

CZĘŚĆ OPISOWA
INFORMACJI O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY JANOWIEC
KOŚCIELNY
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2016 ROKU

I. INFORMACJE OGÓLNE

Budżet Gminy Janowiec Kościelny na 2016 rok został uchwalony Uchwałą Nr XIV/88/2015 Rady Gminy Janowiec Kościelny z dnia 29 grudnia 2015 r.

Dane zawarte w uchwale budżetowej przedstawiały się następująco:

Dochody ogółem – 13.583.716,08 zł, z tego:

dochody bieżące – 11.901.090,84 zł, tj. 87,62% dochodów ogółem,

dochody majątkowe – 1.682.625,24 zł, tj. 12,39% dochodów ogółem.

Wydatki ogółem – 13.967.261,26 zł, z tego:

wydatki bieżące – 11.049.934,36 zł, tj. 79,12% wydatków ogółem,

wydatki majątkowe – 2.917.326,90 zł, tj. 20,88% wydatków ogółem.

Wynik budżetu – deficyt w wysokości 383.545,18 zł, pokryty przychodami, stanowiącymi wolne środki.

Przychody – 683.545,18 zł, (według przewidywanego wykonania) stanowią wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (uofp).

Rozchody – 300.000,00 zł, to spłata zobowiązań z tytułu rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

W toku wykonywania budżetu w pierwszym półroczu 2016 roku Rada Gminy dokonywała zmian w uchwale budżetowej na podstawie przygotowywanych projektów uchwał wraz z uzasadnieniem tych zmian. Wójt Gminy na podstawie stosownych upoważnień dokonywał zmian w planie dochodów i wydatków budżetu. Wynikały one między innymi z decyzji Wojewody o wysokości dotacji na zadania własne i zlecone, przenoszeniem kwot wydatków w obrębie działu oraz zmian w budżecie dokonywanych w celu należytego wykonanie budżetu z zachowaniem zasady celowości, legalności i gospodarności. W wyniku dokonanych zmian, plan dochodów i wydatków na dzień 30.06.2016 r. przedstawia się następująco:

Dochody ogółem – 16.746.028,67 zł, z tego:

dochody bieżące – 15.075.303,43 zł, co stanowi 90,02 % dochodów ogółem,

dochody majątkowe – 1.670.725,24 zł, co stanowi 9,98 % dochodów ogółem.

Wydatki ogółem – 17.171.803,43 zł, z tego:

wydatki bieżące – 14.268.745,64 zł, co stanowi 83,10% wydatków ogółem,

wydatki majątkowe – 2.903.057,79 zł, co stanowi 16,90% wydatków ogółem.

Wynik budżetu – deficyt w wysokości 425.774,76 zł, pokryty przychodami.

Przychody budżetu – 725.774,76 zł, to wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (uofp), przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych.

Rozchody budżetu – 300.000,00 zł, zobowiązanie w postaci rat kredytu podlegające do spłaty w 2016 roku.

II. OPIS REALIZACJI DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Plan dochodów budżetu po zmianach na dzień 30.06.2016 r. wynosi 16.746.028,67 zł, został zrealizowany w wysokości 7.694.071,62 zł, tj. 45,95 % planu dochodów ogółem.

WÓJT
Bożena Grochala
mgr Bożena Grochala

Z tego: dochody bieżące – plan 15.075.303,43 zł, wykonano w wysokości 7.598.431,12 zł, co stanowi 50,41 % planu dochodów bieżących, dochody majątkowe – plan 1.670.725,24 zł, wykonano w wysokości 95.640,50 zł, co stanowi 5,73 % planu dochodów majątkowych.

Informację o przebiegu wykonania dochodów budżetu na dzień 30.06.2016 r. przedstawiono w załącznikach, według klasyfikacji budżetowej oraz według struktury dochodów, której dokonano na podstawie źródła uzyskanych dochodów, następująco:

1. DOCHODY WŁASNE

Dochody uzyskane przez gminę z podatków i opłat lokalnych, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, wpływy ze sprzedaży składników majątkowych, wpływy z usług, odsetki od środków pieniężnych na rachunku, odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostkę samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, podatek od czynności cywilnoprawnych. Dochody własne wykonano w wysokości 836.180,68 zł, co stanowi 31,31 % dochodów planowanych – 2.670.744,64 zł.

2. DOCHODY UZYSKANE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Dochody z budżetu państwa to dochody uzyskane z tytułu dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz finansowanie zadań własnych przewidzianych do realizacji, udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz subwencje (oświatowa, wyrównawcza, równoważąca). Przyjęte na rok 2016 planowane kwoty subwencji, dotacji oraz udział w podatku dochodowym, ich wykonanie na dzień 30.06.2016 r. przedstawia się następująco:

- 1) Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – plan 783.033,00 zł, wykonano w wysokości 359.959,44 zł, co stanowi 45,97 % planu.
- 2) Subwencje – plan po zmianach – 5.742.194,00 zł, na dzień 30.06.2016 r. wykonano w 56,00 %, w tym:
 - a) część oświatowa subwencji ogólnej 1.819.760,00 zł,
 - b) część wyrównawcza subwencji ogólnej 1.362.114,00 zł,
 - c) część równoważąca subwencji ogólnej 33.678,00 zł.
- 3) Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej (dochody bieżące) – plan 3.415.614,50 zł, wykonano w wysokości 2.115.046,50 zł, co stanowi 61,92 % planu.
- 4) Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej, stanowiące pomoc państwa w wychowaniu dzieci (500+) – plan 2.312.999,00 zł, wykonano w wysokości 791.207,00 zł, co stanowi 34,21 % planu.
- 5) Dotacje celowe na zadania własne gminy – plan 573.205,00 zł, wykonano w wysokości 368.187,00 zł, co stanowi 64,23 % planu. Dotacja na zadania własne obejmuje między innymi niektóre świadczenia rodzinne, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe, zasiłki stałe, pomoc materialną dla uczniów.

3. DOTACJE ROZWOJOWE

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich oraz środków krajowych przeznaczonych na realizację projektów. Planowane dochody majątkowe w wysokości 1.152.625,24 zł, na dzień 30.06.2016 r. wykonano w wysokości 7.939,00 zł, co stanowi 0,69 % planu

4. POZOSTAŁE DOCHODY Z INNYCH ŹRÓDEŁ

WÓJT
Bożena Grochala
mgr Bożena Grochala

Dochody z innych źródeł stanowią dotacje celowe i środki otrzymane z funduszy celowych oraz pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na zadania bieżące oraz inwestycje i zakupy inwestycyjne. W ramach dochodów bieżących zaplanowano 24.913,29 zł, wykonano 0 zł. W ramach dochodów majątkowych na planowane 70.700,00 zł, wykonano 0 zł.

Gmina Janowiec Kościelny na dzień 30.06.2016 r. na planowane dochody budżetu w wysokości 16.746.028,67 zł, zrealizowała dochody ogółem w kwocie 7.694.071,62 zł, tj. 45,95 % planu. Plan dochodów bieżących w wysokości 15.075.303,43 zł, wykonała w kwocie 7.598.431,12 zł, tj. 50,41 % . Plan dochodów majątkowych w wysokości 1.670.725,24 zł, wykonała w kwocie 95.640,50 zł, tj. 5,73 % planu dochodów majątkowych.

III. OPIS REALIZACJI WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Plan wydatków budżetu po zmianach na dzień 30.06.2016 r. wynosi 17.171.803,43 zł, zrealizowano w wysokości 6.840.770,24 zł, co stanowi 39,84 % wydatków ogółem.

Struktura planu wydatków bieżących i ich wykonanie przedstawia się następująco:

- Wynagrodzenia i pochodne 5.217.299,07 zł, wykonanie 2.566.617,80 zł, tj. 49,19 % planu, w strukturze wydatków zrealizowanych ogółem – 37,52 %.
- Wydatki związane z realizacją zadań statutowych JST 2.741.018,51 zł, wykonanie 1.334.739,06 zł, tj. 48,70 % planu, w strukturze wydatków zrealizowanych ogółem – 19,51 %.
- Dotacje na zadania bieżące 1.177.475,10 zł, wykonanie 646.795,10 zł, tj. 54,93 % planu, w strukturze wydatków zrealizowanych ogółem – 9,46 %.
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.947.952,96 zł, wykonanie 2.168.153,27 zł, tj. 43,82 % planu, w strukturze wydatków zrealizowanych ogółem – 31,69 %.
- Wydatki na programy finansowane z udziałem środków pomocowych - w pierwszym półroczu 2016 r. wydatki ze źródeł EU nie były planowane.
- Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez JST, przypadających w danym roku budżetowym – gmina w pierwszym półroczu 2016 r. nie udzielała poręczeń ani gwarancji.
- Na obsługę długu JST 185.000,00 zł, wykonanie 63.800,91 zł, tj. 34,49 % planu, w strukturze wydatków zrealizowanych ogółem – 0,93%.

Plan wydatków bieżących na dzień 30.06.2016 r. wynosi 14.268.745,64 zł, wykonano w wysokości 6.780.106,14 zł, co stanowi 47,52 % planu, w strukturze wydatków zrealizowanych ogółem – 99,11%.

Struktura planu wydatków majątkowych i ich wykonanie przedstawia się następująco:

- Wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne 478.140,32 zł, wykonanie 37.668,00 zł, tj. 7,88% planu, w strukturze wydatków zrealizowanych ogółem – 0,55%.
- Wydatki na programy finansowane z udziałem środków pomocowych 1.814.449,39 zł, do dnia 30.06.2016 r. wydatków nie realizowano.
- Pozostałe majątkowe 610.468,08 zł, wykonanie 22.996,10 zł, tj. 3,77% planu, w strukturze wydatków zrealizowanych ogółem – 0,34%.

Plan wydatków majątkowych po zmianach na dzień 30.06.2016 r. wynosi 2.903.057,79 zł, wykonano 60.664,10 zł, co stanowi 2,09 % planu, w strukturze wydatków zrealizowanych ogółem – 0,89%.

Wykonanie wydatków ogółem wyniosło 6.840.770,24 zł, co stanowi 39,84 % planu rocznego, z tego:

- wydatki bieżące 6.780.106,14 zł, tj. 39,49 % planu ogółem,
- wydatki majątkowe 60.664,10 zł, tj. 0,36 % planu ogółem.

WÓJT
Bożena Grochala
mgr Bożena Grochala

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan działu w wysokości 479.378,46 zł, na dzień 30.06.2016 r. wykonano w wysokości 472.508,32 zł, tj. 98,57 % planu, w ramach wydatków bieżących. Wykonanie w poszczególnych rozdziałach przedstawia się to następująco:

- 1) Rozdział 01005 - Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa, plan wydatków w ramach wydatków bieżących w wysokości 3.000,00 zł z przeznaczeniem na wycenę nieruchomości przeznaczonych do zbycia, wyrys z map, ogłoszenie prasowe o nieruchomościach przeznaczonych do zbycia, do dnia 30.06.2016 r. wydatki nie były realizowane.
- 2) Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi, plan w wysokości 131,12 zł w ramach wydatków bieżących wykonano w 100,00% - roczna opłata za dzierżawę gruntów od nadleśnictwa za umieszczone na nich urządzenia wodno-kanalizacyjne.
- 3) Rozdział 01030 – Izby rolnicze, plan w wysokości 8.600,00 zł, wykonano w wysokości 4.729,86 zł (55,00%). Jest to wpłata gminy na rzecz Izby Rolniczej w Olsztynie w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.
- 4) Rozdział 01095 – Pozostała działalność, plan w wysokości 467.647,34 zł, wykonano w 100,00%. Wydatki w tym rozdziale w ramach wydatków bieżących finansowane są z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, związane z wypłatą środków za akcyzę zawartą w cenie zakupu oleju napędowego dla producentów rolnych.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe - źródłem finansowania wydatków w tym rozdziale są środki własne na pomoc finansową dla Powiatu Nidzickiego w zakresie budowy dróg powiatowych przebiegających przez Gminę Janowiec Kościelny. Gmina partycypuje w kosztach w wysokości 50% wymaganego wkładu własnego. Wydatki będą realizowane w przypadku pozyskania środków zewnętrznych przez Powiat. Zaplanowano wydatki w wysokości 560.211,08 zł, do dnia 30.06.2016 r. nie były realizowane.

- *Przebudowa dróg powiatowych na odc. Safronka-Janowiec Kościelny – Kuce Etap II Przebudowa drogi powiatowej Nr 1568N przez m. Safronka-Janowiec Kościelny w km 2+311 – 2 +51,85 (dł. 0,200 km) oraz drogi 1558N na odcinku Safronka-Janowiec Kościelny w km 8+674 + 12+661,47 (dł. 3,987 km) – plan 519.511,08 zł.*

- *Przebudowa drogi powiatowej Nr 1558N na odc. Safronka-Wiłunie-Powierz - opracowanie projektu – plan 40.000,00 zł.*

- *Przebudowa drogi powiatowej Nr 1558N Krokowo-Szkodaj-Powierz dł. 5,638 km wraz z opracowaniem dokumentacji projektowej – plan 700,00 zł.*

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne - głównym źródłem finansowania wydatków w tym rozdziale są środki własne oraz dofinansowanie na zadania inwestycyjne w zakresie budowy dróg. Zaplanowano wydatki w wysokości 1.497.384,00 zł, na dzień 30.06.2016 r. wydatkowano 4.734,07 zł, co stanowi 0,32 %.

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 158.800,00 zł, zrealizowano w kwocie 2.369,67 zł, co stanowi 1,50 % planu. Dotyczyły one bieżącego utrzymania dróg gminnych.

W ramach wydatków majątkowych w 2016 roku zaplanowano inwestycje drogowe w wysokości 1.338.584,00 zł, na dzień 30.06.2016 r. wykonano 2.364,40 zł, tj. 0,18 %.

WÓJT
Grochala
mgr Bożena Grochala

- Przebudowa drogi gminnej Nr 191002N w m. Napierki, Gmina Janowiec Kościelny wraz z odwodnieniem, dł. 600 mb – plan 903.000,00 zł, wykonano 2.364,40 zł, co stanowi 0,27% planu.

- Zmiana nawierzchni drogi gminnej Nr 191031N w miejscowości Waśniewo-Gwoździe na dział. o nr ewiden. 193, 173, 172/5 i 171 w obręb. geodez. Piotrkowo, dł. 520 mb – plan 205.143,68 zł, do dnia 30.06.2016 r. wydatki nie były realizowane.

- Modernizacja drogi gminnej Miecznikowo-Kołaki-Jabłonowo Dyby na odc. 765 mb – plan 115.513,19 zł, do dnia 30.06.2016 r. wydatki nie były realizowane.

- Przebudowa drogi gminnej Nr 191016N Janowiec Kościelny - Janowiec Jastrząbki, dł. 766 mb (NPPDL) – plan 114.927,13 zł, inwestycja nie była realizowana z powodu nie otrzymania dofinansowania z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych.

Rozdział 60017 Drogi wewnętrzne - źródłem finansowania wydatków w tym rozdziale są środki własne oraz dofinansowanie na zadania inwestycyjne w zakresie przebudowy dróg lokalnych. Zaplanowano wydatki w wysokości 706.305,71,00 zł, do dnia 30.06.2016 r. wydatków nie realizowano. Są to następujące zadania:

- Przebudowa drogi wewnętrznej na osiedlu mieszkaniowym w m. Janowiec Kościelny na dział. o nr ewid. 291, 293, 295, 297, 300 i 287 w obręb. geodez. Janowiec Kościelny, dł. 942 mb – plan 606.305,71 zł.

- Przebudowa dróg wewnętrznych wraz z towarzyszącą infrastrukturą techniczną na dział. o nr ewidenc. 413, 267/2, 258/2, 257/2 i 261/1 w obręb. m. Szczepkowo Borowe – plan 100.000,00 zł.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami obejmuje między innymi wydatki za opracowanie decyzji o warunkach zabudowy (1.200,00 zł), zakup map geodezyjnych (61,00 zł), opłaty sądowe (570,00 zł), opłaty notarialne (1.636,35 zł), usługi geodezyjne podziału nieruchomości (89,67 zł), wypisy z rejestru gruntów (870,00 zł), ogłoszenia prasowe o nieruchomościach przeznaczonych do sprzedaży (294,61 zł) oraz aktualizacja programu C-SWDE (149,00 zł). Wydatki na ten cel ponoszone są ze środków własnych Gminy. Na planowane 16.432,90 zł, wykonano 5.677,63 zł, tj. 34,55 % planu. W ramach wydatków bieżących zaplanowano „Pomoc finansowa dla Województwa Warmińsko-Mazurskiego w formie dotacji celowej na realizację Planu Cyfrowego 2025 dla Warmii i Mazur” w kwocie 13.467,10 zł, która została wykonana w 100,00%.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano „Zakup nieruchomości w m. Napierki dz. nr 3499/2” w kwocie 17.000,00 zł. Zadanie zostało wykonane w 100,00%.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego, wydatki zaplanowano na opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego w wysokości 10.000,00 zł, w ramach wydatków majątkowych. Do dnia 30.06.2016 r. zrealizowano 70,00% wydatków, tj. w wysokości 7.000,00 zł.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan działu po zmianach na dzień 30.06.2016 r. wynosi 1.868.012,62 zł, wykonanie – 858.271,79 zł, tj. 45,95 % planu. Realizacja wydatków w rozdziałach przedstawia się następująco:

WOJEWÓDZTWO
mgr Bożena Gróchnala

- 1) rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie, wydatki bieżące pokryte ze środków dotacji na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej w zakresie obsługi administracyjnej obywateli, prowadzenie spraw z zakresu działalności gospodarczej oraz bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic. Plan na realizację zadań wynosi 17.952,00 zł, wykonano 11.259,00 zł, co stanowi 62,72% planu.
- 2) Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu), wydatki związane z obsługą rady ustalone w wysokości 62.200,00 zł, do dnia 30.06.2016 r. zrealizowano w kwocie 22.898,62 zł, co stanowi 36,81%.
- 3) Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu), plan w wysokości 1.487.700,00 zł, został wykonany w wysokości 686.368,28 zł, co stanowi 46,14% planu. W ramach wydatków bieżących na planowane 1.397.700,00 zł, wykonano 681.468,28 zł, tj. 48,76% planu wydatków bieżących. Wydatki te dotyczą utrzymania i funkcjonowania urzędu, między innymi wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń (543.493,73 zł), zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, środki czystości, tonery i tusze, akcesoria komputerowe – 21.436,02 zł), zakup energii, zakup usług pozostałych (druki akcydensowe na potrzeby USC, usługi pocztowe, wywóz nieczystości, monitorowanie budynku, wyrabianie pieczęci, legalizacja sprzętu gaśniczego, wydatki na licencje oraz wsparcie techniczne związane z eksploatacją programu księgowego „Puma”, bip, cyfrowy urząd, odnowienie certyfikatu podpisu elektronicznego itd. – 56.282,20 zł), opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (7.927,35 zł), szkolenia pracowników i podróże służbowe (17.519,82 zł), odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (13.127,16 zł).

Plan wydatków majątkowych w wysokości 90.000,00 zł, do dnia 30.06.2016 r. wykonano w wysokości 4.900,00 zł, tj. 5,45%. Zaplanowano następujące zadania:

- *Projekt wdrożenia e-usług dla mieszkańców Gm. Janowiec Kościelny – plan 82.000,00 zł, wydatków nie realizowano.*
- *Zakup i montaż klimatyzacji do pomieszczeń serwerowni – plan 8.000,00 zł, wykonano w wysokości 4.900,00 zł, tj. 61,25%.*

- 4) Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego, plan w ramach wydatków bieżących w wysokości 55.000,00 zł, do dnia 30.06.2016 r. wykonano w wysokości 11.381,26 zł, co stanowi 20,69% planu po zmianach. Wydatki tego rozdziału związane są z promocją gminy i przeznaczono m.in. na: zakup kwiatów, zakup nagród w konkursach, druk gminnego biuletynu informacyjnego, zakup nagród na festiwal piosenki oraz ogłoszenia prasowe na temat wydarzeń kulturalnych w naszej gminie.
- 5) Rozdział 75095 – Pozostała działalność, obejmuje m.in. wynagrodzenie radcy prawnego wraz z pochodnymi, w tym nagroda jubileuszowa i odprawa emerytalna, wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych oraz podatek VAT odprowadzony do Urzędu Skarbowego z tytułu czynszów dzierżawnych oraz ubezpieczenie mienia Gminy Janowiec Kościelny. Plan w ramach wydatków bieżących w wysokości 240.160,62 zł, wykonano w kwocie 126.364,63 zł, co stanowi 52,62 % planu.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano „Termomodernizację wraz z wymianą pokrycia dachowego na budynku Domu Strażaka”. Przewidziany okres realizacji zadania w latach 2016 -2018. Plan w wysokości 5.000,00 zł do dnia 30.06.2016 r. nie był realizowany.

WOJTY
Grochala
mgr Bożena Grochala

DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Źródłem finansowania wydatków tego działu są dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej.

- 1) Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa, plan w wysokości 5.560,00 zł przeznaczony m.in. na prowadzenie bieżącego spisu wyborców, wykonano w kwocie 398,00 zł, tj. 7,16%.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki tego działu związane są z funkcjonowaniem Ochotniczej Straży Pożarnej oraz zarządzaniem kryzysowym. Źródłem finansowania są środki własne Gminy oraz dotacje z funduszy celowych na wydatki bieżące w zakresie zadań ochrony przeciwpożarowej na terenie działania jednostek OSP oraz wydatki majątkowe związane z zakupem sprzętu i uzbrojenia dla OSP, przygotowaniem wniosku na zakup samochodu strażackiego oraz rozbudowa strażnicy.

- 1) Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne, plan w wysokości 154.274,00 zł, realizowano następująco:

a) wydatki bieżące – plan 63.574,00 zł, wykonano w wysokości 18.982,23 zł, tj. 29,86%, na świadczenia dla osób biorących udział w akcjach gaśniczych, zakup paliwa do samochodów, ubezpieczenie pojazdów i osób, szkolenia oraz utrzymanie taboru.

b) wydatki majątkowe plan 90.700,00 zł, zrealizowano w wysokości 6.230,00 zł, co stanowi 6,87% planu wydatków majątkowych, w tym:

- rozbudowa strażnicy OSP w Nowej Wsi Wielkiej – 10.000,00 zł, do dnia 30.06.2016 r. wykonano wydatki w wysokości 1.230,00 zł, co stanowi 12,30% planu.

- opracowanie studium wykonalności - dokumenty obligatoryjne przy składaniu wniosku na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego z RPO – 10.000,00 zł, do dnia 30.06.2016 r. zrealizowany wydatki w wysokości 5.000,00 zł, tj. 50,00%.

- Kompresor OSP Janowiec Kościelny – 32.500,00 zł, zadanie przewidziane do realizacji w drugim półroczu 2016 r.

- Zakup systemu DSP z modulem sms dla OSP Nowa Wieś Wielka – 7.500,00 zł, zadanie przewidziane do realizacji w drugim półroczu 2016 r.

- Zakup systemu DSP z modulem sms dla OSP Szczepkowo Borowe – 7.500,00 zł, zadanie przewidziane do realizacji w drugim półroczu 2016 r.

- Zestaw PSP R-1 dla OSP Nowa Wieś Wielka – 5.500,00 zł, zadanie przewidziane do realizacji w drugim półroczu 2016 r.

- Zestaw ratownictwa medycznego OSP Janowiec Kościelny – 17.700,00 zł, zadanie przewidziane do realizacji w drugim półroczu 2016 r.

- 2) Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe, plan 1.000,00 zł, wydatkowano kwotę 400,00 zł (40,00%) na przeprowadzenie ćwiczeń z zakresu obrony cywilnej.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

WÓJT
Grochala
mgr Bożena Grochala

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego obejmuje spłatę odsetek od zaciągniętych zobowiązań, plan 185.000,00 zł, do dnia 30.06.2016 r. wydatki wykonano w wysokości – 63.800,91 zł, co stanowi 34,49%.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe, plan w wysokości 140.000,00 zł, z tego: na zarządzanie kryzysowe – 70.000,00 zł, rezerwę ogólną – 70.000,00 zł. Środki finansowe zabezpieczono na podstawie art. 222 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.).

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W 2016 roku zaplanowano wydatki w tym dziale w kwocie 4.438.454,10 zł, wykonanie planu na dzień 30.06.2016 r. wynosi 2.160.470,02 zł, co stanowi 48,68 % planu po zmianach. Plan wydatków obejmuje wydatki bieżące w wysokości 4.434.454,10 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 4.000,00 zł. Zadania w zakresie oświaty realizowane przez dwie jednostki tj. Szkołę Podstawową w Waśniewie-Grabowie, Zespół Szkół w Janowcu Kościelnym. Wydatki obejmują wynagrodzenia nauczycieli i pracowników administracyjnych placówek oświatowych oraz wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem obiektów szkolnych. Wydatki majątkowe związane są z poprawą efektywności energetycznej budynków szkolnych. Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach na dzień 30.06.2016 r. przedstawia się następująco:

- 1) Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – plan wydatków wynosi 1.965.781,46 zł, w tym wydatki bieżące 1.961.781,46 zł, wydatki majątkowe 4.000,00 zł, wykonanie wydatków bieżących wynosi 1.034.629,22 zł, co stanowi 52,74% planu po zmianach. Wydatki w tym rozdziale realizowały dwie jednostki oświatowe oraz urząd gminy:
 - a) Zespół Szkół w Janowcu Kościelnym – plan 1.053.874,88 zł, wykonanie 548.872,65 zł, tj. 52,09% z przeznaczeniem m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 442.887,30 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 4.190,11 zł, zakup energii 39.786,57zł, zakup usług remontowych – 1.108,00 zł, zakup usług pozostałych 2.563,75 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telefonicznych, w tym Internet i abonament za telefony komórkowe – 2.463,12 zł, ubezpieczenie mienia 1.791,00 zł, odpisy na ZFŚS – 27.500,00 zł oraz szkolenia 1.282,00 zł.
 - b) Szkoła Podstawowa w Waśniewie - Grabowie – plan 907.805,23 zł, wykonanie 485.756,57 zł, tj. 53,51% z przeznaczeniem m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 418.407,25 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 17.854,00 zł, zakup energii – 8.119,25 zł, zakup usług pozostałych 936,42 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telefonicznych, w tym Internet i abonament za telefony komórkowe – 1.257,08 zł, ubezpieczenie mienia 1.023,00 zł, odpisy na ZFŚS – 19.418,55 zł oraz szkolenia 575,00 zł.
 - c) Urząd Gminy Janowiec Kościelny – plan w ramach wydatków majątkowych związany jest z poprawą efektywności energetycznej budynków szkolnych, w wysokości 4.000,00 zł, do dnia 30.06.2016 r. nie został zrealizowany.
- 2) Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - plan 390.816,89 zł, wykonanie 205.261,99 zł, tj. 52,52%. Wydatki tego rozdziału finansowane są częściowo z dotacji Budżetu Państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy oraz ze środków subwencji i środków własnych.
 - a) Zespół Szkół w Janowcu Kościelnym – plan 209.106,08 zł, wykonanie 124.283,48 zł, tj. 59,44% z przeznaczeniem m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 107.173,27 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 335,28 zł, za

W O J T
mgr *Bożena Grochala*
Grochala

- ciepło – 5.786,53 zł, odpisy na ZFŚS – 7.000,00 zł.
- b) Szkoła Podstawowa w Waśniewie - Grabowie – plan 157.270,81 zł, wykonanie 78.520,57 zł, co stanowi 49,93% planu, w tym m.in. na wynagrodzenia i pochodne 69.398,90 zł, zakup materiałów i wyposażenia 500,00 zł, odpisy ZFŚS 5.000,00 zł.
- c) Urząd Gminy Janowiec Kościelny – plan 24.440,00 zł, wykonanie 2.457,94 zł, tj. 10,06%. Wydatki tego rozdziału finansowane ze środków własnych gminy i dotyczą m.in. wydatków na pokrycie kosztów wychowania w oddziale przedszkolnym, za dziecko pochodzące w Gminy Janowiec Kościelny, a uczęszczające do oddziału przedszkolnego na terenie innej gminy.
- 3) Rozdział 80104 – Przedszkola - plan 4.259,00 zł, wykonanie 3.306,00 zł, tj. 77,62%. Wydatki tego rozdziału finansowane ze środków własnych gminy na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego za dziecko pochodzące z Gminy Janowiec Kościelny, a uczęszczające do przedszkola na terenie Gminy Nidzica.
- 4) Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego - plan 19.440,00 zł, wykonanie 18.673,46 zł, tj. 96,06%. Wydatki tego rozdziału związane są z wypłatą dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników za rok 2015, w związku z projektem pn. "Punkty w szkole czasem lepsze niż przedszkole", realizowanego przez Urząd Gminy w latach 2011-2015.
- 5) Rozdział 80110 – Gimnazja – plan w ramach wydatków bieżących wynosi 1.218.336,94 zł, wykonanie 628.117,40 zł, co stanowi 51,56% planu po zmianach. Wydatki w tym rozdziale realizował Zespół Szkół w Janowcu Kościelnym z przeznaczeniem m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 535.611,28 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 5.001,51 zł, zakup energii – 36.131,82 zł, zakup usług remontowych – 492,00 zł, zakup usług pozostałych – 334,75 zł, podróże służbowe krajowe – 474,40 zł, odpisy na ZFŚS – 31.525,51 zł.
- 6) Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół - plan 282.000,00 zł, wykonanie 129.423,21 zł, tj. 45,89%. Wydatki tego rozdziału w ramach wydatków bieżących obejmują zakup usług związanych z dowozem uczniów z terenu gminy do szkół gminnych i dowóz uczniów niepełnosprawnych do placówki oświatowej w Nidzicy oraz dotację celową dla Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Nidzicy w wysokości 17.000,00 zł.
- 7) Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - plan 20.974,24 zł, wykonanie 5.618,50 zł, tj. 26,79%. Wydatki bieżące związane są z podnoszeniem kwalifikacji zawodowych nauczycieli.
- 8) Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne – plan wydatków bieżących wynosi 207.114,24 zł, wykonanie wynosi 94.970,34 zł, co stanowi 45,85% planu po zmianach. Wydatki w tym rozdziale realizowały dwie jednostki:
- a) Zespół Szkół w Janowcu Kościelnym – plan 140.820,31 zł, wykonanie 64.498,96 zł, tj. 45,81% z przeznaczeniem m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 36.885,64 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 1.576,74 zł, zakup środków żywności – 17.873,30 zł, zakup energii – 4.583,08 zł, zakup usług pozostałych (wywóz nieczystości) – 518,40 zł, odpisy na ZFŚS – 2.000,00 zł.
- b) Szkoła Podstawowa w Waśniewie - Grabowie – plan 66.293,93 zł, wykonanie 30.471,38 zł, tj. 45,97% z przeznaczeniem m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 18.693,63 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 507,00 zł, zakup środków żywności – 8.568,04 zł, zakup energii – 1.443,51 zł, zakup usług pozostałych (w tym: wywóz nieczystości) – 259,20 zł, odpisy na ZFŚS – 1.000,00

WOJCI
Cmochowska
mgr Bożena Grochala

zł.

- 9) 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 oraz szkołach artystycznych – zadanie zaplanowano do realizacji w placówkach oświatowych z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli wspomagających uczniów z określoną niesprawnością, w poszczególnych typach szkół następująco:
- a) Zespół Szkół w Janowcu Kościelnym – plan 178.480,34 zł, wydatków do dnia 30.06.2016 r. wykonano wydatki w wysokości 16.909,12 zł, co stanowi 9,48%, m.in. na wynagrodzenia 9.335,56 zł, zakup energii 5.418,43 zł, zakup usług 518,00 zł, opłaty za telefon i Internet 290,64 zł, szkolenia pracowników 232,00 zł.
 - b) Szkoła Podstawowa w Waśniewie – Grabowie – plan 31.000,00 zł, wydatków do dnia 30.06.2016 r. wykonano wydatki w wysokości 1.270,94 zł, co stanowi 4,10%, m.in. na podróże służbowe 129,60 zł oraz odpisy na ZFŚS 4.000,00 zł.
- 10) Rozdział 80195 – Pozostała działalność – plan 120.250,99 zł, wykonanie 22.289,84 zł, co stanowi 18,54% planu po zmianach. Wydatki tego rozdziału obejmują planowane nagrody dla nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej, zakup sprzętu sportowego, usługi w zakresie transportu uczniów na zawody sportowe, zakup nagród i pucharów dla uczestników imprez organizowanych przez szkoły.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki w tym dziale zaplanowano na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi ze środków pochodzących z wpływów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu na terenie Gminy Janowiec Kościelny oraz środki z dotacji przeznaczone na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej.

- 1) Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii – plan 2.000,00 zł, do dnia 30.06.2016 r. wydatków nie realizowano.
- 2) Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi – plan 30.000,00 zł, na dzień 30.06.2016 r. wykonano 18.120,50 zł, co stanowi 60,40%. Wydatki tego rozdziału związane są m.in. z zadaniami w zakresie profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi, badania psychiatryczne osób uzależnionych, diety dla Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz zakup materiałów do adaptacji pomieszczenia biurowego dla potrzeb działania GKRPA (psycholog).
- 3) Rozdział 85195 – Pozostała działalność – plan 827,00 zł, wykonanie 390,00 zł, co stanowi 47,16%. Są to wydatki pokryte ze środków dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przeznaczone na finansowanie kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 7 ust. 2 ustawy z dnia 18 marca 2016 r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2016 r. poz. 652).

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Plan wydatków w tym dziale w 2016 roku obejmuje wydatki bieżące i wynosi 6.153.018,67 zł.

WÓJT
mgr Bożena Grochala

Na dzień 30.06.2016 r. wydatki bieżące wykonano w wysokości 2.852.191,63 zł, co stanowi 46,35 % planu po zmianach. Źródłem finansowania są środki pochodzące z budżetu państwa w formie dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i zadania bieżące oraz środki własne Gminy Janowiec Kościelny. W ramach wydatków bieżących zaplanowano dotację celową na utrzymanie i funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Szczepkowie Borowym. Środki te w całości pochodzą z dotacji z budżetu państwa w ramach zadań zleconych. Pozostałe zadania w ramach tego działu realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janowcu Kościelnym. W rozdziałach przebieg wykonania budżetu przedstawia się następująco:

- 1) Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – plan 50.932,95 zł, wykonanie 25.149,33 zł, co stanowi 49,38%. Wydatki tego rozdziału dotyczą dopłat do kosztów utrzymania dwóch osób pochodzących z naszej gminy, a umieszczonych w DPS w Olsztyнку i Szydaku. Źródłem finansowania są środki własne gminy.
- 2) Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia – plan 878.008,00 zł, wykonanie wynosi 502.128,00 zł, tj. 57,19%. Źródłem finansowania wydatków tego rozdziału jest dotacja z budżetu państwa w ramach wydatków bieżących, na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Szczepkowie Borowym. Realizację zadania powierzono Fundacji ITAJ.
- 3) Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze – plan 66.427,00 zł, wykonanie 27.761,05 zł, co stanowi 41,79%. Wydatki tego rozdziału dotyczą dopłat do kosztów utrzymania dzieci pochodzących z naszej gminy, a umieszczonych w rodzinie zastępczej na terenie innej gminy. Źródłem finansowania tego zadania są środki własne gminy.
- 4) Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny – plan 20.000,00 zł, do dnia 30.06.2016 r. wydatków nie realizowano. Środki finansowe stanowią wkład gminy w realizację "Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej", z przeznaczeniem na zatrudnienie przez gminy asystentów rodziny.
- 5) Rozdział 85211 – Świadczenia wychowawcze – plan 2.312.999,00 zł, wykonanie 778.958,22 zł, co stanowi 33,68%. Źródłem finansowania wydatków tego rozdziału jest dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej związane z pomocą państwa w zakresie pomocy w wychowywaniu dzieci (program 500+).
- 6) Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne – plan 2.026.228,00 zł, wykonanie 1.092.062,23 zł, co stanowi 53,90%. Źródłem finansowania wydatków tego rozdziału jest dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej związane z wspieraniem rodziny poprzez świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego.
- 7) Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne – plan 16.871,00 zł, wykonanie 11.828,26 zł, co stanowi 70,11%. Źródłem finansowania są dotacje z budżetu państwa przeznaczone na opłacanie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione.
- 8) Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – plan 125.264,00 zł, wykonanie 83.340,86 zł, tj. 66,53%. Źródłem finansowania jest dotacja z budżetu oraz środki własne z przeznaczeniem na wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.
- 9) Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe – plan 10.616,00 zł, wykonanie 1.835,34 zł, tj. 17,29%. Źródłem finansowania jest dotacja z budżetu oraz środki własne z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych (zadania własne gminy);

WÓJT
Grodziska
mgr Bożena Grodzka

dotatków energetycznych (zadania zlecone).

- 10) Rozdział 85216 – Zasiłki stałe – plan 70.744,00 zł, wykonanie 51.474,53 zł, co stanowi 72,76%. Środki finansowe w całości z budżetu państwa, wypłacane na podstawie ustawy o pomocy społecznej dla osób z orzeczoną niepełnosprawnością w stopniu znacznym lub umiarkowanym.
- 11) Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej – plan 366.854,83 zł, wykonanie 195.129,40 zł, co stanowi 53,19%. Zadania w zakresie pomocy społecznej na terenie Gminy Janowiec Kościelny realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Głównym źródłem finansowania wydatków związanych z funkcjonowaniem GOPS są środki własne gminy oraz środki z budżetu przeznaczone na wypłatę dodatku dla pracownika socjalnego realizującego pracę w terenie.
- 12) Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne - plan 49.827,89 zł, wykonanie 20.628,64 zł, tj. 41,40%. Źródłem finansowania są środki własne gminy przeznaczone na wynagrodzenie osób wykonujących zadania własne gminy w opiece nad osobami starszymi, samotnymi i niepełnosprawnymi, a wymagającymi takiego wsparcia.
- 13) Rozdział 85295 – Pozostała działalność – plan 158.246,00 zł, wykonanie 61.895,77 zł, co stanowi 39,11%. Źródłem finansowania wydatków tego rozdziału są środki z budżetu państwa oraz wymagane środki własne jako 20% wkład na realizację zadań związanych z wieloletnim programem w zakresie dożywiania "Pomoc państwa w zakresie dożywiania", dodatków do świadczeń pielęgnacyjnych oraz Kartą Dużej Rodziny.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów - Źródłem finansowania są środki pochodzące z dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących w wysokości 76.608,00 zł oraz środki własne w wysokości 40.000,00 zł z przeznaczeniem na stypendia. Na planowaną kwotę 116.608,00 zł wykonano 69.570,00 zł, co stanowi 59,66% planu. Zadanie realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janowcu Kościelnym.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan wydatków dla tego działu ustalono w wysokości 445.648,16 zł, wykonano w wysokości 145.420,94 zł, co stanowi 32,63 % planu, z tego:

- 1) Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami – plan 56.827,40 zł, wykonanie 10.096,07 zł, co stanowi 17,77%. Wydatki związane z zakupem usług m.in. wywozem nieczystości i utrzymaniem psów w schronisku. Zadanie realizowane w ramach wydatków bieżących, z własnych środków.
- 2) Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – zaplanowano w ramach wydatków majątkowych w wysokości 5.000,00 zł na opracowanie projektu pn. "Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Janowiec Kościelny na lata 2016-2019 z perspektywą na lata 2020-2023". Wydatków w pierwszym półroczu roku 2016 nie realizowano.
- 3) Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan 188.385,00 zł, wykonanie 41.499,64 zł, co stanowi 22,03%.

WÓJT
Grochala
mgr Bożena Grochala

- a) Wydatki bieżące – Plan 168.385,00 zł, wykonanie 41.326,04 zł, co stanowi 24,55% planu. Źródłem finansowania są środki własne z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z zakupem i dystrybucją energii elektrycznej na terenie gminy.
- b) Wydatki majątkowe – Plan 20.000,00 zł, wykonanie 173,60 zł, co stanowi 0,87% planu.
 - *Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Janowiec Kościelny – 5.000,00 zł, zadanie przewidziane do realizacji w drugim półroczu 2016 r.*
 - *Opracowanie projektu technicznego na modernizację istniejącego i budowę oświetlenia ulicznego z OZE w miejscowościach nieposiadających oświetlenia – 15.000,00 zł, wykonanie 173,60 zł, tj. 0,87%.*
- 4) Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej – plan 50.000,00 zł, wykonanie 25.000,00 zł, co stanowi 50,00%. Dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Janowcu Kościelnym na utrzymanie terenów zieleni na obszarze Gminy.
- 5) Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – plan 5.000,00 zł, wykonanie 1.851,00 zł, co stanowi 37,02%. Jest to opłata roczna za korzystanie ze środowiska (odprowadzenie wód) wnoszona do Urzędu Marszałkowskiego.
- 6) Rozdział 90095 – Pozostała działalność – plan 140.435,76 zł, wykonanie 66.974,23 zł, tj. 47,69%. Wydatki tego rozdziału obejmują wpłatę członkowską na rzecz związku gmin oraz dofinansowanie zadania inwestycyjnego dla Ekologicznego Związku Gmin "Działdowszczyzna", usługi weterynaryjne w przypadku zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt leśnych lub bezpańskich psów.
 - a) wydatki bieżące – plan 90.178,76 zł, wykonanie 43.978,13 zł, tj. 48,77%,
 - b) wydatki majątkowe – plan 50.257,00 zł, wykonanie 22.996,10 zł, tj. 45,76%.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan w wysokości 210.715,00 zł, wykonano w kwocie 71.297,85 zł, co stanowi 33,84 % planu. Wydatki obejmowały m.in. dotację podmiotową dla Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Janowcu Kościelnym związaną z prowadzeniem działalności kulturalnej na terenie Gminy Janowiec Kościelny.

- 1) Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury – plan 41.715,00 zł, wykonanie 2.097,85 zł, co stanowi 5,03%. Na zakup materiałów i wyposażenia związanych z organizacją imprez kulturalnych w świetlicach wiejskich, drobnymi naprawami i konserwacją wyposażenia świetlic i placów zabaw na terenie sołectw zaplanowano 31.715,00 zł. Do dnia 30.06.2016 r. wydatki wykonano w wysokości 2.097,85 zł, co stanowi 6,61%. Zaplanowano także dotację celową z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielaną w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego pn. „Działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych” – plan w wysokości 10.000,00 zł, do dnia 30.06.2016 r. nie był realizowany.
- 2) Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – plan 124.000,00 zł,

WÓJT
Opole
 mgr Bożena Grochala

wykonanie 47.000,00 zł, tj. 37,90%. Jest to dotacja podmiotowa na prowadzenie bieżącej działalności ośrodka kultury.

- 3) Rozdział 92116 – Biblioteki – plan 45.000,00 zł, wykonanie 22.200,00 zł, co stanowi 49,33%. Jest to dotacja podmiotowa dla SOKSiR, w ramach którego prowadzona jest biblioteka.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Plan w wysokości 120.506,63 zł, wykonano w kwocie 54.839,25 zł, co stanowi 45,51 % planu. Wydatki obejmowały wynagrodzenie animatora sportu, bieżące utrzymanie obiektów sportowych na terenie Gminy Janowiec Kościelny oraz dotację z budżetu gminy, udzieloną w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych dla klubu sportowego.

- 1) Rozdział 92601 – Obiekty sportowe – plan 63.703,93 zł, wykonanie 28.469,90 zł, co stanowi 44,69%. Zadania w zakresie kultury fizycznej, w ramach wydatków bieżących, obejmują utrzymanie obiektu sportowego Orlik w Janowcu Kościelnym, wynagrodzenie animatora sportu, wydatki za media. Wydatki majątkowe w wysokości 6.000,00 zł zaplanowano na:
 - *Poprawa efektywności energetycznej podgrzewania ciepłej wody w budynku sanitarno-szatniowym na Orliku – plan 1.000,00 zł, w pierwszym półroczu 2016 r. zadania nie realizowano.*
 - *Termomodernizacja wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej w budynku szatni dla sportowców (stadion) – plan 5.000,00, w pierwszym półroczu 2016 r. zadania nie realizowano.*
- 2) Rozdział 92695 – Pozostała działalność – plan 56.802,70 zł, wykonanie 26.369,35 zł, co stanowi 46,42%. Wydatki tego rozdziału obejmują dotację z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzieloną w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 40.000,00 zł dla Klubu Sportowego "Orzeł", którą udzielono w wysokości 20.000,00 zł, tj. 50,00%. W ramach tego rozdziału zaplanowano m.in. wynagrodzenia dla trenera prowadzącego zajęcia sportowe. Źródłem finansowania są środki własne gminy.

IV. OPIS REALIZACJI PLANÓW FINANSOWYCH SAMORZĄDOWYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH ZA 2014 ROK

Zakład Gospodarki Komunalnej w Janowcu Kościelnym na planowane przychody w wysokości 1.048.000,00 zł, na dzień 30.06.2016 r. wykonał w wysokości 409.563,16 zł, co stanowi 39,08 % planu, m.in. z tytułu opłat za sprzedaż energii cieplnej, dostarczanie wody i odbiór ścieków – 380.494,02 zł, dotację przedmiotową (netto) – 20.325,20 zł, odsetki bankowe – 1.423,41 zł.

Koszty – plan 1.048.000,00 zł, wykonanie – 354.327,67 zł, co stanowi 33,81% planu po zmianach Środki przeznaczono m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 232.703,30 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 34.201,19 zł, zakup energii 42.084,59 zł, zakup usług remontowych – 6.268,46 zł, zakupy usług pozostałych – 19.553,38 zł, różne opłaty i składki – 3.177,19 zł, podróże służbowe – 8.341,22 zł, szkolenia pracowników 1.883,00 zł.

V. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW

WÓJT
mgr Bożena Grochala

FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3, DOKONANE W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO

W 2016 roku Gmina Janowiec Kościelny zaplanowała do realizacji następujące projekty z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

1. W ramach wydatków bieżących – w pierwszym półroczu 2016 r. nie planowano realizacji zadań z wykorzystaniem środków z funduszy unijnych i źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi.

2. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano do realizacji następujące projekty:

- a) W ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 -Działanie: 8.2.7 Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich Poddziałanie: Inwestycje Budowa lub modernizacja dróg lokalnych w ramach poddziałania Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub budową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii, zadanie pn. "Przebudowa drogi gminnej Nr 191002N w m. Napierki Gmina Janowiec Kościelny wraz z odwodnieniem, dł. 600 mb". Okres realizacji 2016 - 2017 r. Zadanie inwestycyjne przyjęto Uchwałą budżetową Nr XIV/87/2015 Rady Gminy Janowiec Kościelny z dnia 29 grudnia 2015 r. Plan na rok 2016 w wysokości 900.000,00 zł, zmieniono Uchwałą Rady Gminy Nr XVII/115/2016 z dnia 13 czerwca 2016 r. Zwiększono wydatki o kwotę 3.000,00 zł związane z naniesieniem poprawek do projektu budowlanego. Plan wydatków na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosi 903.000,00 zł, wykonanie 2.364,40 zł, co stanowi 0,27 % planu po zmianach. Całkowita wartość zadania, po zmianach wynosi 1.766.000,00 zł.
- b) W ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 -Działanie: 8.2.7 Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich Poddziałanie: Inwestycje Budowa lub modernizacja dróg lokalnych w ramach poddziałania Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub budową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii, zadanie pn. " Przebudowa dróg wewnętrznych wraz z towarzyszącą infrastrukturą techniczną na działkach o nr ewidencyjnym 413, 267/2, 258/2, 257/2 i 261/1 w obrębie m. Szczepkowo Borowe. Zadanie inwestycyjne przyjęto Uchwałą budżetową Nr XIV/87/2015 Rady Gminy Janowiec Kościelny z dnia 29 grudnia 2015 r. Okres realizacji zadania 2016- 2018. Plan na rok 2016 w wysokości 100.000,00 zł, nie uległ zmianie. Zadanie przewidziane do realizacji po uzyskaniu dofinansowania. Całkowita wartość zadania wynosi 1.115.633,04 zł.
- c) W ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 -Działanie: 8.2.7 Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich Poddziałanie: Inwestycje Budowa lub modernizacja dróg lokalnych w ramach poddziałania Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub budową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii, zadanie pn. „Zmiana nawierzchni drogi gminnej Nr 191031N w miejscowości Waśniewo-Gwoździe na dział. o nr ewiden. 193, 173, 172/5 i 171 w obręb. geodez. Piotrkowo, dł. 520 mb” – plan 205.143,68 zł, do dnia 30.06.2016 r. nie uległ zmianie, a wydatki nie były realizowane.
- d) W ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 -Działanie: 8.2.7 Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich Poddziałanie: Inwestycje Budowa lub modernizacja dróg lokalnych w ramach poddziałania Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub budową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii, zadanie pn. Przebudowa drogi wewnętrznej na osiedlu mieszkaniowym w m. Janowiec Kościelny na dział.o nr ewid. 291, 293, 295, 297, 300 i 287 w obręb. geodez. Janowiec Kościelny, dł. 942 mb – plan w wysokości 606.305,71 zł nie uległ zmianie, a wydatki nie były realizowane.

WOJEWÓDZTWO
mgr Bożena Grochala

VI. OPIS REALIZACJI PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETOWYCH

Przychody w wysokości 725.774,76 zł stanowią wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy i przeznaczone są na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 425.774,76 zł oraz na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 300.000,00 zł.

Rozchody budżetowe zaplanowane w budżecie gminy przeznaczone są na spłatę kredytu. Plan w kwocie 300.000,00 zł, zrealizowano w wysokości 150.000,00 zł, co stanowi 50,00 %. Szczegółowy stan zadłużenia Gminy przedstawiono w załączniku nr 12 niniejszego opracowania.

VII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ WYSTĘPUJĄCYCH ODCHYLEŃ OD PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW

1. Odchylenia od planu dochodów bieżących występują w obszarze dochodów własnych nie uzyskanych z tytułu nie wybudowania wiatraków oraz nie zakończono weryfikacji deklaracji podatkowych VAT w zakresie jego odzyskania od inwestycji z lat ubiegłych, związanych z budową i modernizacją sieci wodno-kanalizacyjnej.

2. Odchylenia w planie dochodów majątkowych wystąpiły z powodu częściowej sprzedaży nieruchomości przeznaczonych do zbycia oraz otrzymaniem dofinansowania zadań inwestycyjnych w późniejszym terminie, gdyż ich realizacja nastąpi w drugim półroczu 2016 r.

3. Odchylenia w planie wydatków bieżących nie wystąpiły.

4. Odchylenia w planie wydatków majątkowych związane są z zakończeniem zadań inwestycyjnych w zakresie modernizacji i budowy dróg w drugim półroczu w 2016 roku.

VIII. STAN NALEŻNOŚCI ZALEGŁYCH, ZOBOWIĄZAŃ, ZACIĄGNIĘTYCH POŻYCZEK I KREDYTÓW

Należności zaległe wobec budżetu Gminy Janowiec Kościelny na dzień 30.06.2016 r. to kwota 434.165,56 zł, z tego:„

- a) w rozdziale gospodarka gruntami i nieruchomościami 14.359,36 zł (w tym: użytkowanie wieczyste – 11.354,72 zł, czynsz dzierżawy gruntów – 2.861,84 zł, pozostałe – 142,80 zł),
- b) w dziale dochodów z podatków i opłat lokalnych 59.525,13 zł (w tym: osoby fizyczne - podatek od nieruchomości 22.730,88 zł, podatek rolny 10.983,06 zł, podatek leśny 373,39 zł, podatek od środków transportowych – 520,00 zł, wpływy z różnych opłat – 5.208,00 zł; osoby prawne – 19.700,00 zł podatek od nieruchomości).
- c) w dziale pomoc społeczna 360.118,27 zł, w tym: należności zaległe w części przypadającej gminie z tytułu zwrotów przez dłużników alimentacyjnych świadczeń alimentacyjnych wypłaconych osobom uprawnionym – 269.879,25 zł, zaległych odsetek od tych świadczeń nie zwróconych w terminie – 6.438,00 zł oraz zwrot zaliczki alimentacyjnej przez dłużników (zaległości sprzed 2006 roku) – 83.801,02 zł.

Zobowiązania budżetu na 30.06.2016 r. wynoszą 141.197,41 zł. Są to zobowiązania niewymagalne m.in. z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy (płatne do 05 następnego miesiąca), zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii elektrycznej, zakup usług telefonicznych oraz zakup usług pozostałych, termin zapłaty przypada w miesiącu lipcu br.

Zobowiązania budżetu Gminy Janowiec Kościelny z tytułu zaciągniętych kredytów na dzień 30.06.2016 r. to kwota 4.254.397,98 zł.

WÓJT
Bożena Grochala
mgr Bożena Grochala

IX. INFORMACJA O UMORZONYCH NALEŻNOŚCIACH GMINY JANOWIEC KOŚCIELNY

W pierwszym półroczu 2016 roku nie dokonano umorzeń, o których mowa w art. 60 ustawy o finansach publicznych.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy, tj. na dzień 30.06.2016 r. stanowi kwota 87.121,31 zł. W pierwszym półroczu 2016 r. nie udzielono umorzeń zaległości podatkowych, nie rozłożono na raty, nie odroczone terminu płatności, nie dokonano zwolnień z obowiązku pobrania.

X. STAN ZALEGŁOŚCI Z TYTUŁU DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI

Należności zaległe z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na dzień 30.06.2016 r. to kwota 1.087.026,09 zł. Są to nienależnie pobrane świadczenia wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych, które decyzjami zostały uznane za nienależnie pobrane i zażądano ich zwrotu oraz należności z funduszu alimentacyjnego i zaliczki na fundusz alimentacyjny w części przypadającej do zwrotu dla: Skarbu Państwa (736.477,68 zł), dla Gminy (350.548,41 zł).

SKARBNIK GMINY

Wiesława Samśel

WÓJT
Bożena Grochala
mgr Bożena Grochala