700,00 zł.

Przedmiotem zakupu jest:

- prawo użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej o pow. 569 m2,
- prawo własności budynków i ogrodzenia terenu.

Wydatek zostanie poniesiony w okresie II półrocza br.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 136 500,00 zł

wykonanie – 25 319,70 zł

% wykonania – 18,55

WYDATKI BIEŻĄCE – 25 319,70 zł

Wydatki w kwocie 20 557,70 zł, które zostały poniesione w okresie od stycznia do czerwca 2015 roku dotyczą m.in. wyceny przez rzeczoznawcę majątkowego nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, zamieszczenia w prasie ogłoszeń dotyczących wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży oraz wykonania map do celów projektowych.

Na wynagrodzenia bezosobowe związane z wykonaniem decyzji o warunkach zabudowy i opracowaniem dokumentacji geodezyjnej wydano 4 762,00 zł. Pozostałe wydatki zostaną zrealizowane w okresie II półrocza br.

Dział 720 – INFORMATYKA

plan – 349 047,52 zł

wykonanie – 150 401,34 zł

% wykonania – 43,09

WYDATKI BIEŻĄCE – 149 630,22 zł

W dziale **720 Informatyka** poniesiono wydatki bieżące przeznaczone na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 102 384,78 zł,
- odpis na ZFŚS – 3 281,78 zł,
- zakup modemów i oprzyrządowania – 7 363,66 zł,
- opłatę usług informatycznych – 12 600,00 zł,
- abonament – 24 000,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 771,12 zł

W budżecie na rok 2015 zaplanowano:

- kwotę 20 570,10 zł z przeznaczeniem na współfinansowanie Projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza”,
- kwotę 58 866,70 zł na wkład własny do Projektu „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji sieci edukacyjnych”,
- kwotę 772,00 zł na współfinansowanie Programu pn. „ Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych i niepełnosprawnych”.

Łączny plan wydatków inwestycyjnych w dziale 720 stanowi kwotę 80 208,80 zł, z którego wydatkowano 0,96 %, tj. kwotę 771,12 zł na udział gminy w roku 2015 w realizacji Programu pn. „ Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych i niepełnosprawnych”. Pozostałe wydatki zostaną poniesione w II półroczu 2015 roku, stąd niski % wykonania planu wydatków.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 3 629 697,08 zł

wykonanie – 1 909 098,93 zł

% wykonania – 52,6

WYDATKI BIEŻĄCE – 1 901 718,93 zł

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 – 148 489,92 zł, tj, 53,26 % planowanych wydatków.

W okresie sprawozdawczym gmina nasza otrzymała środki na realizację zadań zleconych w kwocie 59 369,00 zł. Ogółem koszty utrzymania pracowników oraz inne wydatki stanowią kwotę 148 489,92 zł, z tego na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi od płac – 144 638,36 zł
- wydatki rzeczowe (kwiaty do dekoracji sali) – 227,92 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3 623,64 zł.

750 – 75022 Rady Gmin - 74 908,21 zł, tj. 46,3 % planu rocznego.

Wydatki na działalność Rady Miejskiej obejmowały:

- wypłaty diet dla radnych za udział w pracach Rady Miejskiej – 64 039,34 zł,
- wydatki rzeczowe na łączną kwotę – 10 868,87 zł.

Dokonano zakupu artykułów spożywczych, pucharów, nagród, kwiatów, opłacono rachunki za telefon, zakupiono artykuły biurowe oraz pokryto koszt uczestnictwa w szkoleniu i prenumeraty.

750 – 75023 Urzędy Gmin - 1 500 478,94 zł, tj. 53,91 % planu rocznego.

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

Środki finansowe w I półroczu 2015 roku zostały wydatkowane m.in. na:

- wynagrodzenia osobowe – **827 908,12 zł**,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **126 605,33 zł**,
- składki na ubezpieczenia społeczne – **156 696,92 zł**,
- składki na Fundusz Pracy – **18 302,05 zł**,
- wpłaty na PFRON – **23 238,00 zł**,
- wynagrodzenia bezosobowe – **14 978,10 zł**, m. in.:
 - umowy-zlecenia dla audytora,
- świadczenia bhp i wydatki na rzecz osób fizycznych – **1 756,00 zł**:
 - ekwiwalent za odzież, okulary,
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – **6 007,00 zł**:
 - wynagrodzenie dla sołtysów za inkaso podatków,
- zakup materiałów i wyposażenia – **108 255,54 zł**, w tym:
 - zakup materiałów różnych (środki czystości, woda mineralna, herbata, kwiaty, świetlówki, artykuły spożywcze, pędzle, farby, klucze, wyłącznik, fotel, biurko, czajnik, meble, aparat telefoniczny, wentylator oraz art. różne do napraw i konserwacji) – 32 524,59 zł,
 - zakup sprzętu komputerowego – 23 720,57 zł,
 - zakup materiałów biurowych – 32 844,76 zł,
 - prenumerata czasopism, zakup czasopism i książek – 8 017,23 zł,
 - zakup oleju napędowego oraz części i materiałów do samochodu służbowego – 11 148,39 zł,
- opłaty za energię – **37 146,38 zł**:
 - energia elektryczna - 18 531,06 zł,
 - energia cieplna – 16 558,11 zł,
 - zimna woda – 2 057,21 zł,
- zakup usług remontowych – **14 591,84 zł**, w tym m.in.: naprawa samochodu służbowego,

konserwacja kserokopiarki i drukarki, konserwacja oprogramowania, przegląd i konserwacja gaśnic,

- badania lekarskie – **46,00 zł**,

- zakup usług pozostałych – **74 688,02 zł**, w tym:

- opłaty pocztowe, abonament RTV, abonament SMS,
- dzierżawa dystrybutorów wody,
- wykonanie tabliczek informacyjnych,
- aktualizacje programów komputerowych, dozór techniczny, usługi prawnicze, ogłoszenia prasowe,
- opłata za ścieki.

- opłaty za rozmowy telefoniczne – **13 194,99 zł**,

- podróże służbowe krajowe – **22 881,42 zł**,

- różne opłaty i składki, w tym m. in. ubezpieczenie mienia, koszty sądowe – **18 033,41 zł**,

- szkolenia pracowników – **10 004,90 zł**,

Na rachunek bankowy zakładowego funduszu świadczeń socjalnych odprowadzono środki w kwocie **26 144,92 zł**.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 7 380,00 zł

W budżecie na rok 2015 zaplanowano kwotę 10 000,00 zł na dokonanie zakupów inwestycyjnych dla Urzędu Miejskiego w Janikowie oraz 10 000,00 zł na wykonanie aranżacji wewnątrz sali ślubów. Z kwoty tej wydatkowano 7 380,00 zł. Wydatkowanie pozostałych środków finansowych nastąpi w okresie drugiego półrocza br.

750 – 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 3 247,48 zł

Środki finansowe przeznaczono m.in. na stroje do Orszaku Trzech Króli, uczestnictwo dzieci w rozgrywkach warcabowych i promocję gminy podczas imprezy pn. „Piknik z gęsią w tle”.

750 – 75095 – Pozostała działalność – 174 594,38 zł

W I półroczu wypłacone zostały diety dla sołtysów w kwocie 16 567,80 zł.

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla mechaników zajmujących się utrzymaniem w stałej sprawności technicznej samochodów strażackich wydatkowano środki w wysokości 5 291,58 zł. Dokonano zapłaty podatku od nieruchomości w kwocie 152 538,00 zł i podatku leśnego w kwocie 197,00 zł.

Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,

KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

plan – 47 182,00 zł

wykonanie – 45 640,00 zł

% wykonania – 96,73

WYDATKI BIEŻĄCE – 45 640,00 zł

Na realizację zadań w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców wydatkowano środki w kwocie 1 547,00 zł. W okresie sprawozdawczym na wydatki związane z zakupami materiałów przeznaczono kwotę 709,52 zł, natomiast na wypłatę wynagrodzenia z umowy – zlecenia wraz z pochodnymi przeznaczono 837,48 zł.

Na organizację i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej gmina otrzymała dotację w kwocie 44 093,00 zł, która została w całości wydatkowana na:

- diety dla członków komisji wyborczych – 23 280,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi dla osób zajmujących się organizacją, przeprowadzeniem i rozliczeniem wyborów – 19 113,00 zł,
- zakup materiałów i usług – 1 700,00 zł.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

plan – 423 100,00 zł

wykonanie – 32 935,98 zł

% wykonania – 7,78

WYDATKI BIEŻĄCE – 32 935,98 zł

W okresie sprawozdawczym zostały poniesione wydatki bieżące związane z działalnością jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej na kwotę **31 375,40 zł**. Wydatki te obejmują między innymi:

- wypłatę ekwiwalentów za dyżury pełnione przez strażaków – 5 106,80 zł,
- specjalistyczne badania lekarskie – 2 000,00 zł,
- ubezpieczenie strażaków i sprzętu – 3 736,00 zł,
- delegacje służbowe – 15,60 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 7 303,98 zł – m.in. paliwo, gaśnice, zakup artykułów spożywczych,
- zakup usług remontowych – 10 690,94 zł – m.in. usunięcie awarii zasilania syreny alarmowej w Trłagu, remont samochodu pożarniczego OSP Trłag i Kołodziejewo, przegląd gaśnic,
- zakup usług pozostałych – 2 522,08 zł – prenumerata czasopism, wykonanie tabliczki informacyjnej, naprawa samochodu pożarniczego.

Na obronę cywilną według stanu na dzień 30 czerwca 2015 roku wydano środki w kwocie **385,74 zł**.

Na zakup usług pozostałych w tym rozdziale wydatkowano 338,94 zł – pokryto koszty naprawy syreny alarmowej w Trłagu, a także opłacono delegacje służbowe w kwocie 46,80 zł.

W rozdziale 75495 ewidencjonowane są koszty eksploatacji monitoringu miejskiego.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki bieżące w kwocie **1 174,84 zł** na zakup energii.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0,00 zł

W planie wydatków ujęto udzielenie dotacji dla OSP w Kołodziejewie z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu sprzętu pożarniczego w kwocie 4 000,00 zł oraz dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego dla OSP w Trłagu w kwocie 350 000,00 zł. Zgodnie z zawartymi porozumieniami przekazanie środków finansowych nastąpi w okresie II półrocza br.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

plan – 747 120,00 zł

wykonanie – 309 749,77 zł

% wykonania – 41,46

WYDATKI BIEŻĄCE – 309 749,77 zł

W okresie sprawozdawczym gmina zapłaciła odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek z WFOŚiGW oraz od kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 271 914,31 zł.

W okresie I półrocza br. zapłacono 37 835,46 zł poręczenia kredytu zaciągniętego przez MLKS „UNIA” Janikowo w Piastowskim Banku Spółdzielczym w Janikowie.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 192 500,00 zł

wykonanie – 5 499,81 zł

% wykonania – 2,86

WYDATKI BIEŻĄCE – 5 499,81 zł

Z zaplanowanej kwoty 10 000,00 zł na pokrycie prowizji bankowej zrealizowano wydatek w wysokości 5 499,81 zł.

Rezerwa ogólna w budżecie na rok 2015 według stanu na dzień 30 czerwca stanowi kwotę 182 500,00 zł, z czego na rezerwę z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe przypada kwota 102 500,00 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 15 384 717,90 zł

wykonanie – 7 903 999,59 zł

% wykonania – 51,38

WYDATKI BIEŻĄCE – 7 892 442,26 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE – 11 557,33 zł

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Łącznie na działalność bieżącą czterech szkół gminnych stopnia podstawowego wydatkowano kwotę 3 874 010,83 zł, co stanowi 53,6 % planu rocznego. Ponadto wydatkowano 64,21 % zaplanowanych środków na wydatki majątkowe, tj. kwotę 11 557,33 zł.

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

Szkoła Podstawowa w Janikowie

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 bieżących szkoła wydatkowała środki w kwocie **2 161 530,55 zł**, co stanowi **56,32 %** planu.

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

- wynagrodzenia nauczycieli – 1 316 448,75 zł
- wynagrodzenia pracowników administracyjno – obsługowych – 228 220,59 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 295 224,11 zł.

Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę **1 569 341,74 zł**, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-obsługowych zamykają się kwotą **270 551,71 zł**.

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

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 792,50 zł

Zakupiono obuwie i odzież dla pracowników obsługi.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 18 932,18 zł

- zakup środków czystości 5 868,36 zł
- zakup artykułów biurowych 547,99 zł
- zakup wyposażenia, m.in. biurka, szafki, rolet materiałowych i wertikali 4 886,64 zł
- zakup materiałów różnych, m.in. tonery do drukarek, zasilacz, kable, gaśnice proszkowe, dysk zewnętrzny) 7 395,33 zł
- zakup materiałów do drobnych napraw 233,86 zł

§ 4220 Zakup środków żywności 5 840,00 zł

Zakupiono artykuły spożywcze w celu przygotowania śniadań dla uczniów z rodzin znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 815,62 zł

W celu realizacji założonych zadań edukacyjnych i wychowawczych szkoły zostały zakupione materiały i pomoce naukowe – książki – 294,59 zł, pomoce dydaktyczne – 521,03 zł.

§ 4260 Zakup energii 106 684,55 zł

Wykorzystanie środków finansowych na zakup poszczególnych rodzajów energii w okresie I półrocza 2015 roku przedstawia się następująco:

- energia elektryczna 20 584,21 zł
- gaz ziemny (budynek przy ul. Szkolnej) 55 375,09 zł

- energia ciepła (budynek przy ul. Kozala)	28 772,92 zł
- zimna woda	1 952,33 zł
§ 4270 Zakup usług remontowych	32 265,16 zł
- remonty budynków	24 133,91 zł
- naprawa i modernizacja sprzętu	8 131,25 zł

W ramach tej kwoty dokonano naprawy komputera, przeprowadzono przegląd i konserwacji gaśnic, przeglądu instalacji gazowej, wymiany opraw oświetleniowych, montażu instalacji centralnego ogrzewania, konserwacji kserokopiarki, wymiany elektronicznej pompy obiegowej. Pozostałe wydatki zostaną poniesione w II półroczu 2015 roku, a w szczególności w okresie przerwy wakacyjnej.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	369,00 zł
---------------------------------------	------------------

§ 4300 Zakup usług pozostałych	9 948,76 zł
---------------------------------------	--------------------

- usługi komunalne	6 175,46 zł
- usługi pocztowe	379,82 zł
- usługi transportowe (dowóz dzieci na konkursy, zawody)	1 174,00 zł
- prowizja bankowa	1 100,07 zł
- pozostałe usługi (m.in. monitoring, dzierżawa karty SIM, korzystanie z serwera e-sekretariat, za udział we akcji „Bezpieczne wakacje”)	1 119,41 zł

§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 526,19 zł
--	--------------------

Opłaty za korzystanie z Internetu oraz za przeprowadzone rozmowy telefoniczne.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe	812,96 zł
--	------------------

§ 4430 Różne opłaty i składki	6 354,00 zł
--------------------------------------	--------------------

W ramach wydatku tego paragrafu objęto ubezpieczeniem budynku i mienie Szkoły Podstawowej w Janikowie.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	124 738,85 zł
--	----------------------

WYDATKI MAJĄTKOWE – 11 557,33 zł

Zakupiono zestaw interaktywny i komputer z oprogramowaniem.

Szkoła Podstawowa w Broniewicach

W I półroczu 2015 roku Szkoła Podstawowa w Broniewicach na realizację swych zadań wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **679 499,36 zł**, co stanowi **53,85 %** planu.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **594 519,62 zł**.

W **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **276 253,56 zł** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **44 317,14 zł**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- **§ 4110 Ubezpieczenia społeczne – 67 003,06 zł** (nauczyciele – 58 195,09 zł, obsługa –

8 807,97 zł),

- w § **4120 Fundusz Pracy – 9 549,59 zł** (nauczyciele – 8 294,23 zł, obsługa – 1 255,36 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w § **4040** wydatkowano środki w kwocie **49 385,17 zł**, z tego:

- nauczyciele – 43 120,64 zł,

- obsługa – 6 264,53 zł.

W § **4170 Wynagrodzenia bezosobowe** wydatkowano kwotę **3 459,49 zł**, którą przeznaczono na wypłaty umów-zleceń dla pracownika zajmującego się obsługą kotła centralnego ogrzewania i remontem sal lekcyjnych.

Zgodnie z art. 54 ust. 3 Karty Nauczyciela nauczycielom przysługują dodatki mieszkaniowe oraz wiejskie (art. 54 ust. 5) ujęte w § **3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń**. Dodatki mieszkaniowe stanowią kwotę **173,84 zł**, natomiast dodatki wiejskie **19 188,50 zł**.

Kwotę **499,94 zł** przeznaczono na świadczenia bhp, w tym m.in. na:

- okulary korekcyjne dla pracowników,

- wodę mineralną.

Łączna kwota wydatków w § 3020 stanowi kwotę **19 862,28 zł**.

W § **4210 Zakup materiałów i wyposażenia** wydano środki w łącznej wysokości **50 117,84 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę 30 498,47 zł. Środki zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota 1 887,59 zł. Na materiały biurowe jednostka wydatkowała kwotę 2 865,02 zł. Kwota 844,19 zł została przeznaczona na zakup materiałów wykorzystanych do napraw bieżących. Ponadto zakupiono program antywirusowy, biurko, ławki, krzesła, stoły, tablice, drzwi do regałów i szafę metalową za kwotę 11 726,54 zł.

Kwotę 2 296,03 zł przeznaczono na zakup różnych materiałów, m.in. prenumeratę czasopism oraz ich aktualizacje, tonery, materiały do organizacji zakończenia roku szkolnego: druki, dyplomy, zaproszenia, dziennik i inne.

Kwotę **2 596,00 zł** w § **4220** przeznaczono na zakup środków żywności przeznaczonych do przygotowania śniadań.

W I półroczu 2015 roku w ramach § **4260 Zakup energii** wydatkowano kwotę **5 431,38 zł**, w tym: na energię elektryczną – 4 711,51 zł, na wodę – 719,87 zł.

W ramach § **4270 Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w wysokości **21 498,18 zł** na przegląd kserokopiarki i gaśnic, renowację tablic, remont piwnic, montaż paneli podłogowych i inne.

W okresie sprawozdawczym w § **4280 Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **219,20 zł**.

W § **4300 Zakup usług pozostałych** wydatkowano środki w kwocie **9 976,80 zł**, z tego:

- usługi pocztowe – 572,51 zł,

- usługi komunalne – 1 002,90 zł,

- prowizje bankowe – 484,12 zł,

- pozostałe usługi – 7 917,27 zł.

Wydatki w § **4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych** wynoszą **740,78 zł**.

Na pokrycie kosztów krajowych podróży służbowych wykorzystano środki w kwocie **132,06 zł**.

Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej - § 4430 **Różne opłaty i składki** wydatkowano kwotę **1 201,00 zł**.

§ 4440 **Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** stanowi kwotę **32 526,09 zł**.

Na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - § 4700 wydano środki w kwocie **250,00 zł** na opłacenie szkolenie dotyczące prowadzenia sekretariatu.

Szkoła Podstawowa w Ludzisku

W I półroczu 2015 roku Szkoła Podstawowa w Ludzisku na realizację swych zadań wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **585 925,59 zł**, co stanowi **45,93 %** planu.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **533 417,06 zł**.

W § 4010 **Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **258 135,78 zł** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **48 487,00 zł**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- § 4110 **Ubezpieczenia społeczne** – **62 905,12 zł** (nauczyciele – 53 563,49 zł, obsługa – 9 341,63 zł),

- w § 4120 **Fundusz Pracy** – **8 575,99 zł** (nauczyciele – 7 194,78 zł, obsługa – 1 381,21 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w § 4040 wydatkowano środki w kwocie **47 305,37 zł**, z tego:

- nauczyciele – 40 754,00 zł,

- obsługa – 6 551,37 zł.

Zgodnie z art. 54 ust. 3 Karty Nauczyciela nauczycielom przysługują dodatki mieszkaniowe oraz wiejskie (art. 54 ust. 5) ujęte w § 3020 **Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń**. Dodatki mieszkaniowe stanowią kwotę **128,19 zł**, natomiast dodatki wiejskie **18 379,10 zł**.

Łączna kwota wydatków tego paragrafu wynosi **18 507,29 zł**.

W § 4170 **Wynagrodzenia bezosobowe** wydatkowano kwotę **1 325,42 zł**. Środki te przeznaczone zostały na wypłaty umów-zleceń dla pracownika zajmującego się obsługą kotłowni.

W § 4210 **Zakup materiałów i wyposażenia** wydano środki w łącznej wysokości **33 467,25 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę 23 842,01 zł. Środki czystości zakupione w celu utrzymania porządku w szkole to kwota 1 257,19 zł. Na materiały biurowe w okresie sprawozdawczym jednostka wydatkowała kwotę 852,07 zł, a na zakup materiałów różnych (toner, tusze, kwiaty i ziemia ogrodnicza, tablice, baterie, kreda, kłódki, płyty meblowe, butle gazowe i inne art.) kwotę 4 846,32 zł. Na zakup wyposażenia wydatkowano 2 283,64 zł (komputer, odtwarzacz, pogrzewacz, tablice i inne), a na materiały do bieżących napraw kwotę 386,02 zł.

Kwotę **3 174,00 zł** w § 4220 przeznaczono na zakup środków żywności przeznaczonych do przygotowania śniadań.

W I półroczu 2015 roku w ramach § 4260 **Zakup energii** wykorzystano kwotę **6 541,05 zł**. Na energię elektryczną przypada kwota 6 067,70 zł, natomiast na zużytą wodę 473,35 zł.

W ramach **§ 4270 Zakup usług remontowych** wydatkowano środki w wysokości **2 267,06 zł**, na:

- remont instalacji c.o. – 1 841,64 zł,
- przegląd gaśnic – 270,60 zł,
- konserwację ksero – 154,82 zł.

Pozostałe zaplanowane wydatki zostaną zrealizowane w okresie drugiego półrocza br., a w szczególności w okresie przerwy wakacyjnej.

W okresie sprawozdawczym w **§ 4280 Zakup usług zdrowotnych** na przeprowadzenie badań lekarskich pracowników wydatkowano kwotę **484,00 zł**.

W **§ 4300 Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **7 083,62 zł**, z tego na:

- usługi komunalne – 4 209,00 zł,
- usługi pocztowe – 289,75 zł,
- prowizje bankowe – 429,38 zł,
- usługi transportowe – 304,13 zł,
- pozostałe usługi (m.in. sprawdzenie stanu technicznego budynków, monitoring) – 1 851,36 zł.

Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 4360 wynoszą **303,14 zł**.

Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej - **§ 4430 Różne opłaty i składki** wydatkowano kwotę **1 913,00 zł**.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **32 691,97 zł**.

Opłacono udział w szkoleniu „Sprawny sekretariat w szkole” z **§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** - **250,00 zł**

Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

W I półroczu 2015 roku Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie na realizację swych zadań wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **647 034,57 zł**, co stanowi **48,94 %** planu.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **596 100,93 zł**, tj. **51,69 %** planu rocznego.

W **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **279 228,29 zł** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **49 340,22 zł**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- **§ 4110 Ubezpieczenia społeczne** – **67 818,41 zł** (nauczyciele – 59 153,33 zł, obsługa – 8 665,08 zł),
- w **§ 4120 Fundusz Pracy** – **8 291,68 zł** (nauczyciele – 7 494,87 zł, obsługa – 796,81 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w **§ 4040** wydatkowano środki w kwocie **54 078,17 zł**, z tego:

- nauczyciele – 48 823,91 zł,
- obsługa – 5 254,26 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 **166,92 zł**, natomiast dodatki wiejskie **18 315,91 zł**.

W ramach świadczeń bhp wydatkowano kwotę **120,00 zł** – zakupiono fartuchy ochronne i obuwie dla pracowników obsługi.

Łączna kwota wydatków w **§ 3020** stanowi kwotę **18 602,83 zł**.

W **§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe** wydatkowano kwotę **4 272,00 zł**. Środki te przeznaczone zostały na wypłaty umów-zleceń dla pracownika zajmującego się obsługą kotłowni.

W **§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** wydano środki w łącznej wysokości **44 234,13 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę **37 115,03 zł**. Środki czystości zakupione w celu utrzymania porządku w szkole to kwota **1 761,66 zł**. Na materiały biurowe w I półroczu 2015 roku jednostka wydatkowała kwotę **604,92 zł**.

Kwotę **4 752,52 zł** przeznaczono na zakup różnych materiałów i do bieżących napraw, m.in. zakupiono: tablice suchościeralne, tonery do drukarek, baterie, druki, kontynuację programu komputerowego i inne.

Kwotę **3 770,00 zł** w **§ 4220** wydatkowano na zakup środków żywności przeznaczonych do przygotowania śniadań.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek w **§ 4240** wydano kwotę **204,66 zł**, w tym na:

- pomoce dydaktyczne – 64,66 zł,
- książki – 140,00 zł.

W okresie sprawozdawczym w ramach **§ 4260 Zakup energii** wydatkowano kwotę **6 140,26 zł**. Na energię elektryczną przypada kwota 5 570,17 zł, natomiast na zużytą wodę 570,09 zł.

W ramach **§ 4270 Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w wysokości **3 630,62 zł**, na:

- czyszczenie rynien, szpachlowanie ubytków i malowanie – 3 255,42 zł,
- naprawę sprzętu, m.in. na: konserwacja i czyszczenie kserokopiarki, przegląd techniczny i konserwację gaśnic, okresowy przegląd kuchni gazowej – 375,20 zł.

W okresie sprawozdawczym w **§ 4280 Zakup usług zdrowotnych** wydano kwotę **282,00 zł**.

W **§ 4300 Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **10 191,25 zł**, z tego na:

- usługi pocztowe – 196,44 zł,
- usługi komunalne – 4 494,25 zł,
- usługi transportowe – 750,00 zł,
- prowizje bankowe – 452,64 zł,
- pozostałe usługi: zwalczania szkodników, szkolna strona internetowa, usługi bhp – 4 297,92 zł.

Wydatki w **§ 4370 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych** wynoszą **1 208,17 zł**.

W okresie objętym sprawozdaniem w ramach **§ 4410 Krajowe podróże służbowe** wydatkowano kwotę **124,69 zł**. Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej w **§ 4430 Różne opłaty i składki** wydatkowano kwotę **2 386,00 zł**.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **42 047,55 zł.**

Opłacono udział w szkoleniu „Sprawny sekretariat w szkole” z **§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - 250,00 zł**

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne

Wykonanie ogółem według stanu na 30 czerwca 2015 roku wynosi **284 035,54 zł**, co stanowi **49,74 %** planu.

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Janikowie

W ramach rozdziału 80103 poniesiono wydatki w wysokości **132 203,17 zł**, co stanowi **54,08 %** planu rocznego.

Wydatki wykonano w następujących paragrafach:

§ 4010 Wynagrodzenie osobowe pracowników	89 212,87 zł
(w tym z dotacji 40 444,23 zł)	
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 428,95 zł
§ 4110, 4120 Pochodne od wynagrodzeń	20 081,55 zł
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 479,80 zł

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Broniewicach

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Broniewicach poniesione wydatki stanowiły kwotę **61 967,47 zł**, tj. **66,76 %** planu rocznego.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **36 601,21 zł**, w tym z dotacji 15 070,76 zł. Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

- **§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 8 064,26 zł,**

- **§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 1 149,35 zł.**

W I półroczu 2015 roku wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne - **§ 4040** w kwocie **6 819,45 zł.**

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

- dodatki wiejskie – 2 798,19 zł,

- dodatki mieszkaniowe – 11,99 zł.

Wydatki tego paragrafu stanowią kwotę **2 810,18 zł.**

W **§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** wydano środki w łącznej wysokości **1 993,15 zł.**

Zakupiono wyposażenie dla oddziału przedszkolnego.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	210,00 zł
---	------------------

Zakupiono książki.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwota **4 319,87 zł.**

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Ludzisku

W okresie sprawozdawczym w Oddziale Przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Ludzisku poniesione wydatki stanowiły kwotę **45 070,25 zł**, tj. 44,11 % zaplanowanych środków.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **33 202,01 zł** (w tym z dotacji 12 730,16 zł). Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

- **§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 4 768,15 zł**,

- **§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 679,59 zł**.

Wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne - **§ 4040** w kwocie **1 630,24 zł**.

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

- dodatki wiejskie – 1 864,44 zł,

- dodatki mieszkaniowe – 17,96 zł.

Wydatki tego paragrafu stanowią kwotę **1 882,40 zł**.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **2 907,86 zł**.

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie

W okresie sprawozdawczym w Oddziale Przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie poniesione wydatki stanowiły kwotę **44 794,65 zł**, tj. 34,04 % planu rocznego.

W ramach **§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** jednostka wydatkowała środki w kwocie **27 341,18 zł** (w tym środki z dotacji – 7 638,18 zł). Od wypłaconego wynagrodzenia dla nauczycieli odprowadzono składki w następującej wysokości:

- **§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 5 776,11 zł**,

- **§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 823,23 zł**.

W I półroczu 2015 roku wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne - **§ 4040** w kwocie **4 618,32 zł**.

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

- dodatki wiejskie – 1 865,40 zł,

- dodatki mieszkaniowe – 6,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wypłacono zapomogi zdrowotne dla nauczycieli i emerytowanych nauczycieli w kwocie 44,54 zł.

Razem wydatki **§ 3020** wynoszą **1 915,94 zł**.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **4 319,87 zł**.

Rozdział 80104 – Przedszkola

PRZEDSZKOLE w JANIKOWIE

Na działalność przedszkola wydano ogółem **938 543,89 zł**.

Pozostała wydatkowa kwota w rozdziale 80104 dotyczy przekazanej dotacji na prowadzenie niepublicznych placówek przedszkolnych w Janikowie, Kołudzie Wielkiej, Pakości i Inowrocławiu – 154 892,79 zł.

W strukturze wydatków dokonanych w przedszkolu w I półroczu 2015 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 – **606 411,82 zł** (w tym z dotacji 107 934,10 zł),
- pochodne od wynagrodzeń – **113 365,26 zł**.

Wydatki rzeczowe wykonane zostały według następujących paragrafów:

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 1 697,20 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 łącznej kwocie 1 607,20 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 2015 roku, na podstawie złożonych wniosków udzielono takiej pomocy na kwotę 90,00 zł.

§ 4140 Wpłaty na PFRON 2 443,00 zł

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe 3 600,00 zł

Pokryto koszty prowadzenia zajęć dla nauczyciela rytmiki

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 12 394,39 zł

- środki czystości 4 383,24 zł
- artykuły biurowe 558,83 zł
- wyposażenie (notebook, kosiarka, szafa na akta) 4 167,41 zł
- materiały różne (toner, druki, tusze, kalkulator, pieczętki i itp.) 3 284,91 zł

§ 4220 Zakup środków żywności 50 172,34 zł

§ 4260 Zakup energii 71 963,44 zł

Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii przedstawia się następująco:

- energia elektryczna 10 452,73 zł
- gaz ziemny 711,25 zł
- energia cieplna 57 423,06 zł
- zimna woda 3 376,40 zł

§ 4270 Zakup usług remontowych 1 569,67 zł

- przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, konserwacja dźwigu. Pozostałe wydatki zostaną

poniesione w okresie drugiego półrocza br., a w szczególności w okresie wakacyjnym.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie)	90,00 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych	13 625,37 zł
- usługi komunalne	6 276,30 zł
- prowizja bankowa	861,17 zł
- pozostałe usługi (utrzymanie strony internetowej, abonament TV, zwalczanie szkodników, monitoring)	5 149,00 zł
- czynsz za barek z wodą	1 024,38 zł
- usługi pocztowe	314,52 zł
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	440,07 zł
§ 4410 Podróże służbowe krajowe	91,94 zł
§ 4430 Różne opłaty i składki	1 492,00 zł
W ramach tego wydatku objęto ubezpieczeniem budynki i mienie przedszkola.	
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	59 279,33 zł

Rozdział 80110 – Gimnazja

GIMNAZJUM w JANIKOWIE

W okresie sprawozdawczym na realizację swych zadań szkoła wydatkowała środki budżetowe w kwocie **1 699 023,70 zł**, co stanowi **53,11 %** planu.

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

- wynagrodzenia nauczycieli – 1 071 118,17 zł,
- wynagrodzenia pracowników administracyjno – obsługowych – 169 632,95 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 233 575,72 zł.

Łącznie na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę **1 274 453,75 zł**, natomiast wydatki poniesione w tym zakresie na pracowników administracyjno-obsługowych zamykają się kwotą **199 873,09 zł**.

Wydatki rzeczowe Gimnazjum w Janikowie zrealizowano według następujących paragrafów:

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 242,03 zł
---	--------------------

Zgodnie z art. 72 ust. 1 Karty Nauczyciela, na podstawie złożonych wniosków udzielono pomocy zdrowotnej nauczycielom w wysokości 200,00 zł. Pozostała kwota wydatków w tym paragrafie w wysokości 2 042,03 zł dotyczy świadczeń bhp. Zakupiono obuwie dla nauczycieli wychowania fizycznego, obuwie dla pracowników obsługi.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 074,18 zł
--	--------------------

Opłacono świadczenie usług bhp.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	22 980,56 zł
--	---------------------

- zakup środków czystości	4 925,43 zł
- zakup artykułów biurowych	4 408,23 zł

- zakup wyposażenia (m. in. półki pod komputery, biurko, telewizor, akcesoria komputerowe) 4 738,53 zł

- zakup materiałów różnych (m.in. wyposażenie apteczki, druki, dzienniki, tonery, paliwo do kosiarki, woda i herbata dla pracowników) 7 809,66 zł

- zakup materiałów do napraw wykonywanych we własnym zakresie 1 098,71 zł

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 2 182,57 zł

Zakupiono książki i pomoce naukowego prowadzenia zajęć z fizyki. Gimnazjum otrzymało w darze komputery o wartości 3 075,00 zł.

§ 4260 Zakup energii 71 274,01 zł

Wykorzystanie środków finansowych na zakup poszczególnych rodzajów energii w okresie od stycznia do czerwca 2015 roku przedstawia się następująco:

- energia elektryczna 10 886,06 zł

- energia cieplna 59 107,97 zł

- zimna woda 1 279,98 zł

§ 4270 Zakup usług remontowych 6 175,51 zł

- naprawa oświetlenia w archiwum, remont pomieszczenia archiwum 1 491,41 zł

- naprawa, przegląd i konserwacja kserokopiarek i gaśnic 4 684,10 zł

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych 450,00 zł

§ 4300 Zakup usług pozostałych 12 390,02 zł

- usługi komunalne 4 872,17 zł

- usługi pocztowe 1 487,97 zł

- usługi transportowe (dowóz dzieci na konkursy, zawody) 1 324,48 zł

- prowizja bankowa 920,96 zł

- pozostałe usługi (m.in. abonament RTV, program do zwalczania szkodników, ochrona w systemie monitoringu, aktualizacja oprogramowania, warsztaty dla rodziców) 3 660,66 zł

- czynsz za barek z wodą 123,78 zł

§ 4370 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 501,71 zł

§ 4410 Krajowe podróże służbowe 183,88 zł

§ 4430 Różne opłaty i składki 3 624,00 zł

Opłacono polisę ubezpieczeniową.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 101 618,39 zł

Program Comenius

W I półroczu 2015 roku Gimnazjum w Janikowie realizowało projekt Comenius „Shell we dance”. Z otrzymanych środków sfinansowano:

§ 4177 Wynagrodzenia bezosobowe	5 506,58 zł
Umowy-zlecenia dla koordynatora i księgowej projektu.	
§ 4117 Składki na ubezpieczenia społeczne	661,34 zł
§ 4127 Składki na Fundusz Pracy	94,26 zł
Odprowadzono naliczone składki od wypłaconych umów-zleceń.	
§ 4217 Zakup materiałów i wyposażenia	230,93 zł
Zakupiono drobne upominki i słodycze – wyjazd do Rumunii	
§ 4307 Zakup usług pozostałych	914,88 zł
Pokryto koszty:	
- montażu materiałów multimedialnych,	
- nauki tańca,	
- usług parkingowych.	
§ 4427 Podróże zagraniczne	11 828,76 zł
Opłacono diety, hotele, bilety lotnicze do Rumunii.	
§ 4437 Różne opłaty i składki	62,00 zł
Opłacono polise ubezpieczeniową.	
Razem na realizację projektu wydatkowano 19 298,75 zł , tj. 96,18 % zaplanowanych środków.	

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Na dowożenie dzieci do szkół wydano **303 095,53 zł**, tj. 47,36 % 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 – 301 285,18 zł,
- zwrot kosztów dowożenia dzieci do szkół zlokalizowanych poza terenem naszej gminy – 1 810,35 zł.

Rozdział 80114 –Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Wydatki poniesione w ramach tego rozdziału wyniosły **205 453,02 zł**, co stanowi **56,86 %** planu rocznego. W Miejsko-Gminnym Zespole Oświaty zatrudnionych jest 5 osób w pełnym wymiarze czasu pracy.

Wydatki zrealizowano według następujących paragrafów:

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00 zł
- refundacja kosztów zakupu okularów korekcyjnych.	

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń w okresie I półrocza wydatkowano kwotę **187 336,27 zł**, według następujących paragrafów:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	131 739,13 zł
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	19 645,18 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	27 834,05 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	3 708,23 zł
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	4 409,68 zł

W ramach umowy-zlecenia zatrudniono osobę sprawującą opiekę nad dzieckiem niepełnosprawnym w czasie dowozu do szkoły specjalnej w Szerzawach.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5 209,24 zł
- zakup artykułów biurowych	1 141,08 zł
- materiały różne (tonery, publikacje książkowe, druki itp.)	4 068,16 zł
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	138,00 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych	3 928,91 zł
- usługi pocztowe	335,85 zł
- prowizja bankowa	556,19 zł
- pozostałe usługi (konserwacja oprogramowania, opłata za podpis elektroniczny, utrzymanie strony BIP)	3 036,87 zł

Na zakup usług telekomunikacyjnych ogółem wydatkowano kwotę **1 217,26 zł**.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe	363,10 zł
- opłacono delegacje służbowe związane z dojazdami na szkolenia.	
§ 4430 Różne opłaty i składki	208,00 zł
Opłacono polisę ubezpieczeniową.	
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 102,24 zł
§ 4480 Podatek od nieruchomości	456,00 zł
§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 094,00 zł

W ramach tej kwoty opłacono udział w szkoleniu z zakresu płac nauczycieli , rachunkowości, naliczania i odprowadzania składek do ZUS, sprawozdawczości budżetowej i innych.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Na plan **40 094,59 zł** wykonanie stanowi kwotę **17 632,85 zł**. Wydatki w poszczególnych placówkach oświatowych kształtują się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Janikowie

Na plan **15 444,33 zł** wykonanie stanowi kwotę **6 120,14 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek

- zakupiono poradniki i materiały szkoleniowe dla nauczycieli – 1 258,14 zł.

§ 4300 Zakup usług pozostałych

- dofinansowano koszty kursu kwalifikacyjnego z zakresu organizacji zarządzania oświatą – 650,00 zł.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe

- opłacono delegacje służbowe nauczycielom biorącym udział w szkoleniach – 1 702,00 zł.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 2 510,00 zł - zapłata za uczestnictwo w kursie „Ocenianie kształtujące za lekcjach matematyki”, w szkoleniach: „Polityka bezpieczeństwa informacji”, dla rady pedagogicznej, konferencji dyrektora szkoły oraz dofinansowanie doskonalenia zawodowego „Program rozwoju komunikacji MAKATON”.

- Szkoła Podstawowa w Broniewicach

Na plan 3 358,25 zł wykonanie stanowi kwotę **2 050,05 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek

- materiały szkoleniowe dla dyrektora szkoły i rady pedagogicznej – **716,82 zł**,

§ 4410 Krajowe podróże służbowe

- opłacono delegacje służbowe nauczycielom biorącym udział w szkoleniach – **323,23 zł**.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 1 010,00 zł, w tym opłata za warsztaty, szkolenia oraz za udział dyrektora szkoły w konferencji.

- Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

Na plan 3 424,91 zł wykonanie stanowi kwotę **621,89 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 120,00 zł.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe – 301,89 zł.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 200,00 zł, w tym opłata za udział dyrektora szkoły w konferencji „Nowelizacja ustawy o systemie oświaty”.

- Szkoła Podstawowa w Ludzisku

Z planowanej kwoty **3 394,61 zł** wydatkowano **113,67 zł**. Poniesione wydatki obejmują **§ 4410 Krajowe podróże służbowe**.

- Przedszkole w Janikowie

Na realizację zadań wydatkowano ogółem **1 001,89 zł**

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 223,47 zł:

- prenumeraty czasopism.

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 200,00 zł

- dofinansowanie do studiów podyplomowych za zakresie pedagogiki tańca.

§ 4410 Krajowe podróże służbowe – 28,42 zł - opłacenie delegacji służbowych.

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 550,00 zł
– szkolenie „Funkcjonowanie przedszkoli w zmieniającej się rzeczywistości”, uczestnictwo w warsztatach metodycznych dla n-li metodyki nauczania języka angielskiego, uczestnictwo w kursie instruktorskim „Masaż Shantala”.

- Gimnazjum w Janikowie

Na realizację zadań w tym rozdziale wydatkowano ogółem **7 725,21 zł**, według następujących paragrafów:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 1 695,27 zł

- zakupiono publikacje służące doskonaleniu zawodowemu nauczycieli

§ 4410 Krajowe podróże służbowe 231,94 zł

- opłacono delegacje służbowe nauczycielom gimnazjum podnoszącym kwalifikacje

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 5 798,00 zł.

Nauczyciele zatrudnieni w Gimnazjum w Janikowie uczestniczyli w kursach i szkoleniach: „Dialog motywujący”, „Nadzór pedagogiczny” i „Dziennik elektroniczny”.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Stołówka szkolna przy Gimnazjum w Janikowie

Na działalność stołówki wydatkowano **117 958,31 zł**. Plan został wykonany w 50,34 %.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń:

- wynagrodzenia osobowe – **36 180,77 zł**,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **5 076,66 zł**,

- pochodne od wynagrodzeń – **6 845,55 zł**.

Wydatki rzeczowe:

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 224,00 zł

W ramach tej kwoty zakupiono obuwie ochronne dla pracowników stołówki.

§ 4220 Zakup środków żywności 51 504,28 zł

§ 4260 Zakup energii 349,12 zł

- zakupiono gaz

§ 4300 Zakup usług pozostałych 14 906,37 zł

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

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 2 871,56 zł

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych, w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

W rozdziałach 80149 i 80150 ewidencjonuje się część wydatków przeznaczonych na kształcenie uczniów, którzy posiadają orzeczenie do kształcenia specjalnego.

Na realizację zadań ujętych w tym rozdziale wydatkowano ogółem kwotę **60 630,06 zł**, co stanowi **31,24 %** rocznego planu.

Wydatki w poszczególnych placówkach oświatowych kształtują się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Janikowie

Na plan **67 053,00 zł** wykonanie stanowi kwotę **37 506,82 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 135,33 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	3 843,53 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	536,47 zł
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	275,33 zł
- środki czystości – 41,99 zł,	
- artykuły biurowe – 3,92 zł,	
- wyposażenie – 34,97 zł,	
- materiały do napraw i inne – 194,45 zł.	
§ 4240 Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	5,62 zł
§ 4260 Zakup energii	260,38 zł
- energia elektryczna – 147,31 zł,	
- energia ciepła – 41,83 zł,	
- gaz ziemny – 66,90 zł,	
- zimna woda – 4,34 zł.	
§ 4270 Zakup usług remontowych	230,01 zł
- remont budynku - 175,57 zł,	
- naprawa sprzętu – 54,44 zł.	
§ 4300 Zakup usług pozostałych	60,22 zł
- usługi komunalne – 52,20 zł,	
- pozostałe usługi – 8,02 zł.	
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 159,93 zł

- Szkoła Podstawowa w Broniewicach

Na plan **22 351,00 zł** wykonanie stanowi kwotę **6 824,91 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 210,36 zł
---	--------------------

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **763,22 zł**

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy **108,79 zł**

Zatrudnionemu nauczycielowi wypłacono dodatek wiejski w kwocie **8,65 zł**.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **341,59 zł**

Dokonano zapłaty za zakupiony olej opałowy, środki czystości, artykuły biurowe, wyposażenie i inne drobne materiały.

§ 4260 Zakup energii **44,62 zł**

- energia elektryczna – 36,00 zł,

- zimna woda – 8,62 zł.

§ 4270 Zakup usług remontowych **230,28 zł**

§ 4300 Zakup usług pozostałych **117,40 zł**

- Szkoła Podstawowa w Ludzisku

Na plan **6 900,00 zł** wykonanie stanowi kwotę **1 556,48 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników **1 052,33 zł**

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **116,16 zł**

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy **16,55 zł**

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **334,87 zł**

- olej opałowy, środki czystości, artykuły biurowe, wyposażenie i inne.

§ 4260 Zakup energii **16,76 zł**

- energia elektryczna – 15,50 zł,

- zimna woda – 1,26 zł.

§ 4270 Zakup usług remontowych **1,53 zł**

§ 4300 Zakup usług pozostałych **18,28 zł**

- Przedszkole w Janikowie

Na plan **53 084,00 zł** wykonanie stanowi kwotę **3 464,97 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników **2 514,60 zł**

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **411,93 zł**

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy **32,36 zł**

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **65,83 zł**

- środki czystości – 22,59 zł,

- artykuły biurowe – 2,88 zł,

- wyposażenie – 21,48 zł,

- materiały różne – 18,88 zł.

§ 4260 Zakup energii **370,93 zł**

- energia elektryczna – 53,87 zł,	
- energia ciepła – 295,99 zł,	
- gaz ziemny – 3,67 zł,	
- zimna woda – 17,40 zł.	
§ 4270 Zakup usług remontowych	9,18 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych	60,14 zł
- usługi komunalne – 32,34 zł,	
- pozostałe usługi – 27,80 zł.	

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych

Na realizację zadań ujętych w tym rozdziale wydatkowano ogółem kwotę **217 866,99 zł**, co stanowi **22,77 %** rocznego planu.

Wydatki w poszczególnych placówkach oświatowych kształtują się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Janikowie

Na plan **645 049,72 zł** wykonanie stanowi kwotę **139 173,28 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 641,97 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	17 188,91 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	1 830,31 zł
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	485,79 zł
- środki czystości – 188,96 zł,	
- artykuły biurowe – 17,62 zł,	
- wyposażenie – 157,35 zł,	
- materiały do napraw i inne – 121,86 zł.	
§ 4240 Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	25,30 zł
§ 4260 Zakup energii	3 419,23 zł
- energia elektryczna – 662,83 zł,	
- energia ciepła – 921,27 zł,	
- gaz ziemny – 1 772,56 zł,	
- zimna woda – 62,57 zł.	
§ 4270 Zakup usług remontowych	1 035,01 zł
- remont budynku – 790,09 zł,	
- naprawa sprzętu – 244,92 zł.	

§ 4300 Zakup usług pozostałych	226,89 zł
- usługi komunalne – 190,84 zł,	
- pozostałe usługi – 36,05 zł.	

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 319,87 zł
--	--------------------

- Szkoła Podstawowa w Broniewicach

Na plan 40 205,00 zł wykonanie stanowi kwotę 14 137,31 zł i obejmuje wydatki na:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 631,12 zł
---	---------------------

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 410,21 zł
--	--------------------

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	201,00 zł
--	------------------

Zatrudnionemu nauczycielowi wypłacono dodatek wiejski i mieszkaniowy w kwocie 62,29 zł.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	999,49 zł
--	------------------

Dokonano zapłaty za zakupiony olej opałowy, środki czystości, artykuły biurowe, wyposażenie i inne drobne materiały.

§ 4260 Zakup energii	124,40 zł
-----------------------------	------------------

- energia elektryczna – 102,09 zł, zimna woda – 22,31 zł.

§ 4270 Zakup usług remontowych	460,56 zł
---------------------------------------	------------------

§ 4300 Zakup usług pozostałych	248,24 zł
---------------------------------------	------------------

Pokryto koszty wywozu nieczystości, monitoringu i zwalczania szkodników.

- Szkoła Podstawowa w Ludzisku

Na plan 9 160,50 zł wykonanie stanowi kwotę 5 170,13 zł i obejmuje wydatki na:

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	39,70 zł
---	-----------------

- dodatki wiejskie – 39,13 zł,

- dodatki mieszkaniowe – 0,57 zł.

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 823,69 zł
---	--------------------

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	528,55 zł
--	------------------

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	48,90 zł
--	-----------------

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	656,17 zł
--	------------------

Dokonano zapłaty za zakupiony olej opałowy, środki czystości, artykuły biurowe, wyposażenie i inne drobne materiały.

§ 4260 Zakup energii	33,50 zł
-----------------------------	-----------------

- energia elektryczna – 30,99 zł,

- zimna woda – 2,51 zł.

§ 4270 Zakup usług remontowych	3,06 zł
---------------------------------------	----------------

§ 4300 Zakup usług pozostałych	36,56 zł
---------------------------------------	-----------------

- Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

Na plan **32 246,00 zł** wykonanie stanowi kwotę **5 517,10 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń **136,45 zł**

- dodatki wiejskie – 135,02 zł,

- dodatki mieszkaniowe – 1,43 zł.

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników **3 750,02 zł**

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **534,20 zł**

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy **48,55 zł**

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **717,11 zł**

- olej opałowy – 603,50 zł,

- środki czystości – 28,65 zł,

- artykuły biurowe – 7,68 zł,

- wyposażenie – 28,83 zł,

- materiały do napraw i inne – 48,45 zł.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych **3,33 zł**

§ 4260 Zakup energii **99,84 zł**

- energia elektryczna – 90,57 zł,

- zimna woda – 9,27 zł.

§ 4270 Zakup usług remontowych **59,03 zł**

- remont budynku – 52,93 zł,

- naprawa sprzętu – 6,10 zł.

§ 4300 Zakup usług pozostałych **168,57 zł**

- usługi komunalne – 73,09 zł,

- pozostałe usługi – 95,48 zł.

- Gimnazjum w Janikowie

Na plan **230 202,03 zł** wykonanie stanowi kwotę **53 869,17 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników **43 341,82 zł**

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne **5 903,82 zł**

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy **791,25 zł**

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **1 230,36 zł**

§ 4240 Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych **64,38 zł**

§ 4260 Zakup energii **2 102,91 zł**

§ 4270 Zakup usług remontowych **182,28 zł**

§ 4300 Zakup usług pozostałych **252,35 zł**

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

plan – 293 600,00 zł

wykonanie – 159 144,51 zł

% wykonania – 54,2

WYDATKI BIEŻĄCE – 159 144,51 zł

Z zaplanowanej w budżecie na rok 2015 kwoty 20 000,00 zł na zwalczanie narkomanii w okresie pierwszego półrocza nie poniesiono wydatków.

Plan wydatków związanych z działalnością Komisji d/s przeciwdziałania alkoholizmowi został zrealizowany w 60,2 %. W okresie sprawozdawczym wydatkowane środki finansowe w kwocie **127 011,79 zł** zostały przeznaczone na:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń – 51 650,24 zł,
- diety dla członków komisji – 9 564,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 34 014,77 zł,
- zakup usług pozostałych – 31 110,53 zł,
- współfinansowanie telefonicznego pogotowia dla ofiar przemocy w rodzinie „Niebieska Linia” na podstawie Porozumienia Nr SPO.I.0116-WSPF/77/2010 zawartego w dniu 12 maja 2010 roku pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskiem, a Gminą Janikowo w kwocie 672,25 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 i narkomanią. Programy te były realizowane w szkołach podstawowych na terenie gminy Janikowo,
- kontynuowanie działań w kampaniach pn. „Zachowaj trzeźwy umysł”, „Postaw na rodzinę”,
- 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,
- kosztów zakupu nagród i artykułów spożywczych dla dzieci uczestniczących w festynach odbywających się na terenie gminy promujących zdrowy tryb życia,
- dofinansowania zakupu nagród dla uczestników zajęć i półkolonii organizowanych przez Klub „Zefir” i MGOK,
- finansowanie bieżącej działalności, zajęć, warsztatów oraz zatrudnienia w świetlicy środowiskowej „URWISY” działającej przy MGOPS w Janikowie dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym,
- finansowania wczesnej terapii uzależnień od alkoholu i pobytu osób przebywających w Ośrodku Profilaktyki, Wczesnej Terapii Uzależnień i Opieki nad Nietrzeźwymi w Inowrocławiu,
- finansowanie i dofinansowywanie działań profilaktycznych i sportowych dla mieszkańców miasta i gminy Janikowo na festynach promujących zdrowy tryb życia.

Na działalność filii Pogotowia Ratunkowego działającej w Janikowie ogółem wydatkowano kwotę **31 686,00 zł**, w tym na:

- zakup energii – 10 033,90 zł,
- dzierżawę budynku – 21 347,34 zł,
- opłata za ścieki, przegląd instalacji gazowej i zakup materiałów – 304,76 zł.

Kwota **446,72 zł** została wydatkowana na zakup materiałów biurowych i wyposażenia. Środki te pochodzą z dotacji przyznanej na pokrycie poniesionych przez gminę kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

plan – 7 441 052,09 zł

wykonanie – 3 983 217,03 zł

% wykonania – 53,53

WYDATKI BIEŻĄCE – 3 964 498,03 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE – 18 719,00 zł

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowo działający jako jednostka budżetowa, realizował budżet w I półroczu roku 2015 w oparciu o przepisy ustawy o pomocy społecznej oraz z innych ustaw, a w szczególności: o dodatkach mieszkaniowych, świadczeniach rodzinnych, o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, o systemie oświaty, o w spieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Na własną działalność oraz na pomoc finansową i rzeczową dla osób i rodzin uprawnionych do świadczeń poniósł wydatki na łączną kwotę **3 945 117,03 zł**, co stanowi **53,38 %** planu rocznego.

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

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

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

- z powodu długotrwałej choroby – 181 rodzin,
- z powodu ubóstwa – 286 rodzin,
- w przypadku bezdomności – 7 rodzin,
- z uwagi na potrzebę ochrony macierzyństwa – 72 rodziny,
- w przypadku bezrobocia – 272 rodziny,
- z powodu niepełnosprawności – 118 rodzin,
- z tytułu bezradności w sprawach opiekuńczo-wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego – 36 rodzin,
- z uwagi na przemoc w rodzinie – 6 rodzin,

- z powodu alkoholizmu – 47 rodzin,
- z powodu narkomanii – 2 rodziny,
- w związku z trudnościami w przystosowaniu się do życia w społeczeństwie po opuszczeniu zakładu karnego – 10 rodzin,
- z powodu sytuacji kryzysowej – 1 rodzina.

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

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

Z tytułu opłacania pobytu osób z terenu naszej gminy w domach pomocy społecznej, w I półroczu 2015 roku wydatkowano środki w kwocie **173 532,23 zł**. Plan w tej podziałce klasyfikacji budżetowej zrealizowany został w 55,09 %. Na przestrzeni okresu sprawozdawczego z tej formy pomocy korzystało 16 osób.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

W okresie sprawozdawczym gmina wykorzystwała środki z dotacji na zadania zlecone w wysokości **270 867,80 zł** na działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Janikowie, które stanowią 45,12 % planu na 2015 rok.

Placówka ta jest jednostką organizacyjną oparcia społecznego dla osób dorosłych z niepełnosprawnościami intelektualnymi i chorych psychicznie. Opieką objęto 38 osób z terenu miasta i gminy.

Nadrzędnym celem działalności Środowiskowego Domu Samopomocy jest podnoszenie jakości życia i zapewnienie oparcia społecznego osobom mającym trudności z kształtowaniem swoich stosunków z otoczeniem. Polega to przede wszystkim na podtrzymywaniu i rozwijaniu umiejętności niezbędnych do samodzielnego życia.

Proponowany przez ŚDS program wspierająco-aktywizujący ma pomagać podopiecznym w rozwijaniu jak największego stopnia ich autonomii oraz wspierać środowisko rodzinne.

W sferze działań terapeutyczno – opiekuńczych funkcjonują następujące pracownie terapii zajęciowej:

- plastyczna,
- terapii ruchowej,
- stolarska,
- krawiecka,
- komputerowa.

Placówka zatrudnia 9 osób w pełnym wymiarze czasu pracy, w tym: kierownika, pracownika administracyjnego, terapeutę, 3 instruktorów terapii zajęciowej, instruktora ds. kulturalno-oświatowych, kucharkę i sprzątaczkę oraz psychologa w niepełnym wymiarze czasu pracy. W ŚDS powołano zespół wspierająco-aktywizujący, który czuwa nad przebiegiem procesu rewalidacji podopiecznych.

Na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi przeznaczono **211 150,33 zł**.

W ramach przyznanej dotacji celowej dokonano zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie **6 260,09 zł**.

Zakupiono:

- artykuły biurowe i piernicze,
- artykuły do pracowni terapeutycznych,
- środki czystości, artykuły gospodarcze,
- wodę źródlaną,
- akcesoria komputerowe,
- artykuły sportowe i przemysłowe,
- wyposażenie apteczki i inne.

W ŚDS wydawane są posiłki dla uczestników zajęć terapeutycznych – w I półroczu roku 2015 na zakup artykułów żywnościowych wydano **9 619,70 zł**.

Na opłaty za zużytą energię elektryczną, centralne ogrzewanie i wodę przeznaczono kwotę **12 182,50 zł**.

W ramach zakupu usług remontowych wydatkowano środki w wysokości **334,24 zł** na naprawę instalacji centralnego ogrzewania.

Na zakup usług pozostałych wydatkowano środki w kwocie **19 599,58 zł**. Wydatki dotyczą opłat za usługi transportowe, bankowe, wywóz nieczystości, przegląd i konserwację gaśnic, obsługę artystyczną imprez okolicznościowych, przegląd alarmu, bilety wstępu, czynszu za barek z wodą, opłat z uczestnictwo w zawodach i inne.

Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych wynoszą **1 437,11 zł**.

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

- badania lekarskie pracowników – **60,00 zł**,
- krajowe podróże służbowe – **387,48 zł**,
- różne opłaty i składki (w tym ubezpieczenie mienia) – **2 316,00 zł**,
- odpis na ZFŚS – **7 520,77 zł**.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Środki samorządowe w wysokości **1 948,95 zł**, tj. 69,61 % planu wydatków przeznaczono na:

- zakup materiałów – notebook, druki i inne – **1 684,19 zł**,
- pokrycie kosztów szkolenia – **250,00 zł**,
- pokrycie kosztów wysyłki – **14,76 zł**.

Rozdział 85206 Wsparanie rodziny

W okresie sprawozdawczym łączne wydatki na wspieranie rodziny wyniosły **32 042,30 zł**, które zostały przeznaczone na:

- koszty wynagrodzenia wraz z pochodnymi i koszty na pokrycie świadczenia w związku z utrzymaniem dziecka umieszczonego w rodzinie zastępczej i placówce opiekuńczo-wychowawczej – 4 471,79 zł,
- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń – 21 373,35 zł,
- zakup materiałów – notebook, aktualizacja wydawnictw, tusz do drukarki, licencja na oprogramowanie i inne – 2 598,02 zł,
- podróże krajowe asystenta rodziny – 2 290,01 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 442,99 zł,
- odpis na ZFŚS – 820,45 zł, zakup usług pozostałych – 45,69 zł.

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Świadczeniami rodzinnymi są zasiłki rodzinne oraz dodatki do zasiłku rodzinnego, a także świadczenia opiekuńcze i jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka. Świadczenia te mają na celu częściowe pokrycie wydatków związanych z utrzymaniem dziecka w rodzinie oraz wynikających z konieczności zapewnienia osobie niepełnosprawnej opieki i pomocy innej osoby w związku z niezdolnością do samodzielnej egzystencji. W rozdziale tym ujmuje się również świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Faktycznie poniesione wydatki na świadczenia dla osób uprawnionych do przyznania pomocy w I półroczu br. wynosiły **1 620 247,24 zł** i obejmowały między innymi (w pełnych złotych):

1. zasiłki rodzinne – 369 963,00 zł – 3 715 świadczeń,
2. dodatki do zasiłków rodzinnych – 131 487,00 zł – 1 519 świadczeń z tytułu:
 - urodzenia dziecka – 11 000,00 zł,
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 7 787,00 zł,
 - samotnego wychowywania dziecka – 19 380,00 zł,
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 15 100,00 zł,
 - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 35 420,00 zł,
 - wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 42 800,00 zł.
3. zasiłki pielęgnacyjne – 376 227,00 zł – 2 459 świadczeń,
4. świadczenia pielęgnacyjne – 261 480,00 zł – 219 świadczeń,
5. specjalny zasiłek opiekuńczy – 15 669,00 zł – 33 świadczenia,
6. jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 43 000,00 zł – 43 świadczenia,
7. fundusz alimentacyjny – 351 710,00 zł – 883 świadczeń.

Kwota zasiłku dla opiekuna wraz z odsetkami za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015 wyniosła 73 441,00 zł.

W okresie sprawozdawczym odzyskano kwotę 2 202,00 zł nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, z czego kwotę 635,14 zł przekazano do budżetu państwa oraz odzyskano 246,80 zł – nienależnie pobrane świadczenie z tyt. funduszu alimentacyjnego przekazane do budżetu państwa.

Łączne wydatki poniesione na wypłatę świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekuna i alimentacyjnych oraz na opłacenie obsługi w zakresie wypłaty świadczeń tego rodzaju stanowią kwotę **1 797 314,94 zł**, w tym z dotacji 1 746 479,48 zł, a ze środków samorządowych 50 835,46 zł.

Wyżej wymienione środki finansowe zostały przeznaczone na:

- świadczenia rodzinne – **1 196 259,10 zł**,
- zasiłki dla opiekuna – **72 278,14 zł**,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego – **351 710,00 zł**,
- wynagrodzenia osobowe – **56 373,82 zł**,
- pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, FP i ZUS od świadczeniobiorców) – **86 391,20 zł**,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **8 730,65 zł**,
- zakup materiałów i wyposażenia – **8 119,03 zł** - zakupiono m. in. zestaw komputerowy z oprogramowaniem, artykuły biurowe i papiernicze, licencje na oprogramowanie, artykuły gospodarcze i inne,
- badania lekarskie – **46,00 zł**,
- zakup usług pozostałych – **12 676,14 zł** – m.in. prowizje bankowe i opłaty pocztowe,
- usługi telekomunikacyjne – **484,42 zł**,
- podróże służbowe – **100,30 zł**,
- naliczenie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - **2 666,45 zł**,
- szkolenia pracowników – **718,00 zł**,
- koszty postępowania sądowego – egzekucja komornicza – **761,69 zł**.

Plan tego rozdziału został zrealizowany na poziomie 53,15 % w stosunku do planu rocznego.

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

W ramach zadań zleconych w I półroczu 2015 roku wydatkowano kwotę **8 970,13 zł**, z której opłacone zostały składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna.

W zakresie zadań własnych w okresie sprawozdawczym opłacono składki z tego tytułu za osoby korzystające z pomocy społecznej i nie podlegające innemu ubezpieczeniu kwocie **7 280,82 zł**.

Łączne wydatki tego rozdziału stanowią kwotę **16 250,95 zł**, tj. 69,45 % planu.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze

W okresie sprawozdawczym na rachunek dochodów gminy wpłynęły środki finansowe na wykonanie zadania własnego w zakresie wypłaty zasiłków okresowych i celowych.

Otrzymane środki zostały wykorzystane na wypłaty zasiłków okresowych z powodu bezrobocia, długotrwałej choroby, niepełnosprawności, schronienia oraz na wypłaty zasiłków celowych i specjalnych zasiłków celowych. Łącznie wypłacono świadczenia na kwotę **411 913,85 zł**, z czego kwota 99 802,32 zł stanowiła dopłatę środków samorządowych.

Z otrzymanej dotacji wypłacono następujące zasiłki okresowe (w pełnych złotych):

- z powodu bezrobocia - 738 świadczeń dla 179 rodzin na kwotę 282 336,00 zł,
- z powodu długotrwałej choroby – 32 świadczenia dla 13 rodzin na kwotę 10 306,00 zł,
- z powodu niepełnosprawności – 49 świadczeń dla 17 rodzin na kwotę 13 180,00 zł,
- inne – 20 świadczeń dla 7 rodzin na kwotę 6 290,00 zł.

Kwota 99 802,32 zł została przeznaczona na wypłaty zasiłków celowych, specjalnych zasiłków celowych oraz pomocy rzeczowej – zakup żywności, leków i węgla dla podopiecznych, zakup odzieży, usługi pogrzebowej i inne. Plan wydatków w tym rozdziale został zrealizowany na poziomie 63,43 %.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Według stanu księgowego na 30 czerwca 2015 roku wypłacono dodatki mieszkaniowe dla uprawnionych w kwocie **128 774,73 zł**. Wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych finansowane są wyłącznie ze środków własnych gminy.

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania. Z otrzymanej dotacji wypłacono dodatki energetyczne na kwotę 6 104,77 zł. Z tej formy pomocy na przestrzeni półrocza skorzystały 83 gospodarstwa domowe. Na pokrycie kosztów prowizji bankowej wydatkowano kwotę 124,58 zł.

Łącznie w tym rozdziale wykorzystano środki finansowe w wysokości **135 004,08 zł**, co stanowi 47,01 % planu wydatków na ten rok.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację na wypłaty zasiłków stałych.

Wydano 32 osobom decyzje, którym przyznano ogółem 184 świadczenia dla osób samotnie gospodarujących oraz 14 osobom decyzje, którym przyznano 68 świadczeń dla osoby w rodzinie. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **102 878,48 zł**. Plan na I półrocze 2015 roku zrealizowano w 95,25 %.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Na utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janikowie w I półroczu 2015 roku gmina otrzymała środki finansowe w ramach dotacji na dofinansowanie zadań własnych.

Dotacja została wykorzystana w kwocie 103 080,00 zł.

Dopłata ze środków samorządowych stanowi kwotę 421 374,94 zł. Ogółem wydatki bieżące stanowią kwotę **524 454,94 zł**, tj. 51,72 % planu rocznego.

Struktura zrealizowanych wydatków w tym półroczu przedstawia się następująco:

- świadczenia bhp dla pracowników – **400,00 zł**,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – **302 635,64 zł**,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **45 678,52 zł**,
- pochodne od płac – **66 035,28 zł**,
- wpłaty na PFRON – **24 750,00 zł**,
- zakup materiałów – **26 537,74 zł** (licencje na oprogramowanie, artykuły biurowe i piernicze, środki czystości, wydawnictwa, druki, artykuły gospodarcze, aparat telefoniczny, prenumerata, akcesoria komputerowe, urządzenia wielofunkcyjne, oprogramowanie, meble i inne),
- zakup energii elektrycznej, energii cieplnej i wody – **8 407,01 zł**.
- badania lekarskie – **122,00 zł**,
- zakup usług remontowych i pozostałych – **28 067,54 zł** (w tym: obsługa informatyczna, usługi prawnicze, wywóz nieczystości, pocztowe, prowizja bankowa, opłata za ścieki, konserwacja oprogramowania , dostęp do strony internetowej, usługa archiwizacji, konserwacja alarmu i inne),
- zakup usług telekomunikacyjnych – **1 870,74 zł**,
- delegacje służbowe – **5 084,28 zł**,
- różne opłaty i składki oraz szkolenia pracowników – **1 233,10 zł**.
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **13 633,90 zł**.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 18 719,00 zł

Zakupiono serwer i oprogramowanie.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W okresie sprawozdawczym plan roczny wydatków na usługi opiekuńcze został zrealizowany w kwocie **186 942,10 zł**, tj. 56,27 % kwoty planowanej. Dotacja na zadania w zakresie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych została wykorzystana w wysokości 51 173,00 zł. Gmina z własnych środków sfinansowała tego rodzaju usługi na kwotę 135 769,10 zł.

Na podstawie decyzji przyznano świadczenie dla 31 osób wymagających pomocy z uwagi na nabyte schorzenia lub niepełnosprawność. Usługami opiekuńczymi objęto 31 rodzin na podstawie stosownych decyzji. Liczba osób w rodzinach, którym sfinansowano świadczenia w zakresie specjalistycznych usług opiekuńczych w okresie sprawozdawczym wyniosła 16. Objętych pomocą w tym zakresie zostało 16 rodzin.

Łączne wydatki tego rozdziału stanowi kwota **186 942,10 zł**, którą przeznaczono na:

- wynagrodzenia osobowe opiekunów domowych – 82 971,21 zł,

- pochodne od wynagrodzeń – 20 542,12 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 12 541,33 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 9 835,03 zł,
- zakup materiałów – 2 253,58 zł,
- wykonanie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi oraz pozostałe usługi – 51 891,27 zł,
- badania lekarskie – 350,00 zł,
- delegacje służbowe – 540,95 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 6 016,61 zł.

Rozdział 85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W I półroczu 2015 roku wykorzystano środki z dotacji na zadania zlecone w wysokości **3 463,74 zł**. Wydano decyzję o przyznaniu zasiłku celowego dla jednej rodziny poszkodowanej w wyniku zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej – huragan Feliks. Wykonanie planu w tym rozdziale stanowi 99,99 %.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

W okresie objętym sprawozdaniem realizacja rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” objęła środki własne gminy i środki otrzymane z budżetu państwa. Łącznie kwotę **200 290,67 zł**, w tym z otrzymanej dotacji 70 000,00 zł i 130 290,67 zł ze środków samorządowych wydatkowano na (w pełnych złotych):

- zasiłki celowe w ramach programu – 109 270,00 zł,
- zapłatę za posiłki – 91 021,00 zł.

Pomoc w formie posiłku dla dzieci realizowana była zgodnie z ustawą o pomocy społecznej. Realizatorem tej formy pomocy były stołówki szkolne.

Ze środków samorządowych na działalność świetlicy środowiskowej „Urwisy” przeznaczono kwotę **26 719,04 zł**, która została wydatkowana na:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń dla wychowawców – 16 675,16 zł,
- zakup materiałów potrzebnych do prowadzenia zajęć w świetlicy – 3 939,32 zł,
- zakup energii – 4 060,86 zł,
- zakup usług pozostałych – 261,12 zł,
- badania lekarskie – 30,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 1 640,90 zł,
- podróże służbowe krajowe – 111,68 zł.

W okresie kwiecień-czerwiec 2015 roku gmina była organizatorem prac społecznie użytecznych. Prace te wykonywało 14 osób wytypowanych przez pracowników socjalnych.

Wydatki związane z wypłatą świadczeń za wykonywanie tych prac stanowią kwotę **8 035,20 zł**.

Z dotacji rządowej na zadania zlecone wypłacono kwotę **200,00 zł** na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego oraz kwotę **6,00 zł** przeznaczono na obsługę tych świadczeń. Od miesiąca lutego do czerwca tego roku w porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy zatrudniono 9 osób w ramach robót publicznych. Wydatki z tym związane kształtują się następująco:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń – **28 626,64 zł**,

- zakup usług zdrowotnych i odpis na ZFŚS – **4 602,24 zł**.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w okresie sprawozdawczym realizował rządowy program dla rodzin wielodzietnych. W ramach tego programu wydano 25 rodzinom Karty Dużej Rodziny. Program finansowany był ze środków budżetu państwa. Kwota 270,68 zł została wydatkowana na zakup materiałów biurowych.

Ponadto w I półroczu tego roku ze środków samorządowych dokonano opłat za dowożenie osób starszych i niepełnosprawnych na kwotę 1 033,20 zł.

Na podstawie zawartych umów Gmina przekazała dotacje dla stowarzyszeń na łączną kwotę **38 100,00 zł**, z czego dla:

- Janikowskiego Stowarzyszenia Przyjaciół Dzieci Specjalnej Troski „Dar Serca” 18 000,00 zł,
- Klubu Seniora „Złoty Wiek” 14 000,00 zł,
- Polski Czerwony Krzyż Zarząd Rejonowy w Inowrocławiu 4 100,00 zł,
- Polski Związek Emerytów Rencistów i Inwalidów Oddział Rejonowy w Inowrocławiu 2 000,00 zł.

Łączne wydatki rozdziału 85295 stanowią kwotę **307 883,67 zł**, tj. 49,5 % planu rocznego.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan – 57 453,86 zł

Wykonanie – 53 304,35 zł

% wykonania – 92,78

WYDATKI BIEŻĄCE – 53 304,35 zł

W I połowie roku 2015 Miejsko Gminny Zespół Oświaty realizował projekt POKL „Odkrywam, zdobywam – bogaty w wiedzę wyruszę w szeroki świat” skierowany do uczniów Gimnazjum Janikowie. W ramach tego projektu odbywały się zajęcia dodatkowe z informatyki, matematyki, geografii, biologii i języka angielskiego, prowadzone równolegle dla grup dzieci uzdolnionych, które chcą rozwijać swoje umiejętności i zainteresowania oraz dla uczniów, którzy wykazują trudności w opanowaniu wiedzy z zakresu wymienionych przedmiotów. Zajęcia prowadzone są maksymalnie w dziesięcioosobowych grupach przez nauczycieli posiadających odpowiednie kwalifikacje, zatrudnionych w ramach umów zleceń. Młodzież uczestnicząca w projekcie korzysta z doradztwa zawodowego oraz uczestniczy w wyjazdach organizowanych w ramach ścieżek edukacyjnych: przedsiębiorczości, regionalnej, kulturalnej i ekologicznej.

Ogółem na realizację projektu wydatkowano środki unijne w kwocie **50 353,27 zł**, w tym na:

§ 4017 Wynagrodzenia osobowe **6 466,47 zł**

Wyplacono dodatki specjalne dla koordynatora projektu, asystenta koordynatora i księgowej.

§ 4177 Wynagrodzenia bezosobowe **18 198,44 zł**

Wyplacono wynagrodzenie w ramach umów-zleceń dla nauczycieli i doradcy zawodowego.

§ 4117 Składki na ubezpieczenia społeczne **1 172,02 zł**

§ 4127 Składki na Fundusz Pracy **158,45 zł**

Wyplacono wynagrodzenie dla koordynatora projektu.

§ 4217 Zakup materiałów i wyposażenia **7 803,72 zł**

Zakupiono materiały papiernicze, tonery, tusze, papier, artykuły spożywcze.

§ 4247 Zakup pomocy naukowych i książek **3 473,04 zł**

Zakupiono mapy, plansze, książki, modele i eksponaty do nauki biologii itp.

§ 4307 Zakup usług pozostałych **13 081,13 zł**

- prowizja bankowa – 166,43 zł,

- bilety wstępu – Dwór Artusa, usługi gastronomiczne, wydrukowanie folderu informacyjnego o Janikowie – 9 551,18 zł,

- usługi transportowe – wyjazd do Torunia, Kruszwicy i Bydgoszczy – 3 363,52 zł.

Wkład środków własnych wyniósł **2 951,08 zł**, w tym na:

- opłacenia umów-zleceń dla koordynatora projektu – 2 400,00 zł,

- zakup materiałów biurowych – 551,08 zł.

Plan wydatków został zrealizowany na poziomie 92,78 – wydatkowano kwotę łączną 53 304,35 zł.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

plan – 489 085,23 zł

wykonanie – 230 320,93 zł

% wykonania – 47,09

WYDATKI BIEŻĄCE – 230 320,93 zł

W okresie sprawozdawczym Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie wypłacił stypendia dla 120 uczniów w ramach pomocy materialnej dla uczniów w wysokości **59 784,00 zł**, z czego kwota 47 827,20 zł to środki z budżetu państwa, a kwota 11 956,80 zł to środki samorządowe.

W okresie sprawozdawczym na działalność świetlic szkolnych wydatkowano łącznie kwotę **170 536,93 zł**, tj. 45,1 % planu rocznego. Poniesione wydatki w poszczególnych placówkach przedstawiają się następująco:

- Świetlica przy Szkole Podstawowej w Janikowie

Na działalność dwóch świetlic wydatkowano ogółem **112 955,04 zł**, co stanowi 45,42 % planu rocznego.

Podział wydatków przedstawia się następująco:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 775,61 zł
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	13 406,78 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	15 039,90 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	2 143,54 zł
§ 4240 Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	109,41 zł
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 479,80 zł

- Świetlica przy Gimnazjum w Janikowie

Na działalność świetlicy wydatkowano ogółem **56 983,89 zł**, co stanowi 45,42 % planu rocznego. Struktura wydatków przedstawia się następująco:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 926,45 zł
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 151,52 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	7 514,99 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	1 071,06 zł
§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 319,87 zł

- Świetlice szkole przy szkołach wiejskich:

Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

Plan wydatków przeznaczonych dla świetlicy szkolnej określono w łącznej kwocie 1 500,00 zł. W okresie I półrocza 2015 roku nie poniesiono żadnych wydatków.

Szkoła Podstawowa w Broniewicach

Plan wydatków przeznaczonych dla świetlicy szkolnej określono w kwocie 1 000,00 zł. W okresie I półrocza 2015 roku nie poniesiono żadnych wydatków.

Szkoła Podstawowa w Ludzisku

Na zakup materiałów i wyposażenia świetlicy wydatkowano ogółem **598,00 zł**, co stanowi 39,87 % planu rocznego. Pozostałe środki zostaną wydatkowane w okresie II półrocza br.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

plan – 5 442 490,42 zł

wykonanie – 2 666 863,45 zł

% wykonania – 49,0

WYDATKI BIEŻĄCE – 2 037 048,58 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE – 629 814,87 zł

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

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

plan – 1 060 000,00 zł

wykonanie – 617 142,92 zł

% wykonania – 58,22

WYDATKI MAJĄTKOWE – 617 142,92 zł

Z zaplanowanych wydatków w kwocie 1 060 000,00 zł na pokrycie kosztów budowy kanalizacji sanitarnej w gminie Janikowie wydatkowano 58,22 %, tj. kwotę 617 142,92 zł na:

- I etap budowy kanalizacji sanitarnej w Dobieszewicach – 44 897,88 zł,
- budowę kanalizacji sanitarnej w Dobieszewicach i Broniewicach w ramach umowy o przyznaniu pomocy nr WS-I-W.52.2.32.969.2014 00093-6921-UM0200032/14 z dnia 03 listopada 2014 roku, wraz z aneksami o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków europejskich:
- wydatek z dofinansowania (§ 6057)– 348 929,00 zł,
- wartość środków własnych gminy (§ 6059) – 223 316,04 zł.

Pozostałe wydatki zostaną zrealizowane w okresie II półrocza br.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

plan – 1 280 000,00 zł

wykonanie – 733 306,27 zł

% wykonania – 57,29

W okresie sprawozdawczym na prowadzenie gospodarki odpadami wydatkowano kwotę 733 306,27 zł, w tym na:

- wynagrodzenia osobowe – 21 812,99 zł,
- wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 3 227,28 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 4 503,65 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 641,90 zł,
- odpis na ZFŚS – 820,45 zł,
- szkolenia pracowników – 300,00 zł,
- koszty odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych – 702 000,00 zł.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

plan – 11 800,00 zł

wykonanie – 1 308,41 zł

% wykonania – 11,09

Z zaplanowanych w budżecie środków na wydatki zrealizowano kwotę 1 308,41 zł m.in. na zakup usług - wyłapywanie bezdomnych zwierząt. Pozostałe wydatki zostaną zrealizowane w okresie drugiego półrocza 2015 roku.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

plan 5 000,00 zł

wykonanie – 0 zł

% wykonania – 0

Plan tego rozdziału zostanie zrealizowany w II półroczu br.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

plan – 40 000,00 zł

wykonanie - 22 121,67 zł

% wykonania - 55,30

W ramach podpisanej umowy z Przedsiębiorstwem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Inowrocławiu dokonano płatności za usługi weterynaryjne i utrzymanie w schronisku bezdomnych psów wyłapanych z terenu gminy Janikowo.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

plan – 590 700,00 zł

wykonanie - 350 395,86 zł

% wykonania - 59,32

WYDATKI BIEŻĄCE – 337 723,91 zł

Wydatki związane z zakupem energii elektrycznej na koniec miesiąca czerwca 2015 roku stanowią kwotę 227 668,33 zł, a wydatki związane z konserwacją oświetlenia ulicznego kwotę 108 755,58 zł. Kwotę 1 300,00 zł wydatkowano na przeprowadzenie inwentaryzacji przewodów oświetleniowych.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 12 671,95 zł

Z planowanego wydatku w kwocie 10 000, 00 zł uregulowano zobowiązania roku poprzedniego w wysokości 9 227,95 zł.

Pozostały zaplanowany wydatek w kwocie 19 000,00 zł dotyczy środków w ramach funduszu sołeckiego, z czego na poszczególne sołectwa przypada:

- 9 000,00 zł - sołectwo Kołuda Wielka,

- 10 000,00 zł - sołectwo Ludzisko.

Wydatek poniesiony w okresie sprawozdawczym stanowi kwotę 3 444,00 zł i dotyczy zapłaty za wykonanie map do projektu budowy oświetlenia w Ludzisku.

Wydatkowanie pozostałych środków finansowych przeznaczonych na oświetlenie uliczne nastąpi w II półroczu br

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

plan – 1 400 000,00 zł

wykonanie - 342 062,29 zł

% wykonania - 24,43

W I półroczu 2015 roku z planowanej kwoty 1 400 000,00 zł wydatkowano **342 062,29 zł**.

Podział wydatków według realizowanych zadań:

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia **80 464,01 zł**

I. Edukacja ekologiczna - 328,18 zł

- publikacja dot. odpadów komunalnych.

II. Oczyszczanie terenu gminy i miasta - 18 925,36 zł

- zakup narzędzi gospodarczych, rękawic ochronnych, kamizelek ostrzegawczych i worków na śmieci.

III. Urządzenie terenów zielonych oraz ich utrzymanie – 61 210,47 zł

- zakup drzew, krzewów i bylin, środków ochrony roślin, nawozów, części zamiennych i etyliny do kosiarek, mieszek traw, ziemi ogrodniczej i narzędzi ogrodniczych, farby i pędzle do malowania ławek parkowych, aerozole z substancją do znakowania drzew.

§ 4300 Zakup usług pozostałych **261 598,28 zł**

I. Edukacja ekologiczna – 1 080,00 zł

- usługa transportowa oraz udział w targach ogrodniczych.

II. Oczyszczanie terenu gminy i miasta – 98 306,01 zł

- utrzymanie czystości na terenie miasta i gminy, wywóz i utylizacja odpadów komunalnych oraz ich zbiórka i segregacja, wykonanie deratyzacji i dezynsekcji.

III. Urządzenie terenów zielonych oraz ich utrzymanie – 160 218,03 zł

- wydatki związane z utrzymaniem i konserwacją zieleni na terenie miasta i gminy, rekultywacja terenów, usługi transportowe dotyczące przewozu drzew, kwiatów i krzewów oraz wykonanie i naprawa ławek parkowych.

V. Badanie gleb – 1 994,24 zł

- wykonanie analizy makroelementowej – monitoring gleb.

Realizacja pozostałych zaplanowanych wydatków w rozdziale 90019 nastąpi w okresie drugiego półroczu 2015 roku.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

plan – 1 054 990,42 zł

wykonanie - 600 526,03 zł

% wykonania - 56,92

WYDATKI BIEŻĄCE – 600 526,03 zł

W pierwszym półroczu 2015 roku gmina zatrudniała osoby bezrobotne do prac interwencyjnych i robót 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 - 5 676,00 zł

§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników - 341 137,36 zł

§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne - 43 318,40 zł

§ 4110, 4120 – pochodne od płac /składki na ubezpieczenia społeczne oraz składki na fundusz pracy/ - 78 667,84 zł

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia 25 983,41 zł

Zakupiono wodę mineralną, kamizelki odblaskowe, urządzenia na place zabaw, narzędzia, środki czystości, parasol przeciwsłoneczny.

§ 4260 – zakup energii (energia elektryczna, ciepła, woda – dot. placów zabaw i targowiska) 14 242,80 zł

§ 4270 – zakup usług remontowych (naprawa uszkodzonych urządzeń na placach zabaw, naprawa instalacji wod.-kan. i instalacji elektrycznej na targowisku miejskim. 12 474,84 zł

§ 4280 – zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i na robotach publicznych) 2 035,00 zł

§ 4300 – zakup usług pozostałych 44 172,48 zł

(święteczny wystrój miasta, demontaż dekoracji świątecznych, transport, opłata za zarządzanie i obsługę targowiska, ochrona targowiska, usługi hydrauliczne, ścieki).

§ 4440 – odpis na ZFŚS 32 817,90 zł

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

plan – 1 484 664,96 zł

wykonanie – 798 891,58 zł

% wykonania – 53,81

WYDATKI BIEŻĄCE – 787 092,18 zł

W 2015 roku gmina przekazuje w transzach środki na działalność instytucji kultury w formie dotacji podmiotowej, na podstawie zawartych umów.

Na dzień 30 czerwca 2015 roku na działalność Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie przekazano dotację w kwocie **615 000,00 zł**, tj. 58,57 % planowanej kwoty.

Przekazana dotacja na działalność bibliotek stanowi 49,6 % planu i wynosi **124 000,00 zł**.

Pozostała kwota **59 891,58 zł** dotyczy wydatków bieżących poniesionych przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego – szczegółowy opis zawiera załącznik do sprawozdania opisowego, umieszczony na str. 70.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 11 799,40 zł

W ramach środków funduszu sołeckiego sołectwa Góry zaplanowano wykonanie ogrodzenia świetlicy z przeznaczeniem na ten cel kwoty 5 799,40 zł oraz kwoty 6 000,00 zł z przeznaczeniem na budowę ogrodzenia zadaszonego miejsca spotkań w sołectwie Ludzisko. Realizacja tych wydatków nastąpiła w całości.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

plan – 4 058 078,70 zł

wykonanie – 1 401 206,75 zł

% wykonania – 34,53

WYDATKI BIEŻĄCE – 1 259 214,95 zł

Plan dotacji na dofinansowanie działalności klubów sportowych na dzień 30 czerwca 2015 roku został zrealizowany w 60,0 %. Dotacje w łącznej kwocie **210 000,00 zł** były przekazywane zgodnie z zawartymi umowami i tak:

- Klub Żeglarski „KORMORAN” Janikowo	10 000,00 zł
- Inowrocławski Klub „KARATE”	2 000,00 zł
- Miejsko-Gminne Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe w Janikowie	60 000,00 zł
- Klub Sportowy „UNIA” Janikowo	95 000,00 zł
- Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „Zefir” w Janikowie	3 000,00 zł
- Stowarzyszenie „Janikowo na sportowo”	40 000,00 zł

W okresie sprawozdawczym Ośrodek Sportu i Rekreacji w Janikowie na realizację swych zadań wydatkował środki budżetowe w ogólnej wysokości **1 104 782,10**, tj. 48,02 % planu rocznego, czego na wydatki bieżące przypada kwota 1 047 814,96 zł.

Wydatki kształtowały się w poszczególnych paragrafach jak niżej:

§ 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń **12 176,65 zł**

Środki tego paragrafu przeznaczono na: zakup herbaty i wody mineralnej dla pracowników, zakup środków czystości w ramach świadczeń bhp i odzieży ochronnej, zakup okularów oraz na wypłaty ekwiwalentu za pranie odzieży roboczej.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników - **384 229,90 zł**

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne - **55 422,83 zł**

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne - **72 029,24 zł**

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy - **6 668,01 zł**

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe **52 322,86 zł**

w tym:

- za konserwację urządzeń automatyki na krytej pływalni – 3 407,71 zł,
- za sędziowanie rozgrywanych meczów – 377,00 zł,
- za utrzymanie i konserwację boiska w Kołodziejewie, Kołudzie Wielkiej oraz w Broniewicach – 8 572,01 zł,

- za prace przygotowawcze związane z rozpoczęciem sezonu rejsowego statku „Janek” – 1 500,00 zł,
- za dozór obiektów i pełnienie funkcji instruktorów sportu na boiskach „Orlik” – 36 491,94 zł,
- pozostałe – 1 974,20 zł.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia

50 635,49 zł

w tym m.in.:

- kryta pływalnia: środki czystości, środki chemiczne do uzdatniania wody, artykuły biurowe i tusze do drukarek, pokarm dla rybek i akcesoria do akwarium, artykuły elektryczne i wodnokanalizacyjne, drabina, paski termoplastyczne, komputer i monitor i inne – 24 187,00 zł,
- hala sportowa: środki czystości, siatki do kosza, aparat telefoniczny, szafka na klucze, pralka i suszarka i inne – 8 269,80 zł,
- stadiony i szatnie sportowe: paliwo do kosiarek i traktora, nawozy i środki chwastobójcze, środki czystości, wydruki wielkoformatowe, siatki do piłek i inne – 9 095,51 zł,
- statek wycieczkowy „Janek” – olej napędowy – 4 621,11 zł,
- hangary i plaża: materiały opatrunkowe i piasek – 848,67 zł,
- boiska sportowe „Orlik” i lodowisko „Biały Orlik”: piłki – 312,00 zł,
- pozostałe: nagrody rzeczowe, napoje, posiłki i słodczy, puchary i medale dla uczestników turniejów organizowanych i współorganizowanych przez OSiR, ulotki i inne – 3 301,40 zł.

Pozostałe wydatki tego paragrafu tj. kwota **1 399,99 zł** dotyczą wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego, opisanego na str. 70.

§ 4220 – Zakup środków żywności (słodczy i napoje na potrzeby baru przy hali widowiskowo-sportowej)

5 146,97 zł

§ 4260 – Zakup energii

282 619,58 zł

w tym:

- basen (energia cieplna, elektryczna, zimna woda) – 122 218,51 zł,
- hala widowiskowo-sportowa (energia cieplna, elektryczna, zimna woda) – 94 014,67 zł,
- stadiony i szatnie sportowców, boiska „Moje Boisko – Orlik 2012” (energia elektryczna, energia cieplna, zimna woda) – 21 414,17 zł,
- hangary (energia elektryczna, gaz ziemny) – 17 396,45 zł,
- lodowisko – 27 575,78 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych

13 630,45 zł

w tym:

- basen: przegląd techniczny i konserwacja gaśnic i budynków, wymiana uszkodzonej suszarki elektrycznej, wymiana zaworu i głowicy natryskowej, naprawa zestawu ssącego, przyłącza i przewodu i inne – 4 058,44 zł,
- hala widowiskowo-sportowa: przegląd techniczny i konserwacja gaśnic i budynków, naprawa zaworu podtynkowego, wymiana uszkodzonej liny do przyrządów na siłowni, remont drzwi – 4 332,94 zł,
- stadiony, szatnie sportowców i boiska „Orlik”: przegląd techniczny i konserwacja gaśnic

i budynków, remont kosiarki, remont myjki ciśnieniowej, wymiana podgrzewacza wody – 3 842,40 zł,

- hangary i plaża: przegląd techniczny i konserwacja gaśnic i budynków, remont pomieszczeń – 1 096,67 zł,

- lodowisko – naprawa wentylatora – 300,00 zł.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) 150,00 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych 69 329,68 zł

w tym m.in.:

- basen – usługi ratownicze, prowadzenie zajęć aerobiku, opłaty za ścieki, zwalczanie szkodników zgodnie z programem, czynsz za baryk z wodą źródłaną, wywóz nieczystości, licencja i konserwacja oprogramowania, abonament RTV i inne – 59 805,44 zł,

- hala sportowa – czynsz za baryk z wodą źródłaną, ścieki i wywóz nieczystości, abonament RTV i inne – 1 284,41 zł,

- stadiony i szatnie sportowców – wywóz nieczystości, wynajem dźwigu i inne – 3 910,91 zł,

- boiska sportowe i boiska „Orlik” – wykonanie pomiarów elektrycznych – 746,14 zł,

- pozostałe – prowizje bankowe, opłata za prowadzenie rachunku bankowego, aktualizacja serwisu www i inne – 3 582,78 zł.

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 2 225,52 zł

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe 3 975,01 zł

Delegacje pracowników OSiR oraz wypłacony ryczałt za używanie prywatnego samochodu do celów służbowych.

§ 4430 – Różne opłaty i składki / ubezpieczenie obiektów OSiR/ 17 914,00 zł

§ 4440 – Odpis na ZFŚS 19 143,77 zł

§ 4700 – Szkolenia pracowników 195,00 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE – 141 991,80 zł

Kwota 1 400 000,00 zł stanowi zaplanowany wydatek na budowę wodnego placu zabaw w Janikowie. W ramach realizowanego zadania w okresie do dnia 30 czerwca 2015 roku poniesiono wydatki na wykonanie projektu architektonicznego, opinie geotechniczne, konsultacje w sprawie uzdatniania wody oraz projekt budowlany branży wodno-kanalizacyjnej na łączną kwotę 30 622,19 zł. Prace związane z budową placu zabaw oraz zakup elementów do stacji uzdatniania wody wykonano łącznie w kwocie 54 402,47 zł. Pozostałe wydatki zostaną poniesione w miesiącu wrześniu br.

- zakupy inwestycyjne dla Ośrodka Sportu i Rekreacji w Janikowie – 56 967,14 zł – zakup systemu Gepard do pomiaru czasu podczas biegu, kosiarki, kontenerów na szatnie sportowców, elektronicznego systemu przeciw osadom i rdzy Vulcan S10.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU ROZCHODÓW
W I PÓŁROCZU 2015 ROKU

Rozchody w I półroczu 2015 obejmowały spłaty kredytów i pożyczki na łączną kwotę **1 339 317,02 zł** i dotyczyły:

KREDYTÓW:

- na pokrycie deficytu BGK	291 666,66 zł
- na pokrycie deficytu PKO BP	441 666,66 zł
- na pokrycie deficytu PBS Janikowo	349 998,00 zł
- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań PBS Janikowo	164 285,70 zł

POŻYCZKI:

- na budowę kanalizacji sanitarnej z WFOŚ i GW	91 700,00 zł
--	--------------

ogółem 1 339 317,02 zł

Plan został zrealizowany w 50%.

FUNDUSZ SOŁECKI

W budżecie gminy na rok 2015 wyodrębniono środki stanowiące fundusz sołecki w łącznej kwocie **182 618,26 zł**.

W okresie sprawozdawczym dokonano zmiany w planie wydatków na podstawie Uchwały Nr VII/39/2015 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 07 maja 2015 roku w wyniku, których kwota ogólna nie uległa zmianie.

Wydatkowano ogółem kwotę **67 441,57 zł**, co stanowi 36,93 % planu.

Realizację zaplanowanych wydatków przedstawia poniższa tabela.

Dział, rozdział, paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
	OGÓŁEM	182 618,26 zł	67 441,57 zł	36,93
<u>Dział 600</u>	<u>Transport i łączność</u>	<u>51 700,00 zł</u>	<u>2 706,00 zł</u>	<u>5,23</u>
Rozdział 60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	51 700,00 zł	2 706,00 zł	5,23
§ 4270	Zakup usług remontowych	10 000,00 zł	1 968,00 zł	19,68
	Sołectwo Dębowo - zapłacono za wykonanie mapy drogi gminnej Sosnówiec-Dębowo	10 000,00 zł	1 968,00 zł	19,68
§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	41 700,00 zł	738,00 zł	1,77
	Sołectwo Broniewice - zapłacono za wykonanie map do celów projektowych drogi gminnej	13 000,00 zł	738,00 zł	5,68
	Sołectwo Dobieszewice	8 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Trląg	12 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Wierzejewice	8 700,00 zł	0,00 zł	0,00
<u>Dział 900</u>	<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	<u>19 000,00 zł</u>	<u>3 444,00 zł</u>	<u>18,13</u>
Rozdział 90015	<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	19 000,00 zł	3 444,00 zł	18,13
§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00 zł	3 444,00 zł	18,13
	Sołectwo Kołuda Wielka	9 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Ludzisko - zapłacono za mapy do projektu	10 000,00 zł	3 444,00 zł	34,44

	budowy oświetlenia			
Dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	104 664,96 zł	59 891,58 zł	57,22
Rozdział 92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	104 664,96 zł	59 891,58 zł	57,22
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63 803,11 zł	33 295,77 zł	52,19
	Sołectwo Broniewice - zakupiono kwiaty, art.. spożywcze, nagrody	4 418,03 zł	3 085,39 zł	69,84
	Sołectwo Dębowo - zakupiono art. spożywcze, bilety uprawniające do korzystania z urządzeń rekreacyjno-sportowych	4 827,95 zł	1 007,94 zł	20,88
	Sołectwo Dobieszewice - zakupiono art. biurowe, spożywcze, maskotki	2 140,02 zł	1 246,96 zł	58,27
	Sołectwo Głogówiec - zakupiono art. spożywcze, sportowe, farbę, beton, kosę spalinową	11 230,77 zł	11 174,98 zł	99,50
	Sołectwo Góry - zakupiono art.. spożywcze, kwiaty, elektryczną nagrzewnicę powietrza	7 360,23 zł	2 617,59 zł	35,56
	Sołectwo Kołodziejewo - zakupiono art. spożywcze, bilety uprawniające do korzystania z urządzeń rekreacyjno-sportowych	3 000,00 zł	2 313,47 zł	77,12
	Sołectwo Kołuda Mała	2 500,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Kołuda Wielka - zakupiono bilety uprawniające do korzystania z urządzeń rekreacyjno- sportowych	6 500,00 zł	1 100,00 zł	16,92
	Sołectwo Ludzisko - zakupiono farbę, grę, telewizor wraz z uchwytem, art. spożywcze, bilety uprawniające do korzystania z urządzeń rekreacyjno-sportowych	10 347,67 zł	7 043,88 zł	68,07
	Sołectwo Sielec - zakupiono art. spożywcze	4 258,84 zł	1 300,00 zł	30,52
	Sołectwo Trląg - zakupiono art. spożywcze,	3 720,51 zł	1 730,08 zł	46,50

	sportowe, naczynia jednorazowe, kwiaty, paliwo do kosiarki, cement			
	Sołectwo Wierzejewice - zakupiono art. spożywcze, naczynia jednorazowe, tkaninę na obrusy	3 499,09 zł	675,48 zł	19,30
§ 4270	Zakup usług remontowych	21 262,45 zł	10 596,89 zł	49,84
	Sołectwo Kołodziejewo - naprawa i montaż okien, naprawa daszku nad wejściem do sali wiejskiej	10 000,00 zł	9 457,91 zł	94,58
	Sołectwo Kołuda Mała - powiększenie i malowanie zadaszenia przy świetlicy wiejskiej	6 262,45 zł	1 138,98 zł	18,19
	Sołectwo Sielec	5 000,00 zł	0,00 zł	0,00
§ 4300	Zakup usług pozostałych	7 800,00 zł	4 199,52 zł	53,84
	Sołectwo Broniewice	600,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Dobieszewice - opłacono usługę muzyczną	2 000,00 zł	800,00 zł	40,00
	Sołectwo Głogówiec - opłata za usługę artystyczną, transport	1 500,00 zł	634,51 zł	42,30
	Sołectwo Góry - opłacono transport nagrzewnicy powietrza, obsługę urządzeń rekreacyjno-sportowych	2 200,00 zł	1 265,01 zł	57,50
	Sołectwo Trląg - opłacono koszty wynajmu urządzeń rekreacyjno-sportowych i pokazu artystycznego	1 500,00 zł	1 500,00 zł	100,00
§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 799,40 zł	11 799,40 zł	100,00
	Sołectwo Góry - zapłacono za wykonanie ogrodzenia przy świetlicy wiejskiej w Ołdrzychowie	5 799,40 zł	5 799,40 zł	100,00
	Sołectwo Ludzisko - zapłacono za wykonanie ogrodzenia zadaszonego miejsca spotkań	6 000,00 zł	6 000,00 zł	100,00
<u>Dział 926</u>	<u>Kultura fizyczna</u>	<u>7 253,30 zł</u>	<u>1 399,99 zł</u>	<u>19,30</u>

Rozdział 92601	<i>Obiekty sportowe</i>	7 253,30 zł	1 399,99 zł	19,30
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 253,30 zł	1 399,99 zł	19,30
	Sołectwo Kołodziejewo - zakupiono medale, artykuły spożywcze– organizacja turnieju tenisa stołowego	1 537,75 zł	1 000,00 zł	65,03
	Sołectwo Kołuda Mała	2 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Kołuda Wielka	3 315,55 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Sielec - zakupiono art. spożywcze – organizacja imprezy sportowej z okazji Dnia Dziecka	400,00 zł	399,99 zł	100,00

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

**Zmiany w planie wydatków na realizację programów
finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii
Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających
zwrotowi, dokonane w trakcie I półrocza 2015 roku**

W uchwale na rok budżetowy 2015 plan wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących ze środków budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych, które nie podlegają zwrotowi, zamykał się kwotą **1 070 572,06 zł** i obejmował zadania:

- w zakresie wydatków bieżących:
 - Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius – Projekt „Shall we dance” – 17 130,00 zł, środki w całości pochodzące z budżetu UE,
 - Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius – Projekt „Odkrywam, zdobywam – bogaty w wiedzę wyruszę w szeroki świat” – 53 442,06 zł,w tym: środka z budżetu UE – 50 490,98 zł,
 środki z budżetu gminy – 2 951,08 zł.

- w zakresie wydatków majątkowych:
 - Zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Dobieszewice i Broniewice” – 1 000 000,00 zł,w tym: środka z budżetu UE – 609 756,00 zł,
 środki z budżetu gminy – 390 244,00 zł.

W trakcie I półrocza 2015 roku plan tych wydatków zmieniany był pięć razy, na podstawie:

- Uchwały Nr VII/39/2015 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 07 maja 2015 roku,
- Zarządzenia Nr 38/2015 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 21 maja 2015 roku,
- Uchwały Nr VIII/43/2015 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 19 czerwca 2015 roku,
- Zarządzenia Nr 43/2015 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 22 czerwca 2015 roku,
- Zarządzenia Nr 48/2015 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 30 czerwca 2015 roku.

Po dokonanych zmianach na dzień 30 czerwca 2015 roku plan wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących ze środków budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych, które nie podlegają zwrotowi ogółem stanowił kwotę **977 519,63 zł** i obejmował zadania:

- w zakresie wydatków bieżących:
 - Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius – Projekt „Shall we dance” – 20 065,77 zł, środki w całości pochodzące z budżetu UE,
 - Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius – Projekt „Odkrywam, zdobywam – bogaty w wiedzę wyruszę w szeroki świat” – 57 453,86 zł,w tym: środka z budżetu UE – 54 502,78 zł,
 środki z budżetu gminy – 2 951,08 zł.

- w zakresie wydatków majątkowych:
 - Zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Dobieszewice i Broniewice” – 900 000,00 zł,
w tym: środka z budżetu UE – 609 756,00 zł,
środki z budżetu gminy – 290 244,00 zł.

Na dzień 30 czerwca 2015 roku zrealizowano następujące wydatki:

- Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius – Projekt „Shall we dance” – 19 298,75 zł,
- Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius – Projekt „Odkrywam, zdobywam – bogaty w wiedzę wyruszę w szeroki świat” – 53 304,35 zł,
- Zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Dobieszewice i Broniewice” – 572 245,04 zł.

Łącznie wydatkowano kwotę 644 848,14 zł. tj. 65,97 % planu. Przeznaczenie powyższych wydatków szczegółowo opisano przy poszczególnych rozdziałach, tj. 80110, 85395 i 90001.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA W I PÓŁROCZU 2015 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 775,00 zł.

Do dnia 30 czerwca 2015 roku przekazano łącznie środki w kwocie 736,25 zł. Na rzecz gminy potrącono przysługującą 5% prowizję w kwocie 38,75 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Na rachunek bankowy Urzędu Wojewódzkiego przekazano dochody z tytułu odpłatności za wydane posiłki w Środowiskowym Domu Samopomocy w Janikowie w kwocie 4 106,55 zł, z tytułu zaliczek alimentacyjnych w kwocie 2 562,02 zł, funduszu alimentacyjnego w wysokości 45 782,12 zł, odsetek od funduszu alimentacyjnego i kosztów upomnienia w kwocie 15 332,80 zł oraz specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie 4 207,29 zł. Ogółem przekazano 71 990,78 zł.

Należności pozostałe do zapłaty w I półroczu 2015 roku wynikające ze sprawozdania Rb 27 ZZ przedstawiają się następująco:

- z tytułu zaliczek alimentacyjnych – 363 068,16 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego – 2 258 862,87 zł,
- z tytułu odsetek od funduszu alimentacyjnego – 1 196 462,86 zł.

Ogółem należności wobec budżetu państwa zamykają się kwotą 3 818 393,89 zł.

W okresie sprawozdawczym dłużnicy alimentacyjni zwrócili kwotę 68 513,36 zł, z czego kwoty zwrócone przez dłużników z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego zostały podzielone na:

- dochody budżetu państwa 60 lub 80% - 46 036,40 zł,
- dochody gminy wierzyciela 20 lub 40% - 15 397,45 zł,
- dochody gminy dłużnika 20% i obcych gmin – 7 079,51 zł.

W pierwszym półroczu br. dłużnicy alimentacyjni zwrócili zaliczki alimentacyjne w kwocie 5 295,26 zł, z czego 50% wpłaconych zaliczek alimentacyjnych zwrócono na konto bankowe Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, tj. kwotę 2 647,67 zł.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania według stanu na koniec okresu sprawozdawczego zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28 S ogółem stanowią kwotę **995 913,03 zł** i dotyczą głównie składek ZUS i podatku dochodowego za miesiąc czerwiec 2015 roku z terminem płatności przypadającym na dzień 05 lipca i 20 lipca 2015 roku oraz na uregulowanie faktur z lipcowym terminem płatności.

NALEŻNOŚCI

Na należności wymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-N i Rb-ZN według stanu na dzień 30 czerwca 2015 roku w kwocie **5 626 478,03 zł** składają się:

- należności podatkowe	- 976 517,83 zł,
- należności ze sprzedaży	- 259 036,37 zł,
- należności od Urzędów Skarbowych	- 13 752,00 zł,
- należności z tytułu poręczonego kredytu	- 413 886,85 zł,
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych (50%) budżet państwa	- 363 068,16 zł,
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych (50%) budżet gminy	- 363 069,38 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego dot. części budżetu państwa (60%)	- 2 258 862,87 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego dot. części gminy dłużnika	- 962 256,59 zł,
- należności jednostki Przedszkole	- 3 962,00 zł,
- należności jednostki MGOPS	- 11 822,08 zł,
- należności jednostki OSiR	- 243,90 zł.

Z powyższej kwoty należności na poszczególne jednostki przypada:

- Urząd Miejski – 1 649 441,05 zł,
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 3 959 079,08 zł,
- Przedszkole – 3 962,00 zł,
- OSiR – 243,90 zł,
- Budżet jst – 13 752,00 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 IV/22/2014 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2015, zmienioną Uchwałą Nr VIII/43/2015 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 19 czerwca 2015 w sprawie zmian w budżecie Gminy i Miasta Janikowo na rok 2015.

Wykorzystano upoważnienie do:

- dokonywania zmian w planach wydatków budżetu polegających na przeniesieniach pomiędzy paragrafami i rozdziałami w ramach działu klasyfikacji budżetowej, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na wynagrodzenia,
- zaciągania kredytów do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań na sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

W okresie sprawozdawczym nie korzystano z upoważnienia w zakresie lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy, udzielania poręczeń oraz do zaciągania kredytów do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W OKRESIE I PÓŁROCZA 2015 ROKU

Uchwałą Nr IV/23/2014 z dnia 30 grudnia 2014 roku Rada Miejska uchwaliła Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Janikowo na lata 2015-2025.

Określono przedsięwzięcia do realizacji w latach 2015-2018 według poniższego zestawienia:

WYDATKI MAJĄTKOWE w roku 2015 – 1 972 772,00 zł

Nazwa	Cel	Planowane nakłady finansowe w zł			
		Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych					
Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Janikowo	Ochrona wód zlewni Jeziora Pakoskiego, poprawa warunków życia mieszkańców	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1					
Budowa i modernizacja dróg gminnych	Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg, zwiększenie zasobów	852 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Janikowo	Ochrona wód zlewni Jeziora Pakoskiego, poprawa warunków życia mieszkańców	50 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
Budowa przyłącza sieci wodociągowej w Janikowie	Podniesienie standardu życia mieszkańców	50 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych i niepełnosprawnych	Umożliwienie korzystania z Internetu	772,00	9 254,00	9 254,00	9 254,00
Rozbudowa sieci ciepłowniczych w Janikowie	Podniesienie efektywności wykorzystania energii cieplnej	20 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00

ZMIANY W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY I MIASTA JANIKOWO

Uchwałą w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Janikowo na lata 2015-2025 w okresie sprawozdawczym była zmieniana trzykrotnie niżej wymienionymi uchwałami:

1. Uchwałą V/26/2015 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 06 lutego 2015 roku,
2. Uchwałą Nr VII/40/2015 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 07 maja 2015 roku,
3. Uchwałą Nr VIII/44/2015 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 19 czerwca 2015 roku.

W wyniku wprowadzonych zmian zestawienie przedsięwzięć na koniec okresu

sprawozdawczego kształtuje się następująco:

WYDATKI MAJĄTKOWE w roku 2015 – 3 535 022,00 zł

Nazwa	Cel	Planowane nakłady finansowe w zł			
		Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych					
Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Janikowo	Ochrona wód zlewni Jeziora Pakoskiego, poprawa warunków życia mieszkańców	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1					
Budowa i modernizacja dróg gminnych	Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg, zwiększenie zasobów	2 380 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Janikowo	Ochrona wód zlewni Jeziora Pakoskiego, poprawa warunków życia mieszkańców	160 000,00	100 000,00	150 000,00	0,00
Budowa przyłącza sieci wodociągowej w Janikowie	Podniesienie standardu życia mieszkańców	50 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych i niepełnosprawnych	Umożliwienie korzystania z Internetu	772,00	9 254,00	9 254,00	9 254,00
Rozbudowa sieci ciepłowniczych w Janikowie	Podniesienie efektywności wykorzystania energii cieplnej	44 250,00	100 000,00	100 000,00	0,00

Z powyższego planu zadań inwestycyjnych w okresie sprawozdawczym zrealizowano:

Z zaplanowanych wydatków w kwocie 1 060 000,00 zł na pokrycie kosztów budowy kanalizacji sanitarnej w gminie Janikowie wydatkowano 58,22 %, tj. kwotę 617 142,92 zł na:

- I etap budowy kanalizacji sanitarnej w Dobieszewicach – 44 897,88 zł,
- budowę kanalizacji sanitarnej w Dobieszewicach i Broniewicach w ramach umowy o przyznaniu pomocy nr WS-I-W.52.2.32.969.2014 00093-6921-UM0200032/14 z dnia 03 listopada 2014 roku, wraz z aneksami o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków europejskich:
- wydatek z dofinansowania (§ 6057)– 348 929,00 zł,
- wartość środków własnych gminy (§ 6059) – 223 316,04 zł.

W budżecie na rok 2015 zaplanowano kwotę 2 380 000,00 zł na budowę i modernizację dróg gminnych.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 928 679,34 zł na:

- uregulowanie zobowiązania roku 2014 dotyczące modernizacji ulic w Janikowie (faktura z terminem płatności przypadającym na rok 2015) – 903 238,03 zł,

- oznakowanie zatoki postojowej w Kołodziejewie – 3 977,87 zł,
- roboty dodatkowe przy budowie kładki dla pieszych – 21 463,44 zł.

Kwotę 771,12 zł wydatkowano na udział gminy w roku 2015 w realizacji Programu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych i niepełnosprawnych”.

W roku 2015 zaplanowano kwotę 44 250,00 zł na modernizację i rozbudowę systemów ciepłowniczych na terenie miasta Janikowa. W okresie I półrocza br. wydatkowano kwotę 44 249,37 zł – zapłacono za wykonanie projektów i montaż węzłów ciepłowniczych w budynkach przy ul. Topolowej 6,7,8,10,11,13 i Klonowej 9 w Janikowie oraz za nadzór inwestorski nad budową sieci centralnego ogrzewania.

Łącznie na realizację zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć wydatkowano kwotę 1 590 842,75 zł, co stanowi 45% zaplanowanych wydatków na te zadania.

Realizacja pozostałych wydatków ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej nastąpi w okresie III i IV kwartału br.

Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2015-2025 według stanu na początek roku 2015 oraz po wprowadzonych zmianach na dzień 30 czerwca 2015 roku, a także jej realizację przedstawiają załączone tabele.

PODSUMOWANIE

Realizacja dochodów budżetowych ogółem w okresie pierwszego półrocza 2015 roku wyniosła 46,44 % ich planu, tj. kwotę **22 378 185,30 zł**.

Dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 21 932 207,91 zł, to jest 49,16 % planu po zmianach, natomiast dochody majątkowe w kwocie 445 977,39 zł, to jest 12,48 % planu.

Wykonanie planu w porównaniu do wskaźnika upływu czasu kalendarzowego, gdzie wskaźnik procentowy zrealizowanych dochodów jest niższy niż 45 % nastąpiło w działach:

- 700 – Gospodarka mieszkaniowa – plan dochodów majątkowych zrealizowano na poziomie 1,79 % w stosunku do założeń na rok 2015, które obejmowały sprzedaż gruntu pod wielkopowierzchniowe obiekty handlowe i działek budowlanych przy ul. Wiejskiej w Janikowie – 915 244,00 zł i sprzedaż garaży przy ul. Sportowej w Janikowie – ok. 68 szt, - 1 600 000,00 zł.

Pozostałe dochody zamierza się uzyskać w okresie II półrocza br.

- 710 – Działalność usługowa – na planowane dochody w kwocie 16 500,00 zł w okresie sprawozdawczym wpływy stanowiły kwotę 2 350,10 zł.

- 720 – Informatyka - w okresie II półrocza br. zostanie sporządzona korekta planu.

- 756 – Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych ... - odnotowuje się ujemne wykonanie planu dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych na koniec czerwca 2015 roku. W okresie drugiego półrocza roku sprawozdawczego dokonana zostanie korekta planu.

Wydatki budżetowe poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią kwotę **22 595 677,96 zł**, co stanowi 47,16 % ich planu.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane na poziomie 51,21 %, a wydatki majątkowe 24,76 % w stosunku do kwot planowanych wg stanu na koniec I półrocza br.

Wykonanie planu w porównaniu do wskaźnika upływu czasu kalendarzowego, gdzie wskaźnik procentowy zrealizowanych wydatków jest niski nastąpiło m.in. w działach, w których zaplanowane są wydatki na realizację zadań inwestycyjnych.

Dotyczy to działów:

- 600 – Transport i łączność – pozostałe zaplanowane środki finansowe zostaną wydatkowane w III i IV kwartale br. W chwili obecnej trwają prace modernizacyjne drogi przy ulicy Przyjeziernej i Łącznej w Janikowie.

- 700 – Gospodarka mieszkaniowa – zaplanowano kwotę 1 400 000,00 zł na budowę garaży w Janikowie – ok. 68 szt. Z kwoty tej wydatkowano 10 195,00 na projekt budowy oraz wykonanie map podziału działek przy ul. Sportowej w Janikowie. Pozostałe wydatki zostaną poniesione w okresie II półrocza br.

- 720 – Informatyka – wydatki inwestycyjne zostaną poniesione w II półroczu 2015 roku lub zostanie sporządzona korekta planu.

- 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – w planie wydatków ujęto udzielenie dotacji dla OSP w Kołodziejewie z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu sprzętu pożarniczego w kwocie 4 000,00 zł oraz dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego dla OSP w Trługu w kwocie 350 000,00 zł. Zgodnie z zawartymi porozumieniami przekazanie środków finansowych nastąpi w okresie II półrocza br.

- 926 – Kultura fizyczna - pozostałe wydatki związane z budową wodnego placu zabaw zostaną poniesione w miesiącu wrześniu br.

Ponadto wykonanie planu w porównaniu do wskaźnika upływu czasu kalendarzowego, gdzie wskaźnik procentowy zrealizowanych wydatków jest niższy niż 45 % nastąpiło w działach:

- 020 – Leśnictwo – zaplanowany wydatek w kwocie 300,00 zł zostanie poniesiony w okresie II półrocza br.

- 710 – Działalność usługowa – pozostałe wydatki zostaną zrealizowane w okresie II półrocza br.

- 757 – Obsługa długu publicznego – plan wydatków na pokrycie kosztów odsetek od spłacanych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zostanie skorygowany w okresie drugiego półrocza 2015 roku.

- 758 – Różne rozliczenia – niski wskaźnik wykonania planu wydatków związany jest z obowiązkowym tworzeniem rezerwy na zarządzanie kryzysowe. Ponadto w okresie sprawozdawczym nie rozdysponowano utworzonej w budżecie rezerwy ogólnej.

Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek według stanu na dzień 30 czerwca 2015 roku wynosiło **16 613 916,78 zł**, w tym kredyty i pożyczki długoterminowe.

Wskaźnik procentowy zadłużenia w odniesieniu do planowanych dochodów ogółem po zmianach na dzień sprawozdania wyniósł 34,48 %.

Plan budżetu na rok 2015 zakłada nadwyżkę w kwocie 278 634,04 zł. Omawiany okres sprawozdawczy zamknął się deficytem w kwocie 217 492,66 zł.

Przedstawiona analiza w zakresie realizacji budżetu za I półrocze 2015 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 2015.

Do sprawozdania opisowego dołączono załączniki:

1. Informację zawierającą: początkowy plan dochodów na rok 2015, plan dochodów po wprowadzonych zmianach wg stanu na dzień 30 czerwca br. oraz jego wykonanie w okresie I półrocza 2015 roku,
2. Informację zawierającą: początkowy plan wydatków na rok 2015, plan wydatków po wprowadzonych zmianach wg stanu na dzień 30 czerwca br. oraz jego wykonanie w okresie I półrocza 2015 roku,
3. Sprawozdanie Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie za I półrocze 2015 roku,
4. Sprawozdanie Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Janikowo za I półrocze 2015 roku.