

**CZĘŚĆ OPISOWA  
SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY JANOWIEC KOŚCIELNY  
ZA 2016 ROK**

**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. 12,38% 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 wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt ustawy.

Przychody - 683.545,18 zł, to wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt ustawy, przeznaczone na pokrycie deficytu oraz spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych

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

W toku wykonywania budżetu w 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 wykonania budżetu z zachowaniem zasady celowości, legalności i gospodarności. W wyniku dokonanych zmian, plan dochodów i wydatków oraz wykonanie budżetu na dzień 31.12.2016 r. przedstawia się następująco:

|                     | Plan              | Wykonanie         | Struktura |
|---------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| Dochody ogółem -    | 17.887.135,40 zł, | 15.648.480,99 zł, | 87,48 %   |
| dochody bieżące -   | 15.626.410,16 zł, | 14.894.682,19 zł, | 95,32 %   |
| dochody majątkowe - | 2.260.725,24 zł,  | 753.798,80 zł,    | 33,34 %   |
| Wydatki ogółem -    | 18.312.910,16 zł, | 15.298.517,42 zł, | 83,54 %   |
| wydatki bieżące -   | 14.841.152,37 zł, | 13.948.114,56 zł, | 93,98 %   |
| wydatki majątkowe - | 3.471.757,79 zł,  | 1.350.402,86 zł,  | 38,90 %   |

Wynik budżetu - (deficyt) - 425.774,76 zł, nadwyżka 349.963,57 zł.

Przychody budżetu - 725.774,76 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt ustawy, przeznaczono na pokrycie deficytu oraz spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych, wykonano w wysokości 747.109,58 zł.

Rozchody budżetu - 300.000,00 zł, spłata rat kredytu w 2016 r. (wykonanie 100,00 %).

**II. OPIS REALIZACJI DOCHODÓW BUDŻETOWYCH**

Plan dochodów budżetu po zmianach na dzień 31.12.2016 r. wynosi 17.887.135,40 zł, został

zrealizowany w wysokości 15.648.480,99 zł, tj. 87,48 % planu dochodów ogółem.  
Z tego: dochody bieżące - plan 15.626.410,16 zł, wykonano w wysokości 14.894.682,19 zł, co stanowi 95,32 % planu dochodów bieżących, dochody majątkowe - plan 2.260.725,24 zł, wykonano w wysokości 753.798,80 zł, co stanowi 33,34 % planu dochodów majątkowych.

Sprawozdanie z wykonania dochodów budżetu na dzień 31.12.2016 r. przedstawiono w załącznikach według klasyfikacji budżetowej, według struktury dochodów oraz źródła finansowania.

## 1. DOCHODY WŁASNE

Grupa I: Dochody pochodzące z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych, planowane w kwocie 783.033,00 zł, wykonano w wysokości 792.867,42 zł, co stanowi 101,26 % planu.

Grupa II: Dochody własne uzyskane przez gminę, pochodzące z podatków i opłat lokalnych, dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych, z wpływów ze sprzedaży składników majątkowych, z wpływów ze sprzedaży usług w zakresie dożywiania oraz usług opiekuńczych, z odsetek bankowych od środków pieniężnych na rachunku budżetu, z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat, z wpływów z opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, z wpływów z tytułu innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostkę samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, z wpływów podatku od czynności cywilnoprawnych, dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami. Dochody własne wykonano w wysokości 1.520.631,92 zł, co stanowi 59,27 % dochodów planowanych (2.565.598,33 zł).

Łącznie dochody własne na planowane 3.348.631,33 zł, wykonano na dzień 31.12.2016 r. w wysokości 2.313.499,34 zł, co stanowi 69,09 % planu.

## 2. DOCHODY UZYSKANE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Dochody z budżetu państwa to dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zleconych gminie oraz związanych z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci, dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących, dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej w ramach programów rządowych, subwencje (oświatowa, wyrównawcza, równoważąca) oraz dotacje celowe przeznaczone na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Przyjęte na rok 2016 planowane kwoty subwencji oraz dotacji na dzień 31.12.2016 r. wykonano następująco:

1. Subwencje - plan po zmianach - 5.746.194,00 zł wykonano w 100,00 %, w tym:
  - a) część oświatowa subwencji ogólnej 2.954.606,00 zł,
  - b) część wyrównawcza subwencji ogólnej 2.724.227,00 zł,
  - c) część równoważąca subwencji ogólnej 67.361,00 zł.
2. Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej (dochody bieżące) - plan 6.276.726,64 zł, wykonano w wysokości 6.271.428,96 zł, co stanowi 99,92 % planu. Dotacje te są przeznaczone m.in. na funkcjonowanie ośrodków wsparcia (ŚDS w Szczepkowie Borowym), świadczenia z funduszu alimentacyjnego, świadczenia rodzinne, świadczenie 500+, dodatki mieszkaniowe.
3. Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gmin - plan 679.276,00 zł, wykonano w wysokości 650.802,52 zł, co stanowi 95,81 % planu. Dotacje na zadania własne obejmują między innymi niektóre świadczenia rodzinne, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe, zasiłki stałe, pomoc materialną dla uczniów.
4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących

  
mgr Bożena Grochala

gminy z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanej w całości z budżetu państwa w ramach programów rządowych - plan w wysokości 900,00 zł zrealizowano w 100,00 % (wyprawka szkolna).

5. Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej (dochody majątkowe) - plan 590.000,00 zł, wykonano w 100,00 %, z przeznaczeniem na standaryzację Środowiskowego Domu Samopomocy w Szczepkowie Borowym.

### 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, w zakresie dochodów bieżących nie planowano, w zakresie dochodów majątkowych zaplanowano kwotę w wysokości 1.152.625,24 zł z tytułu uzyskania dofinansowania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 na infrastrukturę drogową. Plan nie został zrealizowany z powodu przesunięcia terminu rozliczenia kosztów inwestycji na 2017 r.

Gmina Janowiec Kościelny w 2016 r. w ramach dochodów majątkowych, otrzymała dotację celową w wysokości 7.939,00 zł, jako zwrot kosztów poniesionych w 2015 r. za opracowanie „Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Janowiec Kościelny” w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, poddziałanie - Infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku i efektywność energetyczna, perspektywa 2007-2013.

### 4. POZOSTAŁE DOCHODY Z INNYCH ŹRÓDEŁ

Dochody z innych źródeł stanowią dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych na zadania bieżące oraz inwestycje i zakupy inwestycyjne.

W ramach dochodów bieżących na planowane 22.082,19 zł, wykonano 17.517,17 zł, co stanowi 79,33 % planu, m.in. na: zakup sprzętu, odzieży i wyposażenia dla jednostek OSP z terenu Gminy Janowiec Kościelny (8.189,98 zł), dofinansowanie działań związanych z usuwaniem azbestu z zabudowań mieszkalnych i gospodarskich (8.327,19 zł), na zorganizowanie warsztatów ekologicznych (500,00 zł), wyjazd do Parku Dzikich Zwierząt mieszkańców sołectwa Napierki (500,00 zł).

W ramach dochodów majątkowych na planowane 70.700,00 zł, wykonano 50.200,00 zł, co stanowi 71,00 % na zakup sprzętu i wyposażenia dla jednostek OSP z Gminy Janowiec Kościelny.

Gmina Janowiec Kościelny na dzień 31.12.2016 r. na planowane dochody budżetu w wysokości 17.887.135,40 zł, zrealizowała dochody ogółem w kwocie 15.648.480,99 zł, tj. 87,49 % planu ogółem. Plan dochodów bieżących w wysokości 15.626.410,16 zł, wykonano w kwocie 14.894.682,19 zł, tj. 95,32 % . Plan dochodów majątkowych w wysokości 2.260.725,24 zł, wykonano w kwocie 753.798,80 zł, tj. 33,34 % planu dochodów majątkowych.

## III. OPIS REALIZACJI WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Plan wydatków budżetu po zmianach na dzień 31.12.2016 r. wynosi 18.312.910,16 zł, zrealizowano w wysokości 15.298.517,42 zł, co stanowi 83,54 % wydatków ogółem, w tym:

1. Plan wydatków bieżących wynosi 14.841.152,37 zł, wykonano 13.948.114,56 zł, co stanowi 93,98 % planu wydatków bieżących, wydatków ogółem 91,17 %. Struktura planu wydatków bieżących i ich wykonanie przedstawia się następująco:

- Wynagrodzenia i pochodne 5.236.644,28 zł, wykonano 4.940.918,44 zł, tj. 94,35 % planu, w strukturze wydatków zrealizowanych ogółem - 32,30 %.



- Wydatki związane z realizacją zadań statutowych JST 2.947.128,37 zł, wykonanie 2.478.393,55 zł, tj. 84,10 % planu, w strukturze wydatków zrealizowanych ogółem - 16,20 %.
- Dotacje na zadania bieżące 1.359.051,10 zł, wykonano 1.330.051,10 zł, tj. 97,87 % planu, w strukturze wydatków zrealizowanych ogółem - 8,69 %.
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych 5.158.328,62 zł, wykonano 5.072.283,29 zł, tj. 98,33 % planu, w strukturze wydatków zrealizowanych ogółem - 33,16 %.
- Wydatki na programy finansowane z udziałem środków pomocowych - nie realizowano.
- Wpłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez JST, przypadających w danym roku budżetowym - gmina w 2016 r. nie udzielała poręczeń ani gwarancji.
- Na obsługę długu JST 140.00,00 zł, wykonano 126.468,18 zł, tj. 90,33 % planu, w strukturze wydatków zrealizowanych ogółem - 0,83 %.

2. Plan wydatków majątkowych wynosi 3.471.757,79 zł, wykonano 1.350.402,86 zł, co stanowi 38,90 % planu wydatków majątkowych, natomiast do wykonanych wydatków ogółem wynosi 8,83 %. Struktura planu wydatków majątkowych i ich wykonanie przedstawia się następująco:

- Wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne 451.920,32 zł, wykonano 143.109,70 zł, tj. 31,67 % planu, w strukturze wydatków zrealizowanych ogółem - 0,94 %.
- Wydatki na programy finansowane z udziałem środków pomocowych 1.819.369,39 zł, wykonano 535.296,14 zł, tj. 29,42 % planu, w strukturze wydatków zrealizowanych ogółem - 3,50 %.

- Pozostałe majątkowe 1.200.468,08 zł, wykonanie 671.997,02 zł, tj. 55,98 % planu, w strukturze wydatków zrealizowanych ogółem - 4,39 %.

Wykonanie wydatków ogółem wyniosło 15.298.517,42 zł, co stanowi 83,54 % planu rocznego, z tego:

- wydatki bieżące 13.948.114,56 zł, tj. 91,17 % planu ogółem;
- wydatki majątkowe 1.350.402,86 zł, tj. 8,83 % planu ogółem.

## **DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Plan działu w wysokości 672.252,18 zł, na dzień 31.12.2016 r. wykonano w wysokości 671.009,73 zł, tj. 99,82 % planu. Wydatki tego działu realizowane były w ramach wydatków bieżących. W poszczególnych rozdziałach przedstawia się to następująco:

Rozdział 01005 - Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa, plan w wysokości 3.000,00 zł, wykonano w wysokości 2.200,00 zł, co stanowi 73,33 %. Środki wydatkowano na zakup usług związanych z opracowaniem decyzji o warunkach zabudowy.

Rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi, plan w wysokości 131,12 zł, wykonano w 100,00 %. Jest to opłata roczna za dzierżawę gruntów od nadleśnictwa, na których umieszczono urządzenia wodno-kanalizacyjne.

Rozdział 01030 - Izby rolnicze, plan w wysokości 9.400,00 zł, wykonano w wysokości 8.957,55, co stanowi 95,29 %. Jest to wpłata gminy na rzecz Izby Rolniczej w Olsztynie w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Rozdział 01095 - Pozostała działalność, plan w wysokości 659.721,06 zł, wykonano w 100,00 %. Wydatki w tym rozdziale finansowane są z dotacji na zadania zlecone związane ze zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie zakupu oleju napędowego dla producentów rolnych.

## **DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe - plan w wysokości 560.211,08 zł zrealizowano w ramach wydatków majątkowych w wysokości 31.740,02 zł, co stanowi 5,67 % planu. Wydatki

*Gmina Grochala*  
Gmina Grochala

przeznaczono na pomoc finansową dla Powiatu Nidzickiego na następujące zadania:

- a) I etap zadania pn. „Przebudowę dróg powiatowych na odc. Safronka – Janowiec Kość. –Kuce Etap II. Przebudowa drogi powiatowej Nr 1568N przez m. Safronka w km 2+311-2+510,85 (dł. 0,200 km) oraz drogi 1558N na odc. Safronka-Janowiec Kość. w km 8+674+12+661,47 (dł. 3,987 km). Łączna długość odcinka 4,187 km. Zadanie realizowane będzie w latach 2016-2017. W roku 2016 – 31.740,02 zł, co stanowi 6,22 % planu, tj. 510.211,08 zł.
- b) - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1558N na odc. Safronka-Witunie-Powierz - opracowanie projektu. Plan 40.000,00 zł, zadania nie realizowano.
- c) - Budowa drogi powiatowej Nr 1558N Krokowo-Szkudaj-Powierz wraz z opracowaniem dokumentacji projektowej , dł. 5.638 km - partycypacja Gminy w kosztach budowy. Plan w wysokości 10.000,00 zł, zadania nie realizowano.

Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne - głównym źródłem finansowania wydatków w tym rozdziale są środki własne oraz otrzymane dofinansowanie na zadania inwestycyjne w zakresie budowy dróg. Zaplanowano wydatki w wysokości 1.413.694,00 zł, na dzień 31.12.2016 r. wydatkowano 211.362,94 zł, co stanowi 14,96 % planu.

- 1) Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 103.100,00 zł, zrealizowano w kwocie 73.072,53 zł, co stanowi 70,88 % planu. Dotyczyły one między innymi zakupu tłucznia do naprawy dróg gruntowych oraz uzupełnienie poboczy dróg o nawierzchni asfaltowej (70.110,00 zł), praca równiarki na drogach gminnych (999,95 zł), zakup materiałów (1.143,08 zł), zakup sadzonek drzew (389,00 zł), lustro drogowe ( 430,50zł).
- 2) W ramach wydatków majątkowych w 2016 roku zaplanowano inwestycje drogowe w wysokości 1.310.594,00 zł, na dzień 31.12.2016 r. wykonano w wysokości 138.290,41 zł, tj. 10,56 % planu, następująco:
  - a) 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.
  - b) 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, zadanie wykonano w wysokości 120.760,11 zł, co stanowi 58,87 % planu.
  - c) Modernizacja przepustów drogowych wraz z utwardzeniem nawierzchni drogi gminnej (Zaskórki-Szypulki), plan w wysokości 15.700,00 zł, wykonano w wysokości 15.165,90 zł, tj. 96,60 % planu.
  - d) Modernizacja drogi gminnej Miecznikowo-Kolaki-Jabłonowo Dyby na odc. 765 mb – plan 115.513,19 zł, do dnia 31.12.2016 r. wydatki nie były realizowane.
  - e) Przebudowa drogi gminnej Nr 191016N Janowiec Kościelny - Janowiec Jastrząbki, dł. 766 mb (NPPDL) – plan 70.007,13 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 709.995,71 zł, wykonano 412.171,63 zł, co stanowi 58,05 % planu. Plan obejmował następujące zadania:

- a) 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 609.995,71 zł, wykonano 412.171,63 zł, co stanowi 67,57 % planu.
- b) 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 – zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2016 – 2017. Plan roku 2016 w wysokości 100.000,00 zł, nie został zrealizowany. Zadanie w całości będzie realizowane w roku 2017.

## 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 i wypisy z rejestru gruntów (2.075,30 zł), opłaty sądowe (360,00 zł), opłaty notarialne (1.636,35 zł), usługi geodezyjne podziału nieruchomości (3.628,00 zł), wycena nieruchomości (3.403,31 zł), ogłoszenia prasowe o nieruchomościach przeznaczonych do sprzedaży (855,85 zł), przegląd techniczny placów zabaw (3.000,00 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 16.307,81 zł, tj. 99,24 % 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. Zadanie zrealizowano w 100,00%.

## **DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Plan działu po zmianach na dzień 31.12.2016 r. wynosi 1.962.487,00 zł, wykonano 1.758.807,72 zł, tj. 89,62 % planu, w tym wydatki bieżące 1.743.907,72 zł, wydatki majątkowe 14.900,00 zł. Realizacja wydatków w rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie, wydatki bieżące pokryte ze środków dotacji na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej w zakresie obsługi administracyjnej obywateli - USC, prowadzenie spraw z zakresu działalności gospodarczej oraz bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic. Plan na realizację zadań wynosi 32.470,00 zł, wykonano 32.406,00 zł, co stanowi 99,80% planu.

Rozdział 75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu), wydatki związane z obsługą rady ustalone w wysokości 62.200,00 zł, wydatki zrealizowano w kwocie 54.796,52 zł, co stanowi 88,10%.

Rozdział 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu), plan w wysokości 1.482.730,90 zł, został wykonany w wysokości 1.348.579,99 zł, co stanowi 90,95% planu.

- 1) W ramach wydatków bieżących na planowane 1.414.730,90 zł, wykonano 1.343.679,99 zł, tj. 94,98% planu wydatków bieżących. Wydatki te dotyczą utrzymania i funkcjonowania urzędu, między innymi wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń, w tym incaso sołtysów (1.118.888,90 zł), zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, środki czystości, tonery i tusze, akcesoria komputerowe - 48.830,84 zł), zakup energii, zakup usług pozostałych (druki akcydensowe, 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. - 79.327,48 zł), opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (14.855,18 zł), szkolenia pracowników i podróże służbowe (28.914,28 zł), odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (16.773,15 zł).
- 2) Plan wydatków majątkowych w wysokości 68.000,00 zł, wykonano w wysokości 4.900,00 zł, tj. 7,21%. Zaplanowane następujące zadania:
  - a) *Projekt wdrożenia e-usług dla mieszkańców Gm. Janowiec Kościelny - plan 60.000,00 zł, wydatków nie realizowano.*
  - b) *Zakup i montaż klimatyzacji do pomieszczeń serwerowni - plan 8.000,00 zł, wykonano w wysokości 4.900,00 zł, tj. 61,25%.*

*Gmina Janowiec Kościelny*  
Miejski Zarząd Gminy

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego, plan w ramach wydatków bieżących w wysokości 52.000,00 zł, wykonano w wysokości 46.441,12 zł, co stanowi 89,31% planu po zmianach. Wydatki tego rozdziału związane są z promocją gminy i przeznaczono m.in. na: zakup nagród w konkursach, druk gminnego biuletynu informacyjnego, zakup nagród na festiwal piosenki, zakup usług związanych z organizacją gminnych dożynek oraz ogłoszenia prasowe na temat wydarzeń kulturalnych w gminie.

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.

- 1) Plan w ramach wydatków bieżących w wysokości 318.086,10 zł, wykonano w kwocie 266.584,09 zł, co stanowi 83,81 % planu.
- 2) W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wydatki w wysokości 15.000,00, wykonano w kwocie 10.000,00 zł, tj. 66,67% planu.
  - a) „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 nie był realizowany.
  - b) „Opracowanie studium wykonalności wraz z dokumentacją projektową dla inwestycji polegającej na montażu paneli fotowoltaicznych na budynkach należących do Gminy Janowiec Kościelny” – plan w wysokości 10.000,00 zł zrealizowano w 100,00%.

## **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.

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 oraz zakup przezroczystych urn wyborczych wykonano w kwocie 5.099,72 zł, tj. 91,73%.

## **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.

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne, plan w wysokości 158.274,00 zł, realizowano następująco:

- 1) wydatki bieżące - plan 72.574,00 zł, wykonano w wysokości 56.818,25 zł, tj. 78,29%, na świadczenia dla osób biorących udział w akcjach gaśniczych, zakup paliwa do samochodów, ubezpieczenie pojazdów i osób, szkolenia oraz utrzymanie taboru.
- 2) wydatki majątkowe plan 85.700,00 zł, zrealizowano w wysokości 56.430,00 zł, co stanowi 65,85% planu wydatków majątkowych, w tym:
  - a) rozbudowa strażnicy OSP w Nowej Wsi Wielkiej – 10.000,00 zł, wykonano wydatki w wysokości 1.230,00 zł, co stanowi 12,30% planu.
  - b) opracowanie studium wykonalności - dokumenty obligatoryjne przy składaniu wniosku na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego z RPO – 5.000,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości

  
mgr Andrzej Grochala

5.000,00 zł.

c) Kompresor OSP Janowiec Kościelny – 32.500,00 zł, zadanie zrealizowano w 100,00%.

d) Zestaw ratownictwa medycznego OSP Janowiec Kościelny – 17.700,00 zł, zadanie zrealizowano w 100,00%.

e) Zakup systemu DSP z modulem sms dla OSP Nowa Wieś Wielka – 7.500,00 zł, zadanie realizowało OSP.

f) Zakup systemu DSP z modulem sms dla OSP Szczepkowo Borowe – 7.500,00 zł, zadanie realizowało OSP.

g) Zestaw PSP R-1 dla OSP Nowa Wieś Wielka – 5.500,00 zł, zadanie realizowało OSP.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe, plan 1.000,00 zł, wydatkowano kwotę 400,00 zł (40,00%) na zakup materiałów do przeprowadzenia ćwiczeń z zakresu obrony cywilnej.

## **DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego obejmuje spłatę odsetek od zaciągniętych zobowiązań, plan 140.000,00 zł, wykonano w wysokości - 126.468,18 zł, co stanowi 90,33% planu.

## **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 2016 r. poz. 1870 ze zm.).

## **DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE**

W 2016 roku zaplanowano wydatki w tym dziale w kwocie 4.377.228,14 zł, wykonano w wysokości 4.060.413,26 zł, co stanowi 92,76 % planu po zmianach. Plan wydatków obejmuje wydatki bieżące. Zadania w zakresie oświaty realizowały dwie jednostki tj. Szkoła Podstawowa w Waśniewie-Grabowie i Zespół Szkół w Janowcu Kościelnym. Wydatki obejmują wynagrodzenia nauczycieli i pracowników administracyjnych placówek oświatowych, wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem obiektów szkolnych oraz zadania związane z realizacją zadań oświatowych.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe - plan wydatków 2.006.008,02 zł, wykonano 1.906.887,64 zł, co stanowi 95,06% planu po zmianach. Wydatki w tym rozdziale realizowały dwie jednostki oświatowe oraz Urząd Gminy:

- 1) Zespół Szkół w Janowcu Kościelnym - plan 1.076.130,25 zł, wykonanie 1.020.683,85 zł, tj. 94,85% z przeznaczeniem m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 817.554,12 zł, zakup materiałów i wyposażenia - 5.593,57 zł, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - 11.235,93 zł, w tym 8.555,20 zł z dotacji, zakup energii 81.412,15 zł, zakup usług remontowych - 1.660,00 zł, zakup usług zdrowotnych - 1.340,00 zł, zakup usług pozostałych 4.921,52 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telefonicznych, w tym Internet i abonament za telefony komórkowe - 5.017,74 zł, ubezpieczenie mienia 2.342,00 zł, odpisy na ZFŚS - 38.768,57 zł oraz szkolenia 1.582,00 zł.
- 2) Szkoła Podstawowa w Waśniewie - Grabowie - plan 925.742,44 zł, wykonanie 886.071,55 zł, tj. 95,72% z przeznaczeniem m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 755.500,31 zł, zakup materiałów i wyposażenia, w tym olej opałowy - 35.235,65 zł, zakup energii - 13.029,06 zł, zakup usług pozostałych 3.496,46 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telefonicznych, w tym Internet i abonament za telefony



komórkowe - 2.308,40 zł, ubezpieczenie mienia 1.900,00 zł, odpisy na ZFŚS - 31.882,61 zł oraz szkolenia 575,00 zł.

- 3) Urząd Gminy Janowiec Kościelny - plan w ramach wydatków majątkowych związany jest z poprawą efektywności energetycznej budynków szkolnych, w wysokości 4.000,00 zł, zadania nie realizowano.

Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - plan 398.528,89 zł, wykonanie 377.135,40 zł, tj. 94,63%. Wydatki tego rozdziału finansowane są częściowo z dotacji Budżetu Państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy oraz ze środków subwencji i środków własnych.

- 1) Zespół Szkół w Janowcu Kościelnym - plan 246.106,08 zł, wykonanie 234.607,57 zł, tj. 95,33% z przeznaczeniem m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 203.300,70 zł, w tym środki z dotacji 60.828,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia - 1.613,48 zł, za ciepło - 8.039,62 zł, za energię elektryczną 3.470,59 zł, odpisy na ZFŚS - 10.094,65 zł.
- 2) Szkoła Podstawowa w Waśniewie - Grabowie - plan 148.422,81 zł, wykonanie 139.594,81 zł, co stanowi 94,06% planu, w tym m.in. na wynagrodzenia i pochodne 124.165,79 zł, w tym środki z dotacji 40.552,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia 1.429,32 zł, odpisy ZFŚS 6.120,81 zł.
- 3) Urząd Gminy Janowiec Kościelny - plan 4.000,00 zł, wykonanie 2.933,02 zł, tj. 73,33%. 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.

Rozdział 80104 - Przedszkola - plan 10.499,00 zł, wykonanie 10.494,14 zł, tj. 99,95%. 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.

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.

Rozdział 80110 - Gimnazja - plan w ramach wydatków bieżących wynosi 1.170.606,00 zł, wykonanie 1.090.620,48 zł, co stanowi 93,17% planu po zmianach. Wydatki w tym rozdziale realizował Zespół Szkół w Janowcu Kościelnym z przeznaczeniem m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 930.793,04 zł, zakup materiałów i wyposażenia - 9.993,01 zł, zakup energii - 51.994,17 zł, zakup usług remontowych - 1.163,00 zł, zakup usług pozostałych - 792,73 zł, podróże służbowe krajowe - 492,40 zł, odpisy na ZFŚS - 41.756,95 zł.

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół - plan 277.000,00 zł, wykonanie 213.555,06 zł, tj. 77,10%. 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.

Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - plan 20.974,24 zł, wykonanie 12.812,42 zł, tj. 61,09 %. Wydatki bieżące związane są z podnoszeniem kwalifikacji zawodowych nauczycieli.

*Gm. Janowiec Kościelny*  
*mgr inż. Andrzej Gmoch*

Rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne - plan wydatków bieżących wynosi 230.619,24 zł, wykonanie wynosi 210.229,56 zł, co stanowi 91,16% planu po zmianach. Wydatki w tym rozdziale realizowały dwie jednostki:

- 1) Zespół Szkół w Janowcu Kościelnym - plan 157.635,31 zł, wykonanie 144.338,81 zł, tj. 91,57 % z przeznaczeniem m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 72.659,04 zł, zakup materiałów i wyposażenia - 7.144,36 zł, zakup środków żywności - 33.978,76 zł, zakup energii - 24.611,79 zł, zakup usług pozostałych (wywóz nieczystości) - 250,00 zł, odpisy na ZFŚS - 2.187,86 zł.
- 2) Szkoła Podstawowa w Waśniewie - Grabowie - plan 72.983,93 zł, wykonanie 65.890,75 zł, tj. 90,29% z przeznaczeniem m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 41.235,42 zł, zakup materiałów i wyposażenia - 1.390,18 zł, zakup środków żywności - 19.212,69 zł, zakup energii - 1.907,45 zł, zakup usług pozostałych (w tym: wywóz nieczystości) - 777,60 zł, odpisy na ZFŚS - 1.367,41 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 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:

- 1) Zespół Szkół w Janowcu Kościelnym - plan 161.682,34 zł, wykonano wydatki w wysokości 142.409,94 zł, co stanowi 88,08%, m.in. na wynagrodzenia 120.447,80 zł, zakup energii 12.068,01 zł, zakup usług 978,95,00 zł, opłaty za telefon i Internet 748,51 zł, szkolenia pracowników 232,00 zł.
- 2) Szkoła Podstawowa w Waśniewie - Grabowie - plan 17.300,00 zł, wykonano wydatki w wysokości 15.590,53 zł, co stanowi 90,12%, m.in. na wynagrodzenia i pochodne 12.28,75 zł, zakup energii - 484,82 zł, zakup usług remontowych 317,34 zł, zakup usług pozostałych 425,34 zł, różne opłaty i składki 146,00 zł oraz odpisy na ZFŚS 500,00 zł, szkolenia pracowników 185,00 zł.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność - plan 65.336,95 zł, wykonanie 62.004,63 zł, co stanowi 94,90% 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.

W dziale 801 Oświata i wychowanie na planowane wydatki w wysokości 4.377.228,14 zł, ogółem na dzień 31.12.2016 r. wykonano 4.060.413,26 zł, w tym:

- 1) Zespół Szkół w Janowcu Kościelnym - 2.687.992,55 zł, tj. 93,47% planu po zmianach (2.876.009,82 zł).
- 2) Szkoła Podstawowa w Waśniewie-Grabowie - 1.126.518,42 zł, tj. 94,93% planu po zmianach (1.186.793,46 zł).
- 3) Urząd Gminy w Janowcu Kościelnym - 245.902,29 zł, tj. 78,21% planu po zmianach (314.424,86 zł).

## 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.

Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii - plan 2.000,00 zł, do dnia 31.12.2016 r. zrealizowano wydatki w wysokości 1.550,00 zł (77,50%) na program o charakterze profilaktycznym „Podziel się

*Gracjan Grochala*  
mgr inż. Gracjan Grochala

dobrem" (1.000,00 zł) oraz szkolenie dla nauczycieli pn. „Niebieska karta w szkole, rozpoznawanie zachowań narkotykowych i dopalaczowych" (550,00 zł).

Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi - plan 34.478,69 zł, wykonano 27.346,65 zł, co stanowi 79,31%. 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, seminarium z zakresu profilaktyki przeciwalkoholowej, terapia psychologiczna, zakup książek do poradni terapii uzależnień, zakup materiałów na konkursy, m.in. „Żyj zdrowo na sportowo”, „Strażak w akcji ratuje świat”, „Dzień walki z nałogami” oraz zakup materiałów do adaptacji pomieszczenia biurowego dla potrzeb działania GKRPA (psycholog).

Rozdział 85195 - Pozostała działalność - plan 930,00 zł, wykonanie 619,62 zł, co stanowi 66,63%. 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 obejmuje wydatki bieżące i majątkowe i wynosi 7.158.472,67 zł. Na dzień 31.12.2016 r. wydatki bieżące wykonano w wysokości 6.511.583,32 zł, co stanowi 90,97 % planu, wydatki majątkowe wykonano w 100,00%, tj. w wysokości 590.000,00 zł. 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 i majątkowych zaplanowano dotację celową na utrzymanie, funkcjonowanie i rozbudowę oraz standaryzację 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:

Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej - plan 50.932,95 zł, wykonanie 50.932,95 zł, co stanowi 100,00%. Wydatki tego rozdziału dotyczą dopłat do kosztów utrzymania dwóch osób pochodzących z naszej gminy, a umieszczonych w DPS w Olsztynku i Szyldaku. Źródłem finansowania są środki własne gminy.

Rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia - plan 1.652.584,00 zł, wykonanie wynosi 1.652.584,00 zł, tj. 100,00%. Źródłem finansowania wydatków tego rozdziału jest dotacja z budżetu państwa w ramach wydatków bieżących (1.062.584,00 zł) i majątkowych (590.000,00 zł) na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Szczepkowie Borowym. Realizację zadania powierzono Fundacji ITAJ.

Rozdział 85204 - Rodziny zastępcze - plan 66.427,00 zł, wykonanie 61.347,36 zł, co stanowi 92,35%. Wydatki tego rozdziału dotyczą dopłat do kosztów utrzymania dzieci pochodzących z naszej gminy, a umieszczonych w rodzinie zastępczej na terenie innej gminy. W rodzinach zastępczych przebywa siedmioro dzieci. Źródłem finansowania tego zadania są środki własne gminy.

Rozdział 85206 - Wspieranie rodziny - plan 29.800,00 zł, wykonanie 24.012,00 zł, co stanowi 80,58% planu po zmianach. W rozdziale tym zaplanowano środki finansowe na "Program asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej", z przeznaczeniem na zatrudnienie przez gminę asystenta rodziny do pracy z rodzinami przeżywającymi trudności w wypełnianiu

*Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej*  
*Janowiec Kościelny*

Rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne - plan wydatków bieżących wynosi 230.619,24 zł, wykonanie wynosi 210.229,56 zł, co stanowi 91,16% planu po zmianach. Wydatki w tym rozdziale realizowały dwie jednostki:

- 1) Zespół Szkół w Janowcu Kościelnym - plan 157.635,31 zł, wykonanie 144.338,81 zł, tj. 91,57 % z przeznaczeniem m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 72.659,04 zł, zakup materiałów i wyposażenia - 7.144,36 zł, zakup środków żywności - 33.978,76 zł, zakup energii - 24.611,79 zł, zakup usług pozostałych (wywóz nieczystości) - 250,00 zł, odpisy na ZFŚS - 2.187,86 zł.
- 2) Szkoła Podstawowa w Waśniewie - Grabowie - plan 72.983,93 zł, wykonanie 65.890,75 zł, tj. 90,29% z przeznaczeniem m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 41.235,42 zł, zakup materiałów i wyposażenia - 1.390,18 zł, zakup środków żywności - 19.212,69 zł, zakup energii - 1.907,45 zł, zakup usług pozostałych (w tym: wywóz nieczystości) - 777,60 zł, odpisy na ZFŚS - 1.367,41 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 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:

- 1) Zespół Szkół w Janowcu Kościelnym - plan 161.682,34 zł, wykonano wydatki w wysokości 142.409,94 zł, co stanowi 88,08%, m.in. na wynagrodzenia 120.447,80 zł, zakup energii 12.068,01 zł, zakup usług 978,95,00 zł, opłaty za telefon i Internet 748,51 zł, szkolenia pracowników 232,00 zł.
- 2) Szkoła Podstawowa w Waśniewie - Grabowie - plan 17.300,00 zł, wykonano wydatki w wysokości 15.590,53 zł, co stanowi 90,12%, m.in. na wynagrodzenia i pochodne 12.28,75 zł, zakup energii - 484,82 zł, zakup usług remontowych 317,34 zł, zakup usług pozostałych 425,34 zł, różne opłaty i składki 146,00 zł oraz odpisy na ZFŚS 500,00 zł, szkolenia pracowników 185,00 zł.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność - plan 65.336,95 zł, wykonanie 62.004,63 zł, co stanowi 94,90% 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.

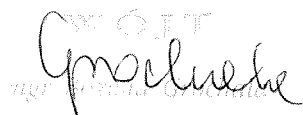
W dziale 801 Oświata i wychowanie na planowane wydatki w wysokości 4.377.228,14 zł, ogółem na dzień 31.12.2016 r. wykonano 4.060.413,26 zł, w tym:

- 1) Zespół Szkół w Janowcu Kościelnym - 2.687.992,55 zł, tj. 93,47% planu po zmianach (2.876.009,82 zł).
- 2) Szkoła Podstawowa w Waśniewie-Grabowie - 1.126.518,42 zł, tj. 94,93% planu po zmianach (1.186.793,46 zł).
- 3) Urząd Gminy w Janowcu Kościelnym - 245.902,29 zł, tj. 78,21% planu po zmianach (314.424,86 zł).

## 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.

Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii - plan 2.000,00 zł, do dnia 31.12.2016 r. zrealizowano wydatki w wysokości 1.550,00 zł (77,50%) na program o charakterze profilaktycznym „Podziel się

  
Gmina Janowiec Kościelny

dobrem" (1.000,00 zł) oraz szkolenie dla nauczycieli pn. „Niebieska karta w szkole, rozpoznawanie zachowań narkotykowych i dopalaczowych" (550,00 zł).

Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi - plan 34.478,69 zł, wykonano 27.346,65 zł, co stanowi 79,31%. 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, seminarium z zakresu profilaktyki przeciwalkoholowej, terapia psychologiczna, zakup książek do poradni terapii uzależnień, zakup materiałów na konkursy, m.in. „Żyj zdrowo na sportowo”, „Strażak w akcji ratuje świat”, „Dzień walki z nałogami” oraz zakup materiałów do adaptacji pomieszczenia biurowego dla potrzeb działania GKRPA (psycholog).

Rozdział 85195 - Pozostała działalność - plan 930,00 zł, wykonanie 619,62 zł, co stanowi 66,63%. 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 obejmuje wydatki bieżące i majątkowe i wynosi 7.158.472,67 zł. Na dzień 31.12.2016 r. wydatki bieżące wykonano w wysokości 6.511.583,32 zł, co stanowi 90,97 % planu, wydatki majątkowe wykonano w 100,00%, tj. w wysokości 590.000,00 zł. 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 i majątkowych zaplanowano dotację celową na utrzymanie, funkcjonowanie i rozbudowę oraz standaryzację 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:

Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej - plan 50.932,95 zł, wykonanie 50.932,95 zł, co stanowi 100,00%. Wydatki tego rozdziału dotyczą dopłat do kosztów utrzymania dwóch osób pochodzących z naszej gminy, a umieszczonych w DPS w Olsztynku i Szyldaku. Źródłem finansowania są środki własne gminy.

Rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia - plan 1.652.584,00 zł, wykonanie wynosi 1.652.584,00 zł, tj. 100,00%. Źródłem finansowania wydatków tego rozdziału jest dotacja z budżetu państwa w ramach wydatków bieżących (1.062.584,00 zł) i majątkowych (590.000,00 zł) na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Szczepkowie Borowym. Realizację zadania powierzono Fundacji ITAJ.

Rozdział 85204 - Rodziny zastępcze - plan 66.427,00 zł, wykonanie 61.347,36 zł, co stanowi 92,35%. Wydatki tego rozdziału dotyczą dopłat do kosztów utrzymania dzieci pochodzących z naszej gminy, a umieszczonych w rodzinie zastępczej na terenie innej gminy. W rodzinach zastępczych przebywa siedmioro dzieci. Źródłem finansowania tego zadania są środki własne gminy.

Rozdział 85206 - Wspieranie rodziny - plan 29.800,00 zł, wykonanie 24.012,00 zł, co stanowi 80,58% planu po zmianach. W rozdziale tym zaplanowano środki finansowe na "Program asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej", z przeznaczeniem na zatrudnienie przez gminę asystenta rodziny do pracy z rodzinami przeżywającymi trudności w wypełnianiu

*Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej*  
Janowiec Kościelny

funkcji opiekuńczo-wychowawczych. Koszt realizacji zadania wynosi 15.000,00 zł, w tym środki z dotacji 12.000,00 zł, środki własne 3.000,00 zł. Wydatek w wysokości 9.012,00 zł dotyczy zwrotu dotacji wraz z odsetkami za rok 2015, pobranej w nadmiernej wysokości (zalecenia NIK, podczas kontroli w Urzędzie Wojewódzkim).

Rozdział 85211 - Świadczenia wychowawcze - plan 2.321.500,00 zł, wykonanie 2.321.275,71 zł, co stanowi 99,99%. 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+).

Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne - plan 2.162.666,00 zł, wykonanie 2.157.249,48 zł, co stanowi 99,75%. 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. Wydatki w tym rozdziale związane są również ze zwrotem nienależnie pobranych świadczeń przez osoby, które otrzymały je w latach poprzednich wraz z odsetkami. Kwota zwrotu należności głównej wynosi 8.147,83 zł, kwota odsetek 1.279,00 zł.

Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne - plan 24.265,00 zł, wykonanie 23.978,53 zł, co stanowi 98,82%. Źródłem finansowania są dotacje z budżetu państwa przeznaczone na opłacanie składek ubezpieczenia społecznego i zdrowotnego za osoby uprawnione.

Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - plan 150.524,00 zł, wykonanie 146.920,03 zł, tj. 97,94%. Źródłem finansowania jest dotacja z budżetu (139.951,44 zł) oraz środki własne (6.968,59 zł) z przeznaczeniem na wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym. W rozdziale tym jest również zawarty zwrot nienależnie pobranego świadczenia w wysokości 514,00 zł.

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe - plan 10.403,00 zł, wykonanie 3.286,29 zł, tj. 31,59%. Źródłem finansowania jest dotacja z budżetu oraz środki własne z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych (zadania własne gminy - 2.905,26 zł), dodatków energetycznych (zadania zlecone - 381,03 zł).

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe - plan 101.864,00 zł, wykonanie 101.863,50 zł, co stanowi 100,00%. Środki finansowe w całości z budżetu państwa, wypłacane na podstawie ustawy o pomocy społecznej dla osób z orzeczoną niepełnosprawnością w stopniu znacznym lub umiarkowanym.

Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej - plan 380.874,58 zł, wykonanie 363.185,15 zł, co stanowi 95,36%. 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 (269.659,98 zł) oraz środki z budżetu Wojewody (93.525,17 zł) przeznaczone na wypłatę dodatku dla pracownika socjalnego realizującego pracę w terenie.

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne - plan 48.368,14 zł, wykonanie 36.211,34 zł, tj. 74,87%. 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.

Rozdział 85295 - Pozostała działalność - plan 158.246,00 zł, wykonanie 158.222,98 zł, co stanowi 99,97%. 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.

*Grochowe*  
mgr inż. Grochowski

## 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 101.808,00 zł oraz środki własne w wysokości 40.000,00 zł z przeznaczeniem na stypendia. Na planowaną kwotę 141.808,00 zł wykonano 92.570,00 zł, co stanowi 65,28% planu. Zadanie realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janowcu Kościelnym. Placówki oświatowe realizowały zadanie ze środków dotacji w wysokości 900,00 zł (100,00%) z przeznaczeniem na zadania bieżące z zakresu edukacji wychowawczej w ramach programów rządowych (wyprawka szkolna).

## DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan wydatków dla tego działu ustalono w wysokości 447.817,06 zł, wykonano w wysokości 343.123,24 zł, co stanowi 76,62 % planu, w tym wydatki bieżące 278.252,44 zł, wydatki majątkowe 64.870,80 zł. Wykonanie w rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami - plan 53.996,30 zł, wykonanie 29.167,27 zł, co stanowi 54,02%. Wydatki związane z zakupem usług m.in. wywozem nieczystości i utrzymaniem psów w schronisku. Zadanie realizowane w ramach wydatków bieżących, z własnych środków.

Rozdział 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - zaplanowano w ramach wydatków majątkowych 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"*. Zadanie zostanie zakończone w 2017 roku.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg - plan 158.385,00 zł, wykonanie 137.317,15 zł, co stanowi 86,70%.

- 1) Wydatki bieżące - Plan 138.385,00 zł, wykonanie 122.703,35 zł, co stanowi 88,67% planu. Źródłem finansowania są środki własne z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z konserwacją, zakupem i dystrybucją energii elektrycznej na terenie gminy.
- 2) Wydatki majątkowe - Plan 20.000,00 zł, wykonanie 14.613,80 zł, co stanowi 73,07% planu.
  - a) *Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Janowiec Kościelny - 5.000,00 zł, zadania nie realizowano.*
  - b) *Dostawa i montaż lamp solarnych na terenie Gminy Janowiec Kościelny - 15.000,00 zł, wykonanie 14.613,80 zł, tj. 73,07% (oświetlenie zamontowano w miejscowościach Miecznikowo-Kołaki i Siwe).*

Rozdział 90017 - Zakłady gospodarki komunalnej - plan 50.000,00 zł, wykonanie 50.000,00 zł, co stanowi 100,00%. Dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Janowcu Kościelnym na utrzymanie terenów zieleni na obszarze Gminy.

Rozdział 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - plan 5.000,00 zł, wykonanie 5.000,00 zł, co stanowi 100,00%. Jest to opłata roczna za korzystanie ze środowiska (odprowadzenie wód ) wnoszona do Urzędu Marszałkowskiego oraz wydatki związane z ochroną środowiska (powietrza).

Rozdział 90095 - Pozostała działalność - plan 175.435,76 zł, wykonanie 121.638,82 zł, tj. 69,34%. 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, zakup energii elektrycznej do oświetlenia obiektów użyteczności publicznej oraz zadanie

GWOJT  
*Gnachoche*  
mgr inż. Gracjan Grochala

inwestycyjne polegające na „Opracowaniu aktualizacji planu zaopatrzenia ciepło, energię elektryczną i paliwo gazowe dla Gminy Janowiec Kościelny” (zadanie zostanie zakończone w 2017 r. - wartość zadania 5.000,00 zł).

- 1) wydatki bieżące - plan 120.178,76 zł, wykonanie 71.381,82 zł, tj. 59,40%,
- b) wydatki majątkowe - plan 55.257,00 zł, wykonanie 50.257,00 zł, tj. 90,96%.

## DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan w wysokości 207.715,00 zł, wykonano w kwocie 182.540,50 zł, co stanowi 87,88 % planu. Wydatki obejmowały m.in. dotację podmiotową dla Samorządowego Ośrodka Kultury (dawniej Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji) w Janowcu Kościelnym związaną z prowadzeniem działalności kulturalnej na terenie Gminy Janowiec Kościelny.

Rozdział 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury - plan 38.715,00 zł, wykonanie 28.540,50 zł, co stanowi 73,72%, w tym wydatki bieżące - 13.540,50 zł, wydatki majątkowe 15.000,00 zł. 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 16.715,00 zł, wykonano w wysokości 13.540,50 zł, co stanowi 81,01%. 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 7.000,00 zł, nie był realizowany. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano „Modernizację instalacji grzewczej w świetlicy wiejskiej w Janowcu Kościelnym”. Koszt realizacji zadania wynosi 15.000,00 zł (wykonanie 100,00%).

Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - plan 119.000,00 zł, wykonanie 104.000,00 zł, tj. 87,39%. Jest to dotacja podmiotowa na prowadzenie bieżącej działalności Samorządowego Ośrodka Kultury.

Rozdział 92116 - Biblioteki - plan 50.000,00 zł, wykonanie 50.200,00 zł, co stanowi 100,00%. Jest to dotacja podmiotowa dla Samorządowego Ośrodka Kultury, w ramach którego prowadzona jest biblioteka.

## DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA

Plan w wysokości 121.186,63 zł, wykonano w kwocie 100.787,73 zł, co stanowi 83,17 % 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.

Rozdział 92601 - Obiekty sportowe - plan 63.983,93zł, wykonanie 54.544,44 zł, co stanowi 85,25%. 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:

- a) *Poprawa efektywności energetycznej podgrzewania ciepłej wody w budynku sanitarno-szatniowym na Orliku - plan 1.000,00 zł, zadania nie realizowano.*
- b) *Termomodernizacja wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej w budynku szatni dla sportowców (stadion) - plan 5.000,00 zł, zadania nie realizowano.*

Rozdział 92695 - Pozostała działalność - plan 57.202,70 zł, wykonanie 46.243,29 zł, co stanowi 80,84%. Wydatki tego rozdziału obejmują dotację z budżetu jednostki samorządu terytorialnego,

  
Gmina Janowiec Kościelny



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 33.000,00 zł, tj. 82,50%. 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 2016 ROK

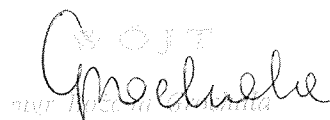
Zakład Gospodarki Komunalnej w Janowcu Kościelnym na planowane przychody w wysokości 1.048.000,00 zł, na dzień 31.12.2016 r. wykonał w wysokości 830.623,53 zł, co stanowi 79,26 % planu, m.in. z tytułu opłat za sprzedaż energii cieplnej, dostarczanie wody i odbiór ścieków - 766.284,13 zł, dotację przedmiotową (netto) - 40.650,40 zł, odsetki bankowe - 2.599,16 zł.

Koszty - plan 1.048.000,00 zł, wykonanie - 849.999,54 zł, co stanowi 81,11% planu po zmianach. Środki przeznaczono m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 502.152,77 zł, zakup materiałów i wyposażenia - 90.437,24 zł, zakup energii 88.071,78 zł, zakup usług telefonicznych - 1.950,56 zł, zakup usług remontowych - 17.515,57 zł, zakupy usług pozostałych - 60.433,07 zł, różne opłaty i składki - 33.513,19 zł (ubezpieczenie mienia i opłaty środowiskowe), zakup usług zdrowotnych - 1.120,00 zł, podróże służbowe - 11.204,98 zł, odpis na ZFŚS - 11.121,62 zł, szkolenia pracowników 3.484,30 zł.

#### V. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW 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 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 - 2018 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 31 grudnia 2016 r. wynosi 903.000,00 zł, wykonanie 2.364,40 zł, co stanowi 0,27 % planu po zmianach. Realizacja zadania w latach 2016-2018.
  - 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

  
Gmina Janowiec Kościelny

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 uzyskało dofinansowanie i zostało przewidziane do realizacji w 2017 roku. Szacowana 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, zmieniono wielkości wydatków o kwotę 0,92 zł pomiędzy par. 6057 (zmniejszono) a 6059 (zwiększono) zarządzeniem Nr 62/2016 Wójta Gminy Janowiec Kościelny z dnia 24 sierpnia 2016 r., następnie plan wydatków został zwiększony zarządzeniem Nr 83/2016 z dnia 25 października 2016 r. o kwotę 1.230,00 zł na prace związane z nadzorem inwestorskim. Plan na dzień 31 grudnia 2016 r. w wysokości 206.373,68 zł został wykonany w wysokości 120.760,11 zł, co stanowi 58,52% planu po zmianach. Zadanie zostało zakończone w 2016 r.
- 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, zmieniono wielkości wydatków o kwotę 0,32 zł pomiędzy par. 6057 (zmniejszono) a 6059 (zwiększono) zarządzeniem Nr 62/2016 Wójta Gminy Janowiec Kościelny z dnia 24 sierpnia 2016 r., następnie plan wydatków został zwiększony zarządzeniem Nr 83/2016 z dnia 25 października 2016 r. o kwotę 3.690,00 zł na prace związane z nadzorem inwestorskim. Plan na dzień 31 grudnia 2016 r. w wysokości 609.995,71 zł został wykonany w wysokości 412.171,63 zł, co stanowi 67,57% planu po zmianach. Zadanie zostało zakończone w 2016 r.

## VI. OPIS REALIZACJI PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETOWYCH

Przychody budżetu w wysokości 725.774,76 zł, wykonano w kwocie 747.109,58 zł, stanowią wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy i przeznaczone zostały na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 300.000,00 zł.

Rozchody budżetu zaplanowano w kwocie 300.000,00 zł na spłatę rat kredytów. Plan zrealizowano w 100,00 %.

Szczegółowy stan zadłużenia Gminy na dzień 31.12.2016 r. przedstawiono w załączniku nr 12 niniejszego opracowania.

## VII. WSKAZANIE PRZYCZYN 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 odzyskano VAT od inwestycji z lat ubiegłych, związanych z budową i modernizacją sieci wodno-kanalizacyjnej. Korekty deklaracji zostały złożone po dniu centralizacji rozliczeń podatku od towarów i usług, tj. w styczniu 2017 r.

2. Odchylenia w planie dochodów majątkowych związane były zakończeniem zadań inwestycyjnych w listopadzie 2016 r., natomiast rozliczenie i refundację poniesionych kosztów

*Gmoch*  
mgr inż. Andrzej Gmoch

Gmina uzyska w 2017 r.

3. Odchylenia w planie wydatków bieżących nie wystąpiły.

4. Odchylenia w planie wydatków majątkowych związane są z zakończeniem zadań inwestycyjnych, dotyczących opracowania programu ochrony środowiska oraz aktualizacji planu zaopatrzenia w źródła energii, planowane są do zakończenia w pierwszym półroczu 2017 r. Wydłużony termin realizacji tych zadań związany był z przeprowadzaniem ankiet i zbieraniem opinii wśród mieszkańców Gminy. Dwa zadania w zakresie przebudowy dróg, na które Gmina uzyskała dofinansowanie, realizowane będą w latach 2017-2018.

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

Należności zaległe wobec budżetu Gminy Janowiec Kościelny na dzień 31.12.2016 r. to kwota 449.472,23 zł, z tego:

- a) w rozdziale gospodarka gruntami i nieruchomościami 19.072,12 zł (w tym: użytkowanie wieczyste - 11.138,17 zł, czynsz dzierżawy gruntów - 4.416,61 zł, odsetki - 3.697,36 zł),
- b) w dziale dochodów z podatków i opłat lokalnych 48.665,10 zł (w tym: osoby fizyczne - podatek od nieruchomości 26.344,67 zł, podatek rolny 10.447,43 zł, podatek leśny 338,00 zł, wpływy z różnych opłat - 4.937,60 zł).
- c) w rozdziale stołówki szkolne 3.723,00 zł (sprzedaż posiłków dla uczniów).
- d) w dziale pomoc społeczna 378.012,01 zł, w tym: należności zaległe w części przypadającej gminie z tytułu zwrotów przez dłużników alimentacyjnych świadczeń alimentacyjnych wypłaconych osobom uprawnionym - 289.750,22 zł, zaległych odsetek od świadczeń rodzinnych nienależnie pobranych, nie zwróconych w terminie - 6.490,00 zł oraz zwrot zaliczki alimentacyjnej przez dłużników (zaległości sprzed 2006 roku) - 81.616,39 zł.

Zobowiązania budżetu na 31.12.2016 r. wynoszą 449.034,44 zł. Są to zobowiązania niewymagalne m.in. z tytułu wynagrodzeń nauczycieli oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy (436.268,65 zł), zakup materiałów i wyposażenia, energii elektrycznej, usług telefonicznych, usług pozostałych.

Zobowiązania budżetu Gminy Janowiec Kościelny z tytułu zaciągniętych kredytów na dzień 31.12.2016 r. to kwota 4.104.397,98 zł.

#### **IX. INFORMACJA O UMORZONYCH NALEŻNOŚCIACH GMINY JANOWIEC KOŚCIELNY**

W 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 31.12.2016 r. stanowi kwota 173.270,47 zł. W 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 31.12.2016 r. to kwota 1.155.911,13 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 (784.511,24 zł), dla Gminy (371.399,89 zł).

  
Gmina Janowiec Kościelny