

ZARZĄDZENIE NR 39/2024
BURMISTRZA JANOWCA WIELKOPOLSKIEGO

z dnia 19 marca 2024 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Janowiec Wielkopolski za 2023 rok.

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023r. poz. 40, poz.572, poz. 1463, poz. 1688) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedłożyć „Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Janowiec Wielkopolski za 2023 rok” Radzie Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim do dnia 31 marca 2023r. zgodnie z załącznikiem, którego główne wielkości zrealizowane przedstawiają się następująco:

- a) dochody - 62.571.277,52 zł,
- b) wydatki - 62.988.238,14 zł,
 - w tym wydatki majątkowe 17.619.799,97 zł,
 - wydatki bieżące 45.368.438,17 zł,
- c) przychody - 5.767.942,71 zł
- d) rozchody (spłaty kredytów i pożyczek) - 751.198,40 zł,

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przedłożyć Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy do dnia 31 marca 2024r. celem wydania opinii.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Janowca
Wielkopolskiego

Leszek Grzeczka

BURMISTRZ JANOWCA WIELKOPOLSKIEGO



SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY JANOWIEC WIELKOPOLSKI ZA 2023 ROK

**JANOWIEC WIELKOPOLSKI
MARZEC 2024**

SPIS TREŚCI

■ Zarządzenie NR 39/2023 Burmistrza Janowca Wielkopolskiego z dnia 19 marca 2024 r. w sprawie przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Janowiec Wielkopolski za 2023 rok.	
1. Budżet Gminy Janowiec Wielkopolski w 2023 roku	2
2. Dochody budżetowe w 2023 roku	6
2.1. Realizacja dochodów budżetowych - część tabelaryczna.....	6
2.2. Realizacja dochodów budżetowych - część opisowa.....	15
3. Wydatki budżetowe w 2023 roku	26
3.1. Realizacja wydatków budżetowych - część tabelaryczna.....	26
3.2. Realizacja wydatków budżetowych - część opisowa.....	43
3.3. Realizacja funduszu sołeckiego w 2023 r.....	63
4. Wynagrodzenia i pochodne w 2023 roku	68
5. Inwestycje w 2023 roku	73
5.1. Realizacja inwestycji - część opisowa.....	73
5.2. Realizacja inwestycji zaplanowanych na 2023 r. - tabela.....	78
6. Informacja o zaciągniętych pożyczkach i ich spłacie w 2023 roku	80
7. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i własne	82
7.1. Realizacja zadań zleconych.....	84
7.2. Realizacja zadań własnych.....	89
7.3. Sprawozdanie z wykonania dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa	93
8. Podsumowanie wykonania budżetu Gminy za 2023 rok.	104
9. Gospodarka pozabudżetowa w 2023 roku	106
9.1. Rozliczenie dotacji dla zakładu budżetowego.....	107
9.2. Informacja o stanie środków obrotowych.....	110
■ Informacja o stanie mienia Gminy Janowiec Wielkopolski na dzień 31.12.2023 r.	111

1. BUDŻET GMINY JANOWIEC WIELKOPOLSKI ZA 2023 ROK.

Budżet Gminy Janowiec Wielkopolski na rok 2023 przyjęty został uchwałą Nr XLI/329/22 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 9 grudnia 2022 r. i zakładał:

- dochody budżetu	53.199.538,00
- wydatki budżetu	59.172.290,57
deficyt budżetowy	5.972.752,57

W trakcie realizacji budżetu dokonano niezbędnych zmian w dochodach i wydatkach budżetowych, które wpłynęły również na zmianę planowanego deficytu budżetowego. Po dokonanych zmianach budżet na dzień 31 grudnia 2023r. przedstawiał się następująco:

- dochody budżetu	59.230.329,81
- wydatki budżetu	65.560.768,99
deficyt budżetowy	6.330.439,18

Planowane dochody na 2023 r. zostały wykonane w kwocie **62.571.277,52 zł**, co stanowi **97,21%** planu. Natomiast planowane wydatki zostały zrealizowane na poziomie **62.988.238,14 zł**, tj. **91,95%**. Budżet za okres sprawozdawczy według sprawozdania Rb-NDS zamknął się deficytem w kwocie **416.960,62 zł**. Po uwzględnieniu dodatkowych dochodów w PIT w kwocie 2.200.000,00 zł, które zostały przekazane w 2023r. na lokaty i zasilą przychody budżetu w 2024r., budżet za 2023r. ostatecznie zamyka się deficytem w kwocie **2.616.960,62 zł**.

W 2023 r. w celu dokonania zmian w pierwotnej uchwale budżetowej podjęto:

1) 9 Uchwał Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim,

- Uchwała NR XLIV/346/23 z 28 lutego 2023 r.,
- Uchwała NR XLV/355/23 z 28 marca 2023 r.,
- Uchwała NR XLVI/364/23 z 8 maja 2023 r.,
- Uchwała NR XLVII/339/23 z 20 czerwca 2023 r.,
- Uchwała NR XLVIII/375/23 z 26 czerwca 2023 r.,
- Uchwała NR XLIX/376/23 z 24 sierpnia 2023r.,

- Uchwała NR L/380/23 z 30 października 2023 r.,
 - Uchwała NR LI/390/23 z 28 listopada 2023 r.,
 - Uchwała NR LII/409/23 z 18 grudnia 2023 r.,
- 2) 19 Zarządzeń Burmistrza Janowca Wielkopolskiego,
- Zarządzenie NR 1/2023 z 10 stycznia 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 16/2023 z 31 stycznia 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 18/2023 z 22 lutego 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 25/2023 z 17 marca 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 30/2023 z 31 marca 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 34/2023 z 17 kwietnia 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 41/2023 z 27 kwietnia 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 44/2023 z 29 maja 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 50/2023 z 30 czerwca 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 56/2023 z 21 lipca 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 64/2023 z 11 sierpnia 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 71/2023 z 31 sierpnia 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 85/2023 z 29 września 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 90/2023 z 13 października 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 96/2023 z 31 października 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 101/2023 z 22 listopada 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 104/2023 z 30 listopada 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 108/2023 z 21 grudnia 2023 r.,
 - Zarządzenie NR 114/2023 z 29 grudnia 2023 r.,

Zmiany dokonywane w budżecie dotyczyły przede wszystkim:

- przyjęcia środków z zewnątrz w formie dotacji celowych na zadania zlecone i realizację zadań własnych,
- zmian w wielkości części oświatowej subwencji ogólnej; w 2023r. ta część subwencji została zwiększona o 19.953,00 zł w związku z podniesieniem kwoty odpisu na ZFŚŚ (zwiększenie o 24.205,00 zł i zmniejszenie o 4.252,00 zł.),

- przyjęcia środków z Funduszu Pomocy Ukrainie w kwocie łącznej według planu 125.771,69 zł,
- przyjęcia środków z Rządowego Funduszu Dróg Lokalnych na remont drogi w Laskowie – kwota planowana dofinansowania 132.000,00 zł

Przychody budżetu w 2023 r. wynosiły 7.086.244,58 zł i stanowiły je:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 333.020,61 zł,
- wolne środki – 1.929.805,40 zł,
- kredyt bankowy – 1.935.000,00 zł,
- środki z lokat z lat ubiegłych – 2.888.418,57 zł,

W zakresie rozchodów budżetowych na plan w kwocie 2.955.805,40 zł zrealizowano rozchody na kwotę 751.198,40 zł. Rozchody te stanowiły spłaty kredytów i pożyczek. W 2023r. z budżetu nie były udzielane pożyczki.

W całym 2023r. wykorzystanie upoważnień przez Burmistrza Janowca Wielkopolskiego udzielonych przez Radę Miejską w uchwale budżetowej przedstawiało się następująco:

1. Przekazanie uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działalności i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy – korzystano z tego uprawnienia.
2. Zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.500.000,00 zł - w 2023r. Burmistrz nie korzystał z tego upoważnienia.
3. Zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie planowanego deficytu budżetu do wysokości 1.935.000,00 zł. – Burmistrz korzystał z tego upoważnienia.
4. Burmistrz Janowca Wielkopolskiego wydał 19 zarządzeń zmieniających budżet.
5. Lokowanie wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy – wolne

- środki Gmina lokuje w Pałuckim Banku Spółdzielczym w Wągrowcu Oddział Janowiec Wielkopolski, nie lokowano środków w innych bankach.
6. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa – Burmistrz korzystał z tego upoważnienia.
 7. Dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa – Burmistrz nie korzystał z tego upoważnienia.
 8. Dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa – Burmistrz nie korzystał z tego upoważnienia.
 9. W 2023r. z budżetu Gminy Janowiec Wielkopolski nie udzielano żadnych poręczeń i gwarancji.

2.1. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH W 2023 ROKU

Dz.	Rozdz.	§	Określenie	Plan	Wykonanie	%
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 871 685,15	1 872 591,47	100,05
	01009		Spółki wodne	24 000,00	24 000,00	100,00
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	24 000,00	24 000,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	1 847 685,15	1 848 591,47	100,05
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	92 000,00	92 514,79	100,56
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	85,36	85,36
		0970	Wpływy z różnych dochodów	11 000,00	11 406,17	103,69
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 744 585,15	1 744 585,15	100,00
020			LEŚNICTWO	6 700,00	6 696,34	99,95
	02095		Pozostała działalność	6 700,00	6 696,34	99,95
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 700,00	6 696,34	99,95
400			WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	2 055 622,00	1 650 039,20	80,27
	40002		Dostarczanie wody	855 622,00	855 622,00	100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	855 622,00	855 622,00	100,00
	40095		Pozostała działalność	1 200 000,00	794 417,20	66,20
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	900 000,00	595 812,88	66,20
		0970	Wpływy z różnych dochodów	300 000,00	198 604,32	66,20
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	9 483 800,80	9 466 088,26	99,81
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 000,80	3 000,80	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3 000,80	3 000,80	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	9 480 800,00	9 463 087,46	99,81
		0690	Wpływy z różnych opłat	31 000,00	31 469,74	101,52
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	946,34	0,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	132 000,00	123 021,00	93,20

	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 307 800,00	9 307 650,38	100,00
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	4 239 100,00	2 939 388,58	69,34
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 239 100,00	2 939 388,58	69,34
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	31 000,00	28 575,93	92,18
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	67 000,00	77 678,25	115,94
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	5 000,00	3 201,16	64,02
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	500 000,00	222 795,00	44,56
	0830	Wpływy z usług	8 000,00	9 738,64	121,73
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	4 000,00	3 835,71	95,89
	0920	Pozostałe odsetki	5 100,00	5 512,12	108,08
	0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	0,00	0,00
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialne	1 200 000,00	1 187 977,00	99,00
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	150 000,00	144 422,94	96,28
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 254 000,00	1 255 651,83	55,71
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	5 000,00	5 000,00	100,00
	71035	Cmentarze	5 000,00	5 000,00	100,00
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 000,00	5 000,00	100,00
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	156 618,23	155 290,58	99,15
	75011	Urzędy wojewódzkie	110 568,23	107 093,75	96,86
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	110 529,00	107 054,52	96,86
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	39,23	39,23	100,00
	75023	Urzędy gmin	46 050,00	48 196,83	104,66
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	46 000,00	48 196,83	104,78
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	137 599,00	137 599,00	100,00
	75101	Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 553,00	2 553,00	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 553,00	2 553,00	100,00

75108		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	134 198,00	134 198,00	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	134 198,00	134 198,00	100,00
75110		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	848,00	848,00	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	848,00	848,00	100,00
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	21 640,00	21 640,00	100,00
75495		Pozostała działalność	21 640,00	21 640,00	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	21 640,00	21 640,00	100,00
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	10 970 140,00	10 941 348,03	99,74
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 100,00	4 955,40	120,86
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	4 000,00	4 955,40	123,89
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	0,00	0,00
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 108 300,00	2 124 447,95	100,77
	0310	Podatek od nieruchomości	1 980 000,00	2 012 094,25	101,62
	0320	Podatek rolny	63 000,00	61 948,00	98,33
	0330	Podatek leśny	44 500,00	30 811,00	69,24
	0340	Podatek od środków transportowych	9 800,00	5 844,00	59,63
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	7 000,00	6 511,25	93,02
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 500,00	5 625,45	225,02
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 500,00	1 614,00	107,60
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 726 500,00	3 663 089,81	98,30
	0310	Podatek od nieruchomości	1 520 000,00	1 488 891,76	97,95
	0320	Podatek rolny	1 560 000,00	1 525 700,02	97,80
	0330	Podatek leśny	6 000,00	6 098,00	101,63
	0340	Podatek od środków transportowych	280 000,00	279 599,03	99,86
	0360	Podatek od spadków i darowizn	36 000,00	42 773,17	118,81
	0430	Wpływy z opłaty targowej	11 500,00	12 649,40	109,99
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	295 000,00	282 871,11	95,89

	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	18 000,00	24 507,32	136,15
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	274 000,00	291 614,87	106,43
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00	49 170,78	81,95
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	28 000,00	29 965,88	107,02
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	11 000,00	621,00	5,65
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	170 000,00	178 643,16	105,08
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 500,00	2 481,36	99,25
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 500,00	2 114,93	84,60
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	28 617,76	0,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 857 240,00	4 857 240,00	100,00
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4 566 576,00	4 566 576,00	100,00
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	290 664,00	290 664,00	100,00
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	21 410 481,72	21 727 420,50	101,48
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	11 721 233,00	11 721 233,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 721 233,00	11 721 233,00	100,00
75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t.	2 585 459,15	2 585 459,15	100,00
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2 585 459,15	2 585 459,15	100,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 567 438,00	6 567 438,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 567 438,00	6 567 438,00	100,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	381 874,57	698 813,35	183,00
	0920	Pozostałe odsetki	228 000,00	247 529,78	108,57
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	300 000,00	#####
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	89 954,57	89 954,57	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	41 679,00	44 088,00	105,78
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	17 241,00	17 241,00	100,00
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	154 477,00	154 477,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	154 477,00	154 477,00	100,00
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	1 043 428,33	1 099 899,87	105,41
80101		Szkoły podstawowe	88 100,00	52 482,27	59,57
	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	100,00	98,00	98,00

	0970	Wpływy z różnych dochodów	88 000,00	52 384,27	59,53
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	107 693,00	107 693,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	107 693,00	107 693,00	100,00
80104		Przedszkola	301 116,00	371 378,44	123,33
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	4 480,00	4 480,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	70 000,00	102 400,21	146,29
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	226 636,00	224 498,23	99,06
	2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	40 000,00	0,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	441 100,00	470 047,50	106,56
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	180 000,00	174 548,50	96,97
	0830	Wpływy z usług	138 000,00	169 207,00	122,61
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50,00	0,00	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	23 000,00	26 292,00	114,31
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	100 000,00	100 000,00	100,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 607,00	1 607,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 607,00	1 607,00	100,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	103 812,33	96 691,66	93,14
	0970	Wpływy z różnych dochodów	550,00	542,92	98,71
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	102 895,87	95 794,74	93,10
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	366,46	354,00	96,60
852		POMOC SPOŁECZNA	2 818 488,00	2 846 893,20	101,01
85202		Domy Pomocy Społecznej	20 000,00	27 613,20	138,07
	0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	27 613,20	138,07
85203		Ośrodki wsparcia	6 000,00	0,00	0,00
	0830	Wpływy z usług	6 000,00	0,00	0,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	25 254,00	25 252,94	100,00

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	25 254,00	25 252,94	100,00
85214		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	374 252,00	368 500,77	98,46
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	359 054,00	353 302,77	98,40
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	15 198,00	15 198,00	100,00
85216		Zasilki stałe	283 621,00	281 200,56	99,15
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	283 621,00	281 200,56	99,15
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 458 547,00	1 460 045,64	100,10
	0920	Pozostałe odsetki	22 000,00	23 542,62	107,01
	0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00	6,02	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	176 497,00	176 497,00	100,00
	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 260 000,00	1 260 000,00	100,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	537 264,00	572 988,92	106,65
	0830	Wpływy z usług	109 000,00	141 315,25	129,65
	0970	Wpływy z różnych dochodów	78 000,00	83 039,73	106,46
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	235 467,00	233 824,74	99,30
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	113 797,00	113 785,13	99,99
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 000,00	1 024,07	102,41
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	97 850,00	96 783,17	98,91
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	96 800,00	95 803,17	98,97
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 050,00	980,00	93,33
85295		Pozostała działalność	15 700,00	14 508,00	92,41
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny	2 700,00	2 700,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	13 000,00	11 808,00	90,83
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	120 230,00	71 313,17	59,31
85395		Pozostała działalność	120 230,00	71 313,17	59,31
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	350,59	0,00
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego.	32 000,00	31 182,58	97,45

	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	35 190,00	0,00	0,00
	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	53 040,00	39 780,00	75,00
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	155 847,00	125 353,40	80,43
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	155 847,00	125 353,40	80,43
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	151 452,00	121 470,40	80,20
	2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	2 395,00	2 395,00	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 000,00	1 488,00	74,40
855		RODZINA	5 409 722,00	5 408 883,50	99,98
	85501	Świadczenie wychowawcze	7 550,00	0,00	0,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	0,00	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	1 500,00	0,00	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 000,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 275 328,00	5 282 292,99	100,13
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	0,88	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	700,00	1 222,59	174,66
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15 000,00	13 799,40	92,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	5 203 114,00	5 202 966,79	100,00
	2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	25 464,00	25 462,57	99,99
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	31 000,00	38 840,76	125,29
	85503	Karta Dużej Rodziny	2 893,00	2 644,25	91,40
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 893,00	2 641,00	91,29
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	3,25	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	22 020,00	22 016,54	99,98
	0970	Wpływy z różnych dochodów	22 020,00	22 016,54	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	93 322,00	93 320,98	100,00

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	93 322,00	93 320,98	100,00
85595		Pozostała działalność	8 609,00	8 608,74	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	8 609,00	8 608,74	100,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4 289 053,00	3 906 142,88	91,07
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 234 378,00	1 231 262,00	99,75
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 234 378,00	1 231 262,00	99,75
90002		Gospodarka odpadami	2 929 000,00	2 546 815,52	86,95
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 929 000,00	2 546 815,52	86,95
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	8 000,00	8 000,00	100,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	8 000,00	8 000,00	100,00
90005		Ochrona powietrza	11 125,00	11 125,00	100,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	11 125,00	11 125,00	100,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	26 000,00	26 619,11	102,38
	0690	Wpływy z różnych opłat	26 000,00	26 619,11	102,38
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	50,00	0,03	0,06
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	50,00	0,03	0,06
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	57 500,00	64 229,94	111,70
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	24 500,00	30 911,13	126,17
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	33 000,00	33 318,81	100,97
90095		Pozostała działalność	23 000,00	18 091,28	78,66
	0830	Wpływy z usług	0,00	606,25	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	9 485,03	63,23
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	8 000,00	8 000,00	100,00
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	170 518,00	186 800,32	109,55
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby	150 418,00	168 418,08	111,97
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny	0,00	18 000,00	0,00
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	0,00

	6258	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	150 418,00	150 418,08	100,00
92116		Biblioteki	100,00	82,55	82,55
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	100,00	82,55	82,55
92195		Pozostała działalność	20 000,00	18 299,69	91,50
	2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	20 000,00	18 299,69	91,50
926		KULTURA FIZYCZNA	2 890,00	2 889,22	99,97
92601		Obiekty sportowe	407,00	406,50	99,88
	0970	Wpływy z różnych dochodów	407,00	406,50	99,88
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	2 050,00	2 049,72	99,99
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2 050,00	2 049,72	99,99
92695		Zadania w zakresie kultury fizycznej	433,00	433,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	433,00	433,00	100,00
		RAZEM	64 368 563,23	62 571 277,52	97,21

2.2. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

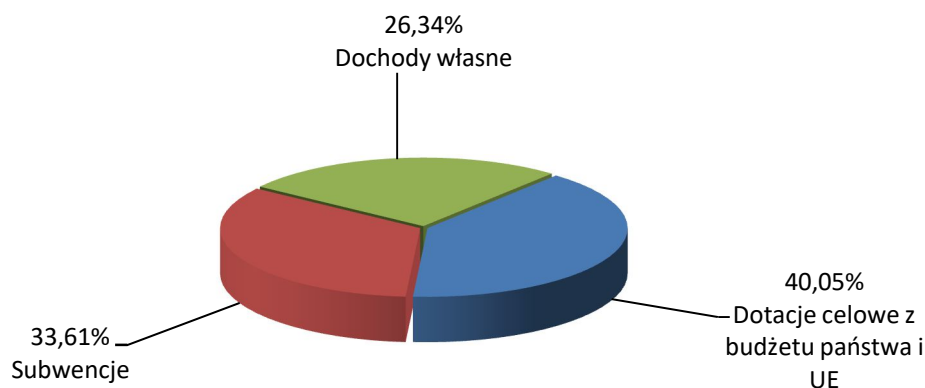
W 2023 r. na plan w kwocie **64.368.563,23 zł** dochody zrealizowane zostały w wysokości **62.571.277,52 zł tj. 97,21%**. Realizacja dochodów majątkowych na plan 16.938.459,00 zł wyniosła 15.640.077,10 zł, tj. 92,33%, a z dochodów bieżących na plan 47.430.104,23 zł zrealizowano 46.931.200,42 zł, tj. 98,95%. Wykonanie planu dochodów budżetowych według ważniejszych źródeł przedstawia się następująco:

Dochody w 2023 r.	Plan	Wykonanie	%	Struktura
Ogółem, w tym:	64.368.563,23	62.571.277,52	97,21	100,00
- dochody bieżące,	47.430.104,23	46.931.200,42	98,95	75,00
- dochody majątkowe,	16.938.459,00	15.640.077,10	92,33	25,00
Dochody własne	17.164.970,80	16.483.672,52	96,03	26,34
- udziały we wpływach z CIT	290.664,00	290.664,00	100,00	
- udziały we wpływach z PIT	4.566.576,00	4.566.576,00	100,00	
- wpływy z podatków i opłat	8.838.350,00	8.400.675,85	95,05	
- wpływy z opłat za zezwolenie alkoholowe	230.000,00	227.813,94	99,05	
- wpływy z majątku gminy	674.700,00	406.721,25	60,28	
- pozostałe dochody	2.564.680,80	2.591.221,48	100,65	
w tym ze sprzedaży węgla	1.200.000,00	794.417,20	57,66	
Subwencja ogólna	21.028.607,15	21.028.607,15	100,00	33,61
- część oświatowa	11.721.233,00	11.721.233,00	100,00	
- uzupełnienie subwencji ogólnej	2.585.459,15	2.585.459,15	100,00	
- część wyrównawcza	6.567.438,00	6.567.438,00	100,00	
- część równoważąca	154.477,00	154.477,00	100,00	
Dotacje celowe	26.174.985,28	25.058.997,85	95,74	40,05
- na zadania zlecone z zakresu adm. rządowej	7.655.869,02	7.643.249,49	99,84	
- na zadania własne bieżące	1.734.760,57	1.693.459,77	97,62	
- na zadania na podst. Porozum. i umów 2700,2460	197.125,00	188464,81	95,61	
- dotacje na inwestycje (§6290-8, 6630,6350, 6370)	16.429.459,00	15.410.245,23	93,80	
- dotacje unijne na zadania bieżące (2057-2059)	32.000,00	31.182,58	97,45	
- środki z Funduszu Pomocy Ukraińcom	125.771,69	92.395,97	73,46	

Strukturę dochodów wykonanych w 2023 r. przedstawia poniższy wykres.

Wykres 1

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2023 ROK



Z danych zamieszczonych w powyższej tabeli wynika, że dochody własne wykonano w 96,03%, dotacje celowe w 95,74% zaś subwencje w 100,00%.

Wskaźnik realizacji dochodów ogółem w stosunku do planu w 2023r., wyniósł 97,21% co można ocenić pozytywnie. Niemal wszystkie źródła dochodów zostały wykonane w ponad 90,00%. Wyjątek stanowiły środki z Funduszu Pomocy Ukrainie wykonane w 73,46%, wpływy z majątku gminy 60,28% oraz ze sprzedaży węgla 57,66%. Planowane dofinansowanie do zadań inwestycyjnych z BGK w ramach Programu Inwestycji Strategicznych z Rządowego Funduszu Polski Ład oraz ze środków UE i krajowych wynosiło 16.429.459,00,00 zł, wpływy wyniosły 15.410.245,23,00 zł. Dotyczy to:

- dofinansowanie do budowy wodociągu w Sarbinowie Drugim – **855.622,00 zł**;
- dofinansowanie do budowy układu komunikacyjnego pomiędzy ul. Śniadeckich i T. Kościuszki wraz z remontem i przebudową infrastruktury drogowej w Janowcu Wielkopolskim – **5.985.000,00 zł**,
- dofinansowanie do przebudowy dróg wiejskich we Flantrowie, Laskowie, Świątkowie oraz w Chrzanowie – **3.322.650,38 zł**,
- dofinansowanie do przebudowy wieży ciśnień ze środków UE **1.187.977,00 zł** oraz z budżetu państwa **144.422,94 zł**,
- dofinansowanie do termomodernizacji budynków SP w Sarbinowie Drugim – **1.255.651,83 zł**,
- dofinansowanie do zakupu budynku biurowca po byłej spółdzielni meblarskiej w Janowcu Wielkopolskim na potrzeby MGOPS w Janowcu Wielkopolskim – **1.260.000,00 zł**,
- dofinansowanie do budowy kanalizacji sanitarnej w Sarbinowie Drugim – **1.231.262,00 zł**;
- dofinansowanie do wyposażenia obiektów pełniących funkcje kulturalne w Janowcu Wielkopolskim - **150.418,08 zł**,

Realizacja dochodów z poszczególnych źródeł w okresie sprawozdawczym kształtowała się na różnym poziomie. Z niektórych źródeł uzyskiwano dochody w wysokości przekraczającej 100% planu. Dotyczyło to m.in. następujących źródeł dochodów:

- odsetki od zaległości podatkowych od osób prawnych	-	225,02
- odsetki od zaległości podatkowych osób fizycznych	-	136,15
- wpływy z karty podatkowej	-	123,89
- podatek od spadków i darowizn od osób fizycznych	-	118,81
- odsetki od wpływów z gospodarki nieruchomościami	-	108,08
- wpływy z opłaty skarbowej	-	107,02
- podatek leśny od osób fizycznych	-	101,63
- podatek od nieruchomości od osób prawnych	-	101,62
- dochody z dzierżaw gruntów rolnych	-	100,56

W wielu pozycjach budżetu uzyskano wpływy, których wartość jest poniżej planu.

Dotyczyło to następujących źródeł dochodów:

- podatek od środków transportowych od osób fizycznych	-	99,26
- podatek rolny od osób prawnych	-	98,33
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	-	97,95
- podatek rolny od osób fizycznych	-	97,80
- opłaty za wyżywienie w stołówkach przedszkolnych	-	96,97
- podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	-	95,89
- opłaty za użytkowanie wieczyste	-	92,18
- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	-	86,95
- wpływy z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego	-	64,02
- wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności	-	44,56

Realizacja wybranych dochodów przedstawia się następująco:

PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI OD OSÓB PRAWNYCH

Na plan w kwocie **1.980.000,00 zł** zrealizowano dochody w wysokości **2.012.094,25 zł**, tj. **101,62%**. Na dzień 31 grudnia 2023 r. zaległości w tym podatku wynosiły **35.430,53 zł**. Zaległości te dotyczą 9 osób prawnych. 2 z nich mają zaległości powyżej 1.000,00 zł, a 7 poniżej 1.000,00 zł. Największe kwoty zaległości dotyczą:

1. Spółdzielcze Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne JANTOR. Zaległości firmy upadłej stanowią wartość 26.615,00 zł i w całości dotyczą – zaległość powstała przed ogłoszeniem upadłości. Należne odsetki od zaległości wynoszą 7.568,00 zł. Postępowanie upadłościowe ukończone 05.12.2005r. Zaległość ta została zabezpieczona wpisem hipoteki na KW nr BY1Z/00022955/7.
2. APIDEMIS Spółka z o.o. z siedzibą w Gnieźnie – 7.906,73 zł. Odsetki na dzień 31.12.2023r. wynoszą 4.483,00 zł. Zaległość ta dotyczy okresu X.2016 r. do XII.2022 r. Na zaległości do maja 2019r.zostały wystawione tytuły wykonawcze. Dnia 25 lutego 2020 r. została ogłoszona upadłość przewidująca likwidację majątku przedmiotowej spółki. W zw. z art. 146 ust. 1 ustawy z dnia 28 lutego 2003r. Prawo upadłościowe, wszelkie postępowania egzekucyjne uległy zawieszeniu z mocy prawa z dniem ogłoszenia upadłości, a umorzyły się z mocy prawa z dniem uprawomocnienia się tegoż postanowienia. Wierzytelności zostały zgłoszone sędziemu komisarzowi. Pomimo monitorowania Syndyk do dnia 30 czerwca 2022 r. nie dokonał żadnej wpłaty. Dnia 15.03.2022r. syndyk masy upadłości Pani Patrycja Katarzyna Grenda aktem notarialnym Repertorium A numer 1711/2022 zawarła umowę przeniesienia prawa własności nieruchomości i ruchomości z współnikami spółki cywilnej NEURO-MEDICA Dzieciuch-Szmidt Spółka Cywilna z siedzibą w Ślesinie. W odrębnym planie podziału sporządzonym w postępowaniu Syndyk uwzględnił należności Gminy Janowiec Wielkopolski z tytułu podatku od nieruchomości za okres postępowania upadłościowego, tj. marzec 2020r. – marzec 2022r. W dniu 29.11.2023r. na rachunek bankowy Urzędu Miejskiego wpłynęło 7.623,17 zł, a w 11.12.2023r. 531,25 zł, które pochodziły z wykonania planu podziału funduszy masy upadłości. Gmina została zaspokojona tylko na poziomie 6,65% zgłoszonej wierzytelności do syndyka masy upadłości.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w podatku od nieruchomości od osób prawnych wyniosły za cały 2023 r. **425.090,32 zł**. Wpłata zaległości podatkowych wyniosła w 2023r. kwotę **7.696,22 zł**. Wpłaty odsetek od zaległości wyniosły 3.938,70 zł. W okresie sprawozdawczym wystawiono 5 upomnień na kwotę 15.185,91 zł. W całym 2023r. nie wpłynął żaden wniosek w sprawie umorzenia zaległości podatkowych oraz rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności.

Skutki zwolnień z uchwały Rady Miejskiej w sprawie zwolnienia z podatku od nieruchomości na terenie Gminy Janowiec Wielkopolski wyniosły 541.479,35 zł.

PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI OD OSÓB FIZYCZNYCH

Na plan w kwocie **1.520.000,00 zł** zrealizowano dochody w wysokości **1.488.891,76 zł, tj. 97,95%**. Zaległości w tym podatku na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły **205.922,83 zł**. Zaległości te dotyczą 141 podatników. 15 z nich posiada zaległość przekraczającą 1.000,00 zł. Natomiast 126 podatników ma zaległości poniżej 1.000,00 zł. Na zaległości wystawionych zostało 548 upomnień wzywających do realizacji zobowiązania podatkowego na kwotę łączną 126.932,81 zł oraz 108 tytułów wykonawczych na kwotę 43.709,68 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w tym podatku za okres sprawozdawczy wyniosły **913.922,01 zł**. Wysokość wpłat zaległości podatkowych w 2023r. wyniosła **31.476,31 zł**. Wpłaty odsetek od zaległości wyniosły 12.402,55 zł.

PODATEK ROLNY OD OSÓB PRAWNYCH

Na plan w kwocie **63.000,00 zł** zrealizowano dochody w wysokości **61.948,00 zł, tj. 98,33%**. Rada Miejska na 2023r. obniżyła ceny skupu 1dt żyta ogłaszanej przez Prezesa GUS z kwoty 74,05 zł do 66,00 zł. Zaległości faktyczne w tym podatku nie wystąpiły na dzień 31.12.2023r.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w tym podatku wyniosły **7.555,99 zł**. Wysokość wpłat zaległości podatkowych w 2023 r. wyniosła **1,00 zł**.

PODATEK ROLNY OD OSÓB FIZYCZNYCH

Na plan w kwocie **1.560.000,00 zł** zrealizowano dochody w wysokości **1.488.891,76 zł, tj. 97,95%**. Na dzień 31 grudnia 2023 r. zaległości faktyczne w tym podatku wynosiły **81.108,67 zł**. Zaległości te dotyczą 82 podatników. 11 podatników dotyczy zaległość przekraczająca 1.000,00 zł. Poniżej 1.000,00 zł zaległości dotyczą 71 podatników. Na zaległości w trakcie roku wystawiono 157 upomnień wzywających do zapłaty zobowiązania podatkowego na kwotę 113.178,94 zł. Ponadto wystawiono 3 tytuły wykonawcze na wartość 14.709,68 zł. W 2023 r. dokonano wpłat zaległości podatkowych w wysokości **18.058,45 zł**. Wpłaty odsetek od zaległości wyniosły 7.991,75 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w tym podatku wyniosły **188.740,01 zł**.

Podatnicy podatku rolnego w znacznym zakresie korzystają z ulg: inwestycyjnej oraz z tytułu kupna gruntów na utworzenie lub powiększenie gospodarstwa istniejącego, o których mowa w art. 12, 13, 13a ustawy z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym (T.j. Dz.U. z 2020r. poz. 333). Poniżej przedstawiono kwoty wykorzystanych ulg w podatku rolnym w latach 2018-2023.

Ulgi	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Inwestycyjna	347.223,78	348.391,45	323.890,07	535.098,45	338.567,56	425 415,15
Z tytułu kupna gruntów	41.452,57	39.940,18	47.168,58	92.075,76	62.459,10	61 932,12
Razem:	388.676,35	388.331,63	371.058,65	627.174,21	401.026,66	487.347,27

PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH OD OSÓB PRAWNYCH

Na plan w kwocie **9.800,00 zł** zrealizowano dochody w wysokości **5.844,00 zł, tj. 59,63%**. Zaległości faktyczne w tym podatku na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły **27.778,00 zł**. Zaległość ta dotyczy w całości 1 podatnika.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w tym podatku wyniosły **9.960,07 zł**. W okresie sprawozdawczym nie wpłynął żaden wniosek w sprawie umorzenia zaległości podatkowej.

PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH

Na plan w wysokości **280.000,00 zł** zrealizowano dochody w kwocie **279.599,03 zł, tj. 99,86%**. Zaległości faktyczne w tym podatku wyniosły na dzień 31.12.2023 r. kwotę **49.297,08 zł**. W 2023r. wystawiono 8 upomnień na kwotę 59.047,39 zł. W okresie sprawozdawczym wystawiano 10 tytułów wykonawczych na kwotę 19.248,00 zł. Część zaległości zabezpieczona jest ustanowieniem hipoteki. Znaczna część zaległości w tym podatku, na które wystawione są tytuły wykonawcze, nie jest ściągana przez Urząd Skarbowy. Nie można też ich zabezpieczyć wpisem hipoteki, gdyż podatnicy ci nie posiadają nieruchomości. Postępowania egzekucyjne prowadzone wobec podatników są umarzane przez Naczelnika Urzędu Skarbowego z uwagi na brak majątku, który mógłby być przedmiotem egzekucji. Zaległości 4 podatników mają wartość powyżej 1.000,00 zł, a 2 podatników poniżej 1.000,00 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w tym podatku wyniosły **222.739,65 zł**. W 2023 r. dokonano wpłat zaległości podatkowych w wysokości **5.698,92 zł**. Wpłaty odsetek od zaległości wyniosły 2.988,88 zł.

OPLATA ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Na plan w kwocie **2.929.000,00 zł** zrealizowano dochody w wysokości **2.546.815,52 zł, tj. 86,95%**. Zaległości na dzień 31.12.2023 r. wyniosły 638.685,15 zł. Zaległości w kwocie powyżej 1.000,00 zł dotyczą 138 podmiotów, natomiast poniżej 1.000,00 zł dotyczą 309 podmiotów. W okresie sprawozdawczym wystawiono 316 upomnień na łączną kwotę 129.570,64 zł oraz 235 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 156.451,47 zł. Wpłata odsetek od zaległości w opłacie wyniosła 30.911,13 zł. W trakcie roku budżetowego 2023 w sprawie odroczenia terminu płatności podatku lub zaległości podatkowej i rozłożenia na raty spłaty podatku lub zaległości podatkowej wpłynęło 7 wniosków, z których 4 zostały rozpatrzone pozytywnie. W sprawie umorzenia zaległości podatkowych wpłynęły 4 wnioski, z których żaden nie został pozytywnie rozpatrzony.

Poniżej przedstawiono w przekroju lat 2017-2022 kształtowanie się skutków obniżenia górnych stawek podatkowych, skutków udzielonych ulg i zwolnień oraz kwot zaległości podatkowych na koniec każdego roku.

Podatek	Rok	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	Skutki udzielonych ulg i zwolnień oraz ulgi z art. 13 ustawy o podatku rolnym	Zaległości podatkowe (stan na koniec roku)
Podatek od nieruchomości	2018	1.099.050,87	497.477,77	343.266,78
	2019	1.114.214,42	599.349,22	332.855,58
	2020	1.085.815,54	630.80,16	302.018,87
	2021	1.204.233,94	536.403,10	284.553,03
	2022	1.125.335,63	533.389,09	246.993,94
	2023	1.339.012,33	541.479,35	241.329,36
Rolny	2018	0,00	388.676,35	141.377,94
	2019	105.696,00	388.331,63	80.996,83
	2020	109.493,00	371.058,65	93.772,48
	2021	86.598,99	627.174,21	77.686,94
	2022	35.890,00	401.026,66	75.417,10
	2023	196.296,00		81.108,67
Od środków transportowych	2018	140.968,00	0,00	97.210,80
	2019	139.839,40	0,00	44.695,04
	2020	144.485,54	0,00	54.695,71
	2021	154.792,60	0,00	56.653,73
	2022	162.701,24	0,00	67.620,11
	2023	232.699,72	0,00	77.075,08

UDZIAŁ W PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB FIZYCZNYCH

Na plan w wysokości **4.566.576,00 zł** zrealizowano dochody w kwocie **4.566.576,00 zł, tj. 100,00%**. W 2023 r. udział gmin we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych wynosił 38,40%.

SUBWENCJA OŚWIATOWA

W 2023 r. subwencja oświatowa po stronie planu jak i wykonania wyniosła **11.721.233,00 zł**. Na zadania, na które przeznaczone są środki z subwencji (szkoły podstawowe, świetlice szkolne, dokształcanie nauczycieli) wydano łącznie 12.573.603,11 zł. Z powyższego wynika, że w ubiegłym roku subwencja oświatowa była niewystarczająca na pokrycie kosztów zadań oświatowych objętych subwencją. Niedoszacowanie środków w 2022 r. wyniosło 852.370,11 zł. Niedoszacowanie w roku 2022 wyniosło 1.984.761,41 zł, w roku 2021 wyniosło 1.031.910,66 zł, a w 2020r. wyniosło 1.285.541,20 zł. W 2018r. Gmina nie dokładała ze swoich środków do zadań oświatowych. W 2017r. Gmina dołożyła do zadań oświatowych z dochodów własnych 94.405,39 zł. W 2016 r. było to 366.846,35 zł, w roku 2015 527.448,89 zł.

PODATEK OD CZYNNOŚCI CYWILNOPRAWNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH

Na plan w kwocie **295.000,00 zł** zrealizowano dochody w wysokości **282.871,11 zł, tj. 95,89%**. Podatek ten należy do tych dochodów budżetu Gminy, dla których organem właściwym dla jego poboru jest Naczelnik Urzędu Skarbowego w Żninie. Wpływy z tego źródła w sposób bezpośredni zależą od liczby czynności cywilnoprawnych dokonywanych przez mieszkańców Gminy, które są opodatkowane na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (T.j. Dz.U. z 2023r. poz. 170 z późn. zm.) jak np.: umowa sprzedaży, darowizny, pożyczki czy ustanowienie hipoteki.

DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY

Na plan w kwocie **705.700,00 zł** zrealizowano dochody w wysokości **435.297,18 zł, tj. 61,68%**. Na dochody te składają się przede wszystkim wpływy z:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości – 222.795,00 zł,
- wpływy z tytułu najmu i dzierżaw - 176.889,38 zł,
- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 3.201,16 zł,

- wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste – 28.575,93 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 3.835,71 zł,

ŚRODKI Z UNII EUROPEJSKIEJ

W 2023r. na plan w kwocie **1.382.418,00 zł** pozyskano środki w kwocie **1.369.577,66 zł**, tj. **99,07%**. Do budżetu wpłynęły środki dotyczące następujących projektów:

- środki na dofinansowanie Przebudowy wieży ciśnień – 1.187.977,00 zł
- dofinansowanie projektu pn. „Działajmy razem”. Kwota dofinansowania wyniosła 31.182,58 zł,
- dofinansowanie do zakupu wyposażenia obiektów pełniących funkcje kulturalne

w Gminie Janowiec Wielkopolski wyniosło: 150.418,08 zł.

ŚRODKI KRAJOWE NA INWESTYCJE I ZADANIA BIEŻĄCE

W 2023r. pozyskano bezzwrotne dochody z zewnątrz na dofinansowanie inwestycji gminnych oraz realizację zadań bieżących w wysokości **12.948.527,78 zł**. Dotyczyły one:

- remont drogi gminnej w Laskowie (środki z Rządowego Funduszu Dróg Samorządowych) – 123.021,00 zł.
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na budowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Sarbinowie Drugim – kwota dofinansowania wyniosła 2.086.884,00 zł,
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na termomodernizację Szkoły Podstawowej w Sarbinowie Drugim – kwota dofinansowania wyniosła 1.255.651,83 zł,
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na budowę układu komunikacyjnego pomiędzy ul. Śniadeckich i T. Kościuszki wraz z remontem i przebudową infrastruktury drogowej w Janowcu Wielkopolskim – otrzymana kwota dofinansowania wyniosła 5.985.000,00 zł,

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na budowę dróg w Laskowie, Flantrowie, Świątkowie oraz w Chrzanowie – otrzymana kwota dofinansowania wyniosła 3.322.650,38 zł,
- refundacja wydatków poniesionych z funduszu sołectkiego w 2020r. na zadania bieżące – 89.954,57 zł,
- refundacja wydatków poniesionych z funduszu sołectkiego w 2020r. na inwestycje – 17.241,00 zł,
- dotacje celowe z WFOŚiGW w Toruniu na działania proekologiczne (m.in. usuwanie azbestu) – 60.125,00 zł,

3.1. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W 2023 ROKU

Dz.	Rozdz.	§	Określenie	Plan	Wykonanie	%
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 853 585,15	1 807 059,25	97,49
	01009		Spółki wodne	24 000,00	24 000,00	100,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	24 000,00	24 000,00	100,00
	01030		Izby rolnicze	35 000,00	31 830,30	90,94
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	35 000,00	31 830,30	90,94
	01095		Pozostała działalność	1 794 585,15	1 751 228,95	97,58
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	5 800,00	29,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 468,20	18 468,20	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 300,00	3 300,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	540,89	540,89	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 902,76	5 902,76	28,24
		4300	Zakup usług pozostałych	20 995,70	6 839,50	32,58
		4430	Różne opłaty i składki	1 710 377,60	1 710 377,60	100,00
020			LEŚNICTWO	12 500,00	873,00	6,98
	02095		Pozostała działalność	12 500,00	873,00	6,98
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów j.s.t.	2 500,00	873,00	34,92
400			WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	2 428 021,00	2 066 182,47	85,10
	40002		Dostarczanie wody	1 227 921,00	1 138 376,58	92,71
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	119 000,00	119 000,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	165 299,00	85 308,13	51,61
		6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	88 000,00	78 446,45	89,14
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	855 622,00	855 622,00	100,00
	40095		Pozostała działalność	1 200 100,00	927 805,89	77,31
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 000,00	11 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 890,90	1 890,90	100,00

		4120	Składki na Fundusz Pracy	269,50	269,50	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	898 939,60	689 818,73	76,74
		4300	Zakup usług pozostałych	288 000,00	224 826,76	78,06
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	12 393 154,80	12 164 061,79	98,15
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 000,80	3 000,80	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,80	3 000,80	100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	118 838,00	113 344,46	95,38
		6300	Pomoc finansowa dla innych j.s.t.	118 838,00	113 344,46	95,38
	60016		Drogi publiczne gminne	12 251 316,00	12 041 864,51	98,29
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	170 750,00	135 629,52	79,43
		4270	Zakup usług remontowych	378 440,00	240 976,60	63,68
		4300	Zakup usług pozostałych	135 126,00	117 057,13	86,63
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	174 200,00	155 401,26	89,21
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	11 392 800,00	11 392 800,00	100,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	20 000,00	5 852,02	29,26
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	5 852,02	58,52
		4260	Zakup energii	5 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00
630			TURYSTYKA	126 400,00	88 744,75	70,21
	63095		Pozostała działalność	126 400,00	88 744,75	70,21
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00	4 712,69	67,32
		4120	Składki na Fundusz Pracy	400,00	261,10	65,28
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	42 283,25	84,57
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00	3 357,86	12,44
		4260	Zakup energii	10 000,00	9 180,54	91,81
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	29 000,00	28 949,31	99,83
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	2 840 200,00	1 806 026,53	63,59
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 732 200,00	1 700 908,32	62,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 000,00	40 414,48	91,85
		4260	Zakup energii	32 000,00	30 281,54	94,63
		4270	Zakup usług remontowych	19 000,00	16 669,18	87,73

		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	52 743,45	95,90
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	293 200,00	270 216,49	92,16
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	34 931,35	99,80
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 254 000,00	1 255 651,83	55,71
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	108 000,00	105 118,21	97,33
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	50 000,00	48 173,37	96,35
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	679,68	67,97
		4270	Zakup usług remontowych	53 000,00	52 278,66	98,64
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	3 986,50	99,66
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	130 000,00	55 678,79	42,83
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	100 000,00	32 471,50	32,47
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	32 471,50	32,47
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	20 000,00	17 180,00	85,90
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	17 180,00	85,90
	71035		Cmentarze	10 000,00	6 027,29	60,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	6 027,29	86,10
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0,00
720			INFORMATYKA	188 000,00	180 647,86	96,09
	72095		Pozostała działalność	188 000,00	180 647,86	96,09
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	32 607,04	93,16
		4300	Zakup usług pozostałych	153 000,00	148 040,82	96,76
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 166 329,19	4 584 113,37	88,73
	75011		Urzędy wojewódzkie	110 568,23	107 093,75	96,86
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	92 729,00	89 254,52	96,25
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	5 200,00	5 200,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 000,00	9 000,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 000,00	2 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600,00	1 600,00	100,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	39,23	39,23	100,00
	75022		Rady gmin	152 000,00	139 754,35	91,94
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	138 000,00	127 026,00	92,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	451,80	45,18

		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	13 000,00	12 276,55	94,44
	75023		Urzędy gmin	4 393 740,00	3 840 301,47	87,40
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7 000,00	6 354,69	90,78
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	120 200,00	120 100,00	99,92
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 580 000,00	2 238 204,82	86,75
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	167 200,00	165 814,43	99,17
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	55 800,00	55 303,92	99,11
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	465 000,00	403 513,17	86,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy	60 000,00	47 543,80	79,24
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 000,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 000,00	22 221,20	60,06
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	156 500,00	126 919,39	81,10
		4260	Zakup energii	43 000,00	28 132,03	65,42
		4270	Zakup usług remontowych	133 000,00	123 812,75	93,09
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	2 804,30	93,48
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	198 864,62	99,43
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	34 000,00	26 321,85	77,42
		4410	Podróże służbowe krajowe	35 000,00	34 475,76	98,50
		4430	Różne opłaty i składki	155 000,00	112 826,94	72,79
		4440	Odpisy na ZFŚS	68 040,00	62 700,60	92,15
		4610	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	800,00	755,00	94,38
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 000,00	4 268,80	53,36
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32 500,00	32 447,04	99,84
		4710	Wpłaty pracodawcy na PPK	2 700,00	2 070,36	76,68
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	24 846,00	99,38
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	17 925,18	89,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 100,00	15 080,18	99,87
		4300	Zakup usług pozostałych	4 900,00	2 845,00	58,06
	75077		Centrum Projektów Cyfrowa Gmina	266 740,96	266 491,80	99,91
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	3 333,96	3 333,96	100,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 750,84	93,77
		4307	Zakup usług pozostałych	13 407,00	13 407,00	100,00

		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	246 000,00	246 000,00	100,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	192 280,00	185 305,37	96,37
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	500,00	400,00	80,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	144 000,00	141 592,00	98,33
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	10 000,00	9 969,32	99,69
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 450,00	26 053,44	94,91
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 750,00	3 713,30	99,02
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	3 580,00	3 577,31	99,92
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	31 000,00	27 241,45	87,88
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 200,00	16 656,20	91,52
		4300	Zakup usług pozostałych	12 800,00	10 585,25	82,70
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	137 599,00	137 599,00	100,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 553,00	2 553,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 553,00	1 553,00	100,00
	75108		Wybory do sejmiku i senatu	134 198,00	134 198,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	76 560,00	76 560,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 237,38	4 237,38	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	581,92	581,92	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 350,00	26 350,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 251,25	25 251,25	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	450,00	450,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	767,45	767,45	100,00
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	848,00	848,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	848,00	848,00	100,00
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	437 690,00	347 123,97	79,31
	75412		Ochotnicze straże pożarne	398 050,00	314 026,52	78,89
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	80 000,00	53 980,00	67,48
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00	1 476,02	49,20

		4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00	81,03	16,21
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 400,00	50 360,40	99,92
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	107 250,00	100 346,65	93,56
		4260	Zakup energii	55 400,00	30 316,91	54,72
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	885,42	14,76
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9 000,00	6 080,00	67,56
		4300	Zakup usług pozostałych	44 000,00	38 718,59	88,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 000,00	60,50	6,05
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	37 000,00	27 721,00	74,92
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00	4 000,00	100,00
	75414		Obrona cywilna	3 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00	0,00
	75495		Pozostała działalność	36 640,00	33 097,45	90,33
		3280	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	21 480,00	21 480,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	11 457,45	76,38
		4350	Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	160,00	160,00	100,00
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	260 000,00	226 641,99	87,17
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	260 000,00	226 641,99	87,17
		8040	Obsługa zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	50 000,00	21 119,82	42,24
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	210 000,00	205 522,17	97,87
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	254 095,57	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	254 095,57	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	254 095,57	0,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	20 633 331,48	19 155 769,69	92,84
	80101		Szkoły podstawowe	12 703 293,19	12 279 327,27	96,66
		2590	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną	1 080 535,00	1 060 888,42	98,18
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	418 600,00	406 918,50	97,21
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	105 325,00	86 625,00	82,25

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 205 048,00	1 169 613,35	97,06
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	75 300,00	74 756,34	99,28
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 426 100,00	1 374 729,17	96,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy	191 700,00	145 513,72	75,91
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 500,00	4 233,00	44,56
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	463 600,00	444 990,57	95,99
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	18 350,00	14 511,31	79,08
		4260	Zakup energii	161 000,00	128 183,83	79,62
		4270	Zakup usług remontowych	111 000,00	93 773,81	84,48
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 700,00	5 544,72	82,76
		4300	Zakup usług pozostałych	126 000,00	117 803,55	93,49
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	11 600,00	7 792,48	67,18
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 900,00	8 322,18	84,06
		4430	Różne opłaty i składki	17 300,00	6 290,90	36,36
		4440	Odpisy na ZFŚS	476 500,00	474 779,18	99,64
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	3 340,00	66,80
		4710	Wpłaty pracodawcy na PPK	12 000,00	8 128,50	67,74
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	6 296 235,19	6 167 683,62	97,96
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	457 000,00	456 086,12	99,80
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00	18 819,00	99,05
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	784 925,00	709 977,05	90,45
		2590	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną	276 000,00	241 176,65	87,38
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 750,00	20 435,63	98,48
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 975,00	5 625,00	94,14
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 500,00	56 578,62	95,09
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8 600,00	8 106,28	94,26
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 300,00	25 380,96	96,51
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 300,00	4 299,35	68,24
		4260	Zakup energii	7 100,00	5 610,18	79,02
		4270	Zakup usług remontowych	4 700,00	4 700,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 800,00	10 640,78	83,13

		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 200,00	254,10	21,18
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	15 800,00	15 786,30	99,91
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	318 200,00	291 361,20	91,57
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	20 200,00	20 022,00	99,12
	80104		Przedszkola	2 912 036,06	2 858 042,02	98,15
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	82 300,00	81 558,48	99,10
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	22 900,00	19 125,00	83,52
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	559 000,00	558 603,65	99,93
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	32 300,00	32 237,12	99,81
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	288 900,00	288 852,51	99,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy	32 000,00	31 379,77	98,06
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	470,00	94,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96 080,00	94 756,06	98,62
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	9 480,00	2 678,20	28,25
		4260	Zakup energii	37 000,00	35 708,96	96,51
		4270	Zakup usług remontowych	83 000,00	77 014,40	92,79
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 788,60	89,43
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	55 460,18	92,43
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 600,00	580,37	36,27
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 020,00	3 015,51	99,85
		4430	Różne opłaty i składki	327 000,00	303 978,80	92,96
		4440	Odpisy na ZFŚS	101 200,00	100 749,33	99,55
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	3 510,00	70,20
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	1 027 556,06	1 027 327,24	99,98
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	61 200,00	60 527,84	98,90
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	78 720,00	98,40
	80107		Świetlice szkolne	254 900,00	240 855,48	94,49
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 500,00	11 437,73	99,46
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	2 250,00	2 250,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 900,00	33 114,05	94,88
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 000,00	2 453,63	49,07

		4440	Odpisy na ZFŚS	2 000,00	1 923,48	96,17
		4710	Wpłaty pracodawcy na PPK	7 250,00	7 241,31	99,88
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	178 500,00	168 950,32	94,65
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 500,00	13 484,96	99,89
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	650 000,00	639 607,00	98,40
		4300	Zakup usług pozostałych	650 000,00	639 607,00	98,40
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	69 536,00	53 420,36	76,82
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 221,00	3 894,79	42,24
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	60 315,00	49 525,57	82,11
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 001 850,00	917 615,31	91,59
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	393 100,00	340 416,99	86,60
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	22 200,00	22 169,86	99,86
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	64 600,00	58 509,08	90,57
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10 900,00	6 862,23	62,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	86 850,00	82 880,97	95,43
		4220	Zakup środków żywności	351 000,00	335 075,02	95,46
		4440	Odpisy na ZFŚS	55 200,00	55 200,00	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 000,00	16 501,16	91,67
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	253 653,78	148 846,24	58,68
		2590	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną	105 000,00	104 407,44	99,44
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	936,93	23,42
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 000,00	4 669,33	51,88
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 000,00	669,03	33,45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 100,00	5 294,20	65,36
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 500,00	1 320,94	37,74
		4260	Zakup energii	12 500,00	1 377,01	11,02
		4270	Zakup usług remontowych	10 500,00	14,15	0,13
		4300	Zakup usług pozostałych	3 943,94	3 618,76	91,75
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	900,00	46,05	5,12
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00

		4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	0,00	0,00
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	89 500,00	26 271,00	29,35
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2 509,84	221,40	8,82
	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	1 852 196,12	1 168 751,22	63,10
		2590	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną	330 000,00	329 783,61	99,93
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	49 400,00	28 185,64	57,06
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	159 400,00	101 028,46	63,38
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	7 181,00	5 558,94	77,41
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	129 900,00	103 908,61	79,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20 000,00	10 903,50	54,52
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	92 442,18	58 952,32	63,77
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 700,00	6 304,15	81,87
		4260	Zakup energii	22 870,00	6 737,58	29,46
		4270	Zakup usług remontowych	26 000,00	22 803,79	87,71
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	8 349,92	69,58
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 000,00	144,45	7,22
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	917 600,00	457 720,23	49,88
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	73 702,94	28 370,02	38,49
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	103 262,33	96 148,74	93,11
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	12 059,88	11 052,74	91,65
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	862,91	793,35	91,94
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	136,38	136,38	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	19,44	19,44	100,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	90 180,10	84 146,83	93,31
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3,62	0,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	47 679,00	43 179,00	90,56
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 500,00	75,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00

		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00
		4750	Wynagrodzenie nauczycieli wypłacane w związku z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	41 679,00	41 679,00	100,00
851			OCHRONA ZDROWIA	334 479,65	303 989,54	90,88
	85149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	34 200,00	18 000,00	52,63
		2780	Dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	34 200,00	18 000,00	52,63
	85153		Zwalczanie narkomanii	15 000,00	14 800,00	98,67
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	14 800,00	98,67
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	285 279,65	271 189,54	95,06
		2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t. udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	52 000,00	52 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	400,00	343,80	85,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	93 600,00	88 280,00	94,32
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	15 531,74	86,29
		4260	Zakup energii	7 000,00	6 595,41	94,22
		4300	Zakup usług pozostałych	112 279,65	107 924,90	96,12
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	500,00	23,94	4,79
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	59,80	11,96
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	429,95	43,00
852			POMOC SPOŁECZNA	6 007 785,00	5 877 913,46	97,84
	85202		Domy pomocy społecznej	648 996,00	643 374,38	99,13
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	648 996,00	643 374,38	99,13
	85203		Ośrodki wsparcia	39 500,00	32 032,00	81,09
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	39 500,00	32 032,00	81,09
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 257,00	4 848,00	92,22
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 133,00	724,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	4 124,00	4 124,00	100,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	25 254,00	25 252,94	100,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	25 254,00	25 252,94	100,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	512 252,00	505 303,17	98,64

	3110	Świadczenia społeczne	497 054,00	490 105,17	98,60
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	15 198,00	15 198,00	100,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	367 990,00	364 633,20	99,09
	3110	Świadczenia społeczne	367 790,00	364 633,20	99,14
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,00
85216		Zasilki stałe	283 621,00	281 200,56	99,15
	3110	Świadczenia społeczne	283 621,00	281 200,56	99,15
85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 933 593,00	2 869 840,13	97,83
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	6 800,00	3 498,09	51,44
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	790 687,00	777 844,32	98,38
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	54 460,00	54 457,69	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	142 400,00	135 951,15	95,47
	4120	Składki na Fundusz Pracy	18 700,00	15 615,33	83,50
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	4 520,00	75,33
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87 500,00	74 598,96	85,26
	4260	Zakup energii	15 200,00	8 650,34	56,91
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 920,00	4 336,60	88,14
	4300	Zakup usług pozostałych	165 000,00	156 766,39	95,01
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	8 000,00	7 193,33	89,92
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 500,00	4 226,51	76,85
	4430	Różne opłaty i składki	9 816,00	9 816,00	100,00
	4440	Odpisy na ZFŚS	22 960,00	22 954,42	99,98
	4480	Podatek od nieruchomości	2 000,00	1 858,00	92,90
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 000,00	12 433,00	69,07
	4710	Wpłaty pracodawcy na PPK	500,00	0,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 575 150,00	1 575 120,00	100,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	995 091,00	964 010,56	96,88
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 200,00	4 145,34	98,70
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	553 357,00	537 935,16	97,21
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	26 880,00	26 879,92	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110 219,00	109 343,99	99,21
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15 819,00	14 313,07	90,48

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	129 908,00	126 063,00	97,04
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	968,32	96,83
		4300	Zakup usług pozostałych	110 241,00	108 800,00	98,69
		4410	Podróże służbowe krajowe	20 800,00	14 748,90	70,91
		4440	Odpisy na ZFŚS	22 667,00	20 812,86	91,82
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	153 481,00	148 768,86	96,93
		3110	Świadczenia społeczne	30 040,00	30 040,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	122 391,00	117 748,86	96,21
		4370	Zakup usług związanych z udzielaniem pomocy Ukraińcom	1 050,00	980,00	93,33
	85295		Pozostała działalność	42 750,00	38 649,66	90,41
		3110	Świadczenia społeczne	22 550,00	22 536,00	99,94
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	500,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 659,36	41,48
		4300	Zakup usług pozostałych	15 700,00	13 954,30	88,88
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	153 380,00	91 269,74	59,51
	85395		Pozostała działalność	153 380,00	91 269,74	59,51
		3110	Świadczenia społeczne	52 000,00	39 000,00	75,00
		3119	Świadczenia społeczne	21 908,88	21 908,88	100,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	34 500,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	810,00	601,66	74,28
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150,00	103,60	69,07
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 232,94	6 232,94	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20,00	14,74	73,70
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	7 840,00	78,40
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60,00	60,00	100,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 740,47	2 740,47	100,00
		4307	Zakup usług pozostałych	18 350,71	12 767,45	69,57
		4309	Zakup usług pozostałych	5 917,00	0,00	0,00
		4350	Wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	690,00	0,00	0,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	193 847,00	171 621,00	88,53
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	173 847,00	155 721,00	89,57
		3240	Stypendia dla uczniów	171 452,00	153 326,00	89,43

		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	2 395,00	2 395,00	100,00
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	20 000,00	15 900,00	79,50
		3240	Stypendia dla uczniów	20 000,00	15 900,00	79,50
855			RODZINA	5 806 072,00	5 758 099,91	99,17
	85501		Świadczenie wychowawcze	7 500,00	0,00	0,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości Paragraf obejmuje zwroty dotacji oraz zwroty płatności, o których mowa w art. 186 pkt 2 ustawy	6 000,00	0,00	0,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 500,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 280 178,00	5 279 007,70	99,98
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości Paragraf obejmuje zwroty dotacji oraz zwroty płatności, o których mowa w art. 186 pkt 2 ustawy	14 000,00	13 330,83	95,22
		3110	Świadczenia społeczne	4 599 543,00	4 599 396,32	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	142 315,00	142 239,92	99,95
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	10 129,00	10 128,94	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	503 069,00	503 068,03	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 545,00	3 544,76	99,99
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	100,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	3 578,00	3 577,31	99,98
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 500,00	1 222,59	81,51
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	499,00	499,00	100,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	2 893,00	2 641,00	91,29
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 893,00	2 641,00	91,29
	85504		Wspieranie rodziny	201 670,00	178 878,66	88,70
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	887,33	88,73
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	149 385,18	131 662,14	88,14
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	8 820,00	8 816,15	99,96
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 562,50	22 919,50	86,29
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 842,32	2 944,83	76,64

	4410	Podróże służbowe krajowe	7 200,00	7 197,25	99,96
	4440	Odpisy na ZFŚS	3 860,00	3 577,31	92,68
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	874,15	87,42
85508		Rodziny zastępcze	168 900,00	168 582,83	99,81
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	168 900,00	168 582,83	99,81
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	93 322,00	93 320,98	100,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	93 322,00	93 320,98	100,00
85516		System opieki nad dziećmi do lat 3	43 000,00	27 060,00	62,93
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	43 000,00	27 060,00	62,93
85595		Pozostała działalność	8 609,00	8 608,74	100,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	8 358,00	8 358,00	100,00
	4350	Wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	251,00	250,74	99,90
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	7 033 661,00	6 137 192,69	87,25
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 973 211,00	1 577 477,75	79,94
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	280 000,00	262 660,44	93,81
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	5 000,00	50,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	3 711,20	37,11
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	8 961,11	89,61
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	83 000,00	65 883,00	79,38
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 570 211,00	1 231 262,00	78,41
90002		Gospodarka odpadami	2 929 200,00	2 643 379,88	90,24
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122 500,00	121 966,75	99,56
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	8 900,00	8 149,23	91,56
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	8 500,00	8 391,00	98,72
	4110	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 300,00	22 278,97	99,91
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 200,00	3 175,32	99,23
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 700,00	382,35	22,49
	4260	Zakup energii	8 000,00	3 181,50	39,77

	4300	Zakup usług pozostałych	2 750 000,00	2 472 277,45	89,90
	4440	Odpisy na ZFŚS	3 600,00	3 577,31	99,37
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	310 000,00	306 781,65	98,96
	4300	Zakup usług pozostałych	310 000,00	306 781,65	98,96
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	241 610,00	231 802,77	95,94
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 110,00	37 661,85	79,94
	4300	Zakup usług pozostałych	194 500,00	194 140,92	99,82
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	149 390,00	134 815,59	90,24
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	134 000,00	120 000,00	89,55
	4110	Wynagrodzenia osobowe pracowników	690,00	687,60	99,65
	4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	98,00	98,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 300,00	10 800,00	95,58
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 300,00	3 229,99	97,88
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	955 000,00	896 533,21	93,88
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	9 000,00	100,00
	4260	Zakup energii	317 000,00	287 430,76	90,67
	4300	Zakup usług pozostałych	238 000,00	212 472,46	89,27
	4920	Splata zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	338 000,00	337 129,99	99,74
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	53 000,00	50 500,00	95,28
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	26 000,00	23 529,91	90,50
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 500,00	17 899,94	91,79
	4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00	5 629,97	86,61
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	50,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50,00	0,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	50 000,00	37 937,46	75,87
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	37 937,46	75,87
	90095	Pozostała działalność	399 200,00	284 934,47	71,38
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 000,00	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76 160,16	75 992,49	99,78

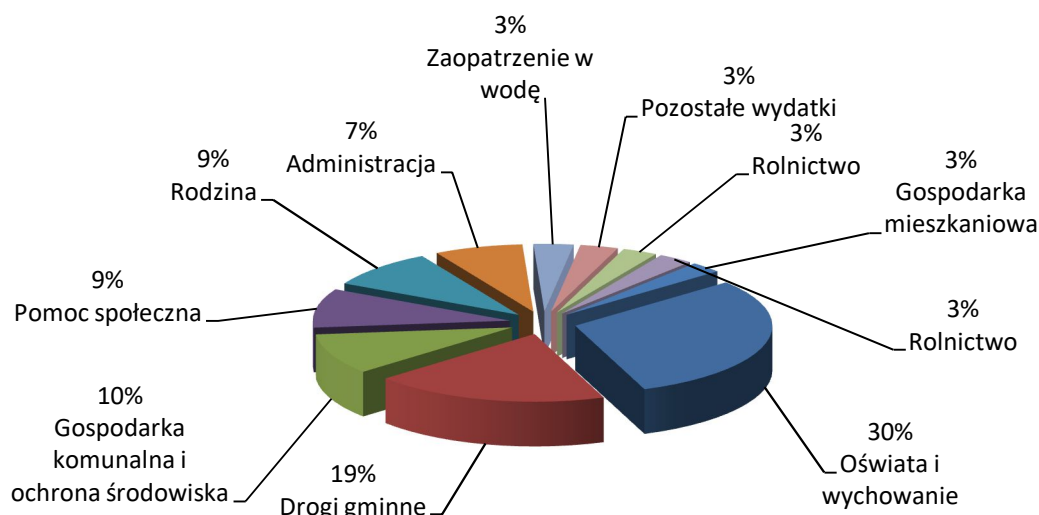
		4260	Zakup energii	32 000,00	17 023,54	53,20
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	8 781,95	58,55
		4300	Zakup usług pozostałych	164 839,84	151 799,49	92,09
		4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	31 337,00	89,53
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	0,00	0,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 673 472,00	1 662 269,12	99,33
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 222 472,00	1 213 969,42	99,30
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	970 000,00	970 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	165 664,00	162 742,65	98,24
		4300	Zakup usług pozostałych	39 808,00	39 058,77	98,12
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00	9 832,00	70,23
		6220	Dotacje celowe dla instytucji kultury na dofinansowanie inwestycji	33 000,00	32 336,00	97,99
	92116		Biblioteki	430 000,00	430 000,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	430 000,00	430 000,00	100,00
	92195		Pozostała działalność	21 000,00	18 299,70	87,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	18 299,70	87,14
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	435 499,57	365 360,22	83,89
	92601		Obiekty sportowe	199 500,00	135 360,22	67,85
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4 000,00	3 673,87	91,85
		4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00	385,12	77,02
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 000,00	25 531,70	98,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 200,00	55 130,10	99,87
		4260	Zakup energii	28 800,00	24 155,15	83,87
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	636,52	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	56 000,00	12 147,76	21,69
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00	13 700,00	97,86
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	235 999,57	230 000,00	97,46
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	230 000,00	230 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 999,57	0,00	0,00
			RAZEM	68 499 102,41	62 988 238,14	91,95

3.2. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Na plan w wysokości **68.499.002,41 zł** zrealizowano wydatki w 2023r. w kwocie **62.988.238,14 zł**, tj. **91,95%**. Wydatki bieżące na plan w wysokości 49.292.682,41 zł wyniosły 45.368.438,17 zł, tj. 92,04%. W wydatkach bieżących wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 21.081.620,49 zł, co w stosunku do planu tych wydatków w wysokości 19.488.510,62 zł stanowi 92,44%. Wydatki inwestycyjne na plan w wysokości 19.206.320,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 17.619.799,97 zł, tj. 91,74%. Szczegółowy opis inwestycji znajduje się w dalszej części informacji. Strukturę poniesionych wydatków w 2023 r. ilustruje wykres 2.

Wykres 2

STRUKTURA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W 2023 ROKU



W okresie od 01.01.2023r. do 31.12.2023r. w budżecie Gminy Janowiec Wielkopolski na plan w wysokości 4.156.794,88 zł zrealizowano wydatki w formie dotacji w wysokości **4.031.942,67 zł**, tj. **97,00%**. Wydatki te dotyczą następujących dotacji:

- Dział 010;01009; § 2830 – dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej zaplanowana w kwocie 24.000,00 zł; przekazana w wysokości **24.000,00 zł** na podstawie porozumienia oraz uchwały Nr XXIX/231/21 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 2 września 2021 r. w sprawie zasad udzielania spółkom wodnym dotacji z budżetu Gminy Janowiec Wielkopolski, trybu postępowania w sprawie udzielania dotacji i sposobu jej

rozliczania; środki z dotacji wykorzystano na renowację (odmulanie, koszenie) rowu melioracyjnego NR R-ZŁ54 w, o długości 1.000 m.b. w m. Junczewo gmina Janowiec Wielkopolski,

- Dział 010;01095; § 2310 – dotacja celowa dla Miasta Gniezna zaplanowana w kwocie 20.000,00 zł; przekazana w wysokości **5.800,00 zł** na podstawie porozumienia oraz uchwały Nr XXXII/270/22 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 23 lutego 2020 r. w sprawie przyjęcia programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt,
- Dział 400;40002; § 2650 – dotacja przedmiotowa dla Zakładu Usług Miejskich w Janowcu Wielkopolskim – dopłata do 1 m³ sprzedanej wody – przekazana w wysokości 119.000,00 zł. Dotacja została udzielona na podstawie uchwały Nr LII/417/23 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 18 grudnia 2023r. w sprawie ustalenia jednostkowej stawki kalkulacyjnej dotacji przedmiotowej dla samorządowego zakładu budżetowego na 2023 rok. Ilość jednostek kalkulacyjnych wyniosła 396.666,67 m³.
- Dział 700;70007; § 2650 – dotacja przedmiotowa – jako dopłata do 1 m² powierzchni użytkowej lokali komunalnych i socjalnych; dotacja udzielana na podstawie uchwały nr XLIII/337/23 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 27 stycznia 2023 r. w sprawie ustalenia jednostkowych stawek kalkulacyjnych dotacji przedmiotowej dla samorządowego zakładu budżetowego „Zakład Usług Miejskich w Janowcu Wielkopolskim na rok 2023. Plan dotacji wynosił 50.000,00 zł, przekazano i rozliczono kwotę **48.173,37 zł**.
- Dział 801;80101; § 2590 – dotacja podmiotowa dla szkół podstawowych prowadzonych przez Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Wsi Laskowo oraz przez Stowarzyszenie Integracja Społeczna w Sarbinowie Drugim. Dotacja udzielana na podstawie art. 90 ust. 2a ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (T.j. Dz.U. z 2019r. poz. 1481, poz. 1818, poz. 2197). Środki przekazane w okresie sprawozdawczym stanowiły kwotę **1.060.888,42 zł**, w tym:
 - szkoła podstawowa w Laskowie - 503.829,14 zł,
 - szkoła podstawowa w Sarbinowie Drugim - 557.059,28 zł,
- Dział 801;80103; § 2590 – dotacja podmiotowa na prowadzenie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych prowadzonych przez Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Wsi Laskowo oraz przez Stowarzyszenie Integracja Społeczna w Sarbinowie Drugim. Dotacja udzielana na podstawie art. 90 ust. 2b ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (T.j. Dz.U. z 2019r. poz. 1481, poz. 1818, poz. 2197). Środki przekazane w ramach dotacji stanowiły kwotę **241.176,65 zł**, w tym:

- szkoła podstawowa w Laskowie - 94.816,15 zł,
- szkoła podstawowa w Sarbinowie Drugim - 146.360,50 zł,

- Dział 801;80149; § 2590 – dotacja podmiotowa na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w oddziałach przedszkolnych prowadzonych przez Stowarzyszenie Integracja Społeczna w Sarbinowie Drugim. Dotacja udzielana na podstawie art. 90 ust. 2b ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (T.j. Dz.U. z 2019r. poz. 1481, poz. 1818, poz. 2197). Środki przekazane w ramach dotacji stanowiły kwotę **104.407,44zł**, w tym:
 - szkoła podstawowa w Laskowie - 20.021,92 zł,
 - szkoła podstawowa w Sarbinowie Drugim - 84.385,52 zł,

- Dział 801;80150; § 2590 – dotacja podmiotowa na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych prowadzonych przez Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Wsi Laskowo przez Stowarzyszenie Integracja Społeczna w Sarbinowie Drugim. Dotacja udzielana na podstawie art. 90 ust. 2b ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (T.j. Dz.U. z 2019r. poz. 1481, poz. 1818, poz. 2197). Środki przekazane w ramach dotacji stanowiły kwotę **329.783,61 zł, w tym:**
 - szkoła podstawowa w Laskowie - 46.336,16zł,
 - szkoła podstawowa w Sarbinowie Drugim - 283.447,45 zł,

- Dział 801;80153; § 2820 – w 2023 r. dotacja celowa przekazana w kwocie **11.052,74 zł** na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom przeznaczona była na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne, w tym:
 - Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Wsi Laskowo otrzymało 4.464,10 zł,
 - Stowarzyszenie Integracja Społeczna w Sarbinowie Drugim otrzymało 6.588,64 zł,

- Dział 851;85149; § 2780 – dotacja dla Powiatu Żnińskiego na dofinansowanie programu profilaktyki zdrowotnej w zakresie szczepień przeciwko wirusowi HPV. Na ten cel przekazano **18.000,00 zł**. Z programu szczepienia skorzystało 20 dziewczyn z rocznika 2009.

- Dział 851;85154; § 2360 – dotacja celowa zaplanowana w kwocie 52.000,00 zł na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie ochrony zdrowia. W 2023 r. Gmina Janowiec Wielkopolski udzieliła dotacji w tym zakresie w kwocie **52.000,00 zł**, z tego dla LKS Dragon na organizację Biegów im. T. Hopfera – 40.000,00 zł oraz dla LKS Sparta 12.000,00 zł.

- Dział 900;90001; § 2650 – dotacja przedmiotowa z budżetu Gminy dla zakładu budżetowego. W 2023r. kwota przekazanej dotacji wyniosła

66.524,84 zł. Środki z dotacji stanowią dopłatę do 1m³ ścieków odprowadzonych do urządzeń komunalnych na terenie miejskim i wiejskim Gminy Janowiec Wielkopolski. Ilość oczyszczonych ścieków objętych dotacją wyniosła 132.692,51 m³. Dotacja udzielana na podstawie ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (T.j. Dz.U. z 2019r. poz. 869) .), uchwały Nr XXXIV/297/2018 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 27 czerwca 2018r. w sprawie zatwierdzenia taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków oraz uchwały Nr XXV/192/2017 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 29 maja 2017 r. w sprawie zatwierdzenia taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków. Uchwała ta ustala stawkę dopłaty w wysokości 0,50 zł netto do 1m³.

- Dział 900;90001; § 2650 – dotacja przedmiotowa z budżetu Gminy dla zakładu budżetowego – dopłata do 1 m³ ścieków wprowadzonych do urządzeń kanalizacji sanitarnej. Kwota udzielonej Zakładowi Usług Miejskich dotacji przedmiotowej wyniosła 196.135,60 zł. Dotacja udzielona na podstawie uchwały nr LI/408/23 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 28 listopada 2023r. w sprawie ustalenia jednostkowej stawki kalkulacyjnej dotacji przedmiotowej dla samorządowego zakładu budżetowego „Zakład Usług Miejskich” w Janowcu Wielkopolskim” na rok 2023 – dopłata do 1m³ ścieków wprowadzonych do urządzeń kanalizacji sanitarnej. Liczba jednostek kalkulacyjnych wyniosła 143.164,67m³.
- Dział 900;90001; § 2830 – dotacja celowa dla osób fizycznych do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków udzielana na podstawie uchwały Nr XII/98/2012 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 2 marca 2012r. w sprawie zasad udzielania dotacji celowej z budżetu Gminy Janowiec Wielkopolski. W całym 2023r. na plan 10.000,00 zł udzielono dotacji w kwocie **5.000,00 zł**; Otrzymało ją 5 osób.
- Dział 900;90005; § 2830 – dotacja celowa dla osób fizycznych na dofinansowanie kosztów instalacji proekologicznych systemów grzewczych udzielana na podstawie uchwały Nr XXX/235/2017 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie zasad udzielania dotacji celowej z budżetu Gminy Janowiec Wielkopolski. W 2023r. na plan 134.000,00 zł udzielono dotacji na łączną kwotę **120.000,00 zł**. Dotacje otrzymało 48 osób.
- Dział 921; 92109; § 2480 – dotacja podmiotowa z budżetu Gminy dla Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Janowcu Wielkopolskim. (Instytucja kultury). W analizowanym okresie przekazano dotacje w kwocie **970.000,00 zł**. Dotacja przekazywana na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu prowadzeniu działalności kulturalnej (T.j. Dz.U. z 2020r. poz. 194).

- Dział 921; 92116; § 2480 - dotacja podmiotowa z budżetu Gminy dla Publicznej Biblioteki w Janowcu Wielkopolskim. (Instytucja kultury). W 2023r. przekazano dotacje w kwocie **430.000,00 zł**. Dotacja udzielana na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (T.j. Dz.U. z 2020r. poz. 194).
- Dział 926;92605; § 2360 – dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom. Z budżetu w 2023r. przekazano dotację dla klubów sportowych w kwocie **230.000,00 zł**. Dotacje udzielane są na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie oraz ustawy o sporcie kwalifikowanym. Szczegółowy podział dotacji po rozliczeniu ich wykorzystania przedstawia się następująco:

- LKS Sparta	-	140.000,00 zł
- KS Dragon	-	30.000,00 zł
- KS Orły Temidy	-	30.000,00 zł
- Fabryka Aktywności Ruchu	-	30.000,00 zł

Realizacja wydatków bieżących (wydatki z funduszu sołeckiego opisano w rozdziale 3 sprawozdania, wydatki inwestycyjne natomiast w rozdziale 5) przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Na plan w kwocie **1.835.585,15 zł** zrealizowano wydatki w wysokości **1.807.059,25 zł, tj. 97,49%**. Wydatki te dotyczyły m. in.:

- wpłaty Gminy na rzecz Izby Rolniczej (2% podatku rolnego)	-	31.830,30
- dotacja dla spółki wodnej	-	24.000,00
- zwrot akcyzy dla producentów rolnych	-	1.710.377,60
- dotacja dla Miasta Gniezna (bezdomne psy)	-	5.800,00
- opłaty pocztowe i bankowe (obsługa akcyzy)	-	5.995,70
- zakupy dotyczące obsługi akcyzy	-	5.902,76

DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Na plan w kwocie **12.500,00 zł** zrealizowano wydatki w wysokości **873,00 zł, tj. 6,98%**. Wydatki te dotyczyły:

- zapłaty podatku leśnego od lasów gminnych	-	873,00
---	---	--------

DZIAŁ 400 – ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ, GAZ I WODĘ

Na plan w kwocie **1.319.000,00 zł** zrealizowano wydatki w wysokości **1.046.805,89 zł, tj. 77,31%**. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 13.160,40 zł. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 1.033.645,49 zł dotyczyły:

- dotacja przedmiotowa dla ZUM-dopłata do wody	-	119.000,00
- zakup węgla dla osób fizycznych	-	689.818,73
- koszty transportu, magazynowania i sprzedaży węgla	-	224.826,76
Razem:	-	1.033.645,49

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Na plan w kwocie **826.154,80 zł** zrealizowano wydatki w wysokości **615.860,53 zł, tj. 74,55%**. Wydatki na fundusz sołecki wyniosły 88.572,88 zł, natomiast pozostałe wydatki dotyczyły m.in.:

- zakup kruszywa na drogi	-	27.700,42
- znaki drogowe	-	11.267,48
- usuwanie gołoledzi	-	16.143,01
- zakup art. na bieżące prace	-	7.886,70
- zakup wiaty przystankowej PKS Świątkowo	-	5.852,02
- remont drogi w Laskowie	-	223.674,89
- profilowanie równiarką dróg i remonty dróg	-	32.073,90
- usługi transportu, załadunku i konserwacji dróg	-	46.483,05
- zakup wyposażenia (narzędzia, sprzęt)	-	10.848,05
- czynsz dzierżawny gruntu pod drogami	-	1.025,67
- ekspertyzy	-	2.460,00

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Na plan w kwocie **126.400,00 zł** wykonano wydatki w wysokości **88.744,75 zł, tj. 70,21%**. Wydatki te dotyczyły utrzymania terenu ośrodka wypoczynkowego w Laskowie, w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe (m.in. ratownicy)	-	47.257,04
- energia elektryczna	-	9.180,54
- badanie wody	-	1.286,96
- wywóz nieczystości płynnych	-	4.370,85
- konserwacja monitoringu	-	3.751,50
- oczyszczanie plaży w Kołdrąbiu	-	18.440,00
- utrzymanie plaży	-	1.100,00
- zakup wyposażenia na plaże	-	2.943,41
- zakup środków czystości	-	414,45

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Na plan w wysokości **258.000,00 zł** wykonano w 2023 r. wydatki na kwotę **239.226,86 zł, tj. 92,72%**. Wydatki bieżące dotyczyły m.in.:

- za centralne ogrzewanie (lokal w Świątkowie)	-	2.772,42
- za energię elektryczną	-	27.173,65
- za wodę	-	335,47
- za art. na bieżące naprawy	-	2.442,67
- za remonty w lokalach komunalnych	-	52.278,66
- olej opałowy dla mieszkań komunalnych	-	19.016,22
- za ogłoszenia prasowe	-	1.795,80
- wyceny nieruchomości	-	5.650,00
- kontrola stanu technicznego	-	878,58
- bieżące naprawy	-	1.931,15
- zakup gazu na wieżę ciśnień	-	8.831,59
- zakup wyposażenia na wieżę ciśnień	-	9.900,00
- usługi na wieży ciśnień -winda	-	10.009,86
- konserwacja windy przy NZOZ	-	4.084,83
- czynsz dzierżawny budynku	-	3.194,36
- opracowanie raportów	-	12.792,00
- wywóz nieczystości płynnych	-	685,34
- pomiar energetyczny budynku	-	1.500,00
- usługi notarialne	-	7.574,80
- kary i odszkodowania dla osób prawnych	-	57.180,72
- wykonanie map geodezyjnych	-	2.520,00
- dotacja przedmiotowa dla ZUM do remontów lokali	-	44.794,67

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Na plan w kwocie **130.000,00 zł** zrealizowano wydatki w wysokości **55.678,79 zł, tj. 42,83%**. Środki te zostały wydane na:

- opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego (decyzje o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu)	-	32.471,50
- zadania z zakresu geodezji i kartografii	-	17.180,00
- utrzymanie miejsc pamięci narodowej	-	6.027,29
Razem:	-	55.678,79

DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Na plan w kwocie **188.000,00 zł** zrealizowano wydatki w wysokości **180.647,86 zł, tj. 96,09%**. Środki te zostały wydatkowane m. in. na:

- zakup tonerów, tuszy	- 13.018,33
- zakup części do napraw komputerów i sprzętu	- 5.789,79
- zakup wyposażenia	- 12.718,20
- aktualizacje programów komputerowych i opieka autorska	- 108.735,98
- dostęp do portali	- 11.862,74
- Eco Harmonogram	- 4.262,91
- dzierżawa sprzętu drukującego	- 20.671,97
- naprawy sprzętu komputerowego	- 2.348,55
- domena	- 158,67
Razem:	- 180.647,86

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na plan w wysokości **4.895.329,19 zł** zrealizowano wydatki w kwocie **4.313.267,37 zł tj. 88,11%**. Na wynagrodzenia i pochodne wydano 3.221.454,28 zł. Pozostałe rzeczowe wydatki bieżące wyniosły 1.091.913,09 zł i dotyczyły m.in.:

- nadawanie numerów PESEL Ukraińcom	- 39,23
- diety radnych	- 127.026,00
- opłaty za internet	- 12.276,55
- świadczenia i ekwiwalenty dotyczące bhp	- 8.874,33
- ryczałty dla sołtysów	- 120.100,00
- inkasa sołtysów	- 55.303,92
- środki czystości	- 5.823,89
- artykuły spożywcze	- 736,00
- zakup kwiatów na święta państwowe, jubileusze	- 3.640,07
- olej opałowy	- 59.009,35
- artykuły biurowe i papier ksero, druki	- 18.470,08
- art. na naprawy i remonty	- 4.211,97
- druki	- 11.021,82
- wyposażenie biur	- 13.796,49
- prenumeraty i książki	- 6.631,58
- za wodę	- 885,79
- nagrody na konkursy gminne	- 8.836,21
- energia elektryczna	- 27.246,24
- badania lekarskie	- 2.804,30
- opłaty pocztowe	- 42.185,60
- prowizje bankowe	- 3.976,73
- konserwacje i naprawy	- 13.353,29
- ogłoszenia prasowe	- 1.745,43
- wywóz nieczystości i za składowanie odpadów	- 11.760,93
- abonament KRD	- 4.428,00
- audyt wewnętrzny	- 36.000,00
- pełnienie funkcji ABI i OIN	- 10.553,40

- za usługi dostępu do sieci Internet, tel. komórkowa i stacjonarna	-	26.321,85
- pomoc prawna	-	60.000,00
- abonamenty RTV	-	2.819,16
- odnowienie podpisu elektronicznego	-	2.022,12
- podróże służbowe	-	34.475,76
- opłaty i składki (ubezpieczenia)	-	112.826,94
- odpisy na ZFŚS	-	62.700,60
- koszty postępowań egzekucyjnych	-	755,00
- szkolenia pracowników	-	32.447,04
- zakup art. promujących gminę	-	4.829,98
- Przewodnik Szlakiem Ratuszy i Urzędów	-	1.600,00
- Książka Marian Haber	-	2.400,00
- Podróże po Wielkopolsce	-	1.845,00
- Legendy Kujaw i Pomorza	-	5.355,00
- nagrody na konkursy, puchary, dzień dziecka, ferie	-	6.590,25
- zakup kwiatów, wiązanek	-	2.383,77
- usługi transportowe	-	2.640,00
- zakupy w ramach Cyfrowej Gminy	-	20.491,80

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

Na plan w kwocie **137.599,00 zł** zrealizowano wydatki w wysokości **137.599,00 zł, tj. 100,00%**. Wydatki te związane były:

- prowadzeniem rejestru wyborców - 2.553,00 zł,
- organizacją i przeprowadzeniem wyborów do sejmu i senatu – 134.198,00 zł,
- organizacja i przeprowadzeniem referendum – 848,00 zł,

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Na plan w wysokości **433.690,00 zł** zrealizowano w okresie sprawozdawczym wydatki w kwocie **343.123,97 zł, tj. 79,31%**. Kwota wydatkowana na wynagrodzenia i pochodne wyniosła **51.917,45 zł** oraz wydatki finansowane z funduszu sołectkiego 16.422,42 zł. Pozostałe bieżące wydatki w kwocie 274.784,10 zł i dotyczyły m.in.:

Ochotnicze Straże Pożarne

- ekwiwalent za akcje gaśnicze - 53.980,00

- art. do bieżących napraw	-	4.227,85
- zakup mundurów	-	7.494,06
- zakup paliwa i oleju	-	31.034,78
- nagrody na turnieje piłki halowej	-	2.329,88
- wyposażenie OSP	-	43.122,29
- za energię i wodę	-	30.316,91
- badania lekarskie strażaków	-	7.160,00
- opłata za terminal sms	-	565,80
- konserwacje sprzętu strażackiego i przeglądy samochodów	-	3.389,83
- przewozy na zawody i konkursy	-	4.825,63
- badania pojazdów	-	4.718,47
- przygotowanie posiłków (catering)	-	4.430,00
- naprawy samochodów	-	13.122,42
- za telefonię komórkową i stacjonarną	-	60,50
- opłaty i składki (ubezpieczenia)	-	27.721,00

Pozostała działalność

- konserwacja i naprawa monitoringu	-	11.457,45
- wypłata świadczeń 40 zł za zakwaterowanie Ukraińców	-	21.480,00
- koszty wypłaty świadczeń 40 zł	-	160,00

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Na plan w kwocie **260.000,00 zł** zrealizowano wydatki w 2023r. w wysokości **226.641,99 zł, tj. 87,17%**. Wydatki te dotyczą odsetek płaconych od kredytów bankowych i pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu (205.522,17 zł) oraz odsetki od zobowiązania dotyczącego modernizacji oświetlenia ulicznego (21.119,82 zł).

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Na plan w kwocie **20.516.331,48 zł** zrealizowano wydatki w wysokości **19.041.729,53 zł, tj. 92,81%**. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 13.163.940,86 zł, co na plan w kwocie 14.219.351,76 zł stanowi 92,58% planu. Pozostałe wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 4.822.377,77 zł, w tym kwota dotacji dla szkół podstawowych i oddziałów przedszkolnych prowadzonych przez:

- Stowarzyszenie na rzecz Rozwoju Wsi Laskowo wyniosła 651.464,47 zł,
- Stowarzyszenie Integracja Społeczna w Sarbinowie Drugim wyniosła 1.077.841,39 zł,

Wykonanie planów finansowych poszczególnych jednostek oświatowych w 2023r. przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
• SP w Janowcu Wielkopolskim	9.351.273,90	8.645.676,99	92,45
• SP w Żernikach	3.097.179,78	2.658.096,01	85,82
• SP w Świątkowie	2.268.903,57	2.112.976,43	93,13
• Przedszkole Samorządowe	3.009.357,00	2.927.869,43	97,29

Szczegółowe wydatki bieżące w rozbiciu na poszczególne jednostki oświatowe dotyczyły m.in:

Szkoła Podstawowa w Janowcu Wielkopolskim

- dodatki wiejskie i mieszkaniowe	-	297.390,02
- druki szkolne	-	528,34
- prenumeraty gazet i czasopism branżowych	-	1.273,30
- artykuły biurowe	-	14.081,45
- środki czystości	-	18.017,28
- pellet i węgiel	-	105.787,36
- art. na bieżące potrzeby	-	122.643,99
- wyposażenie	-	64.394,92
- zakup paliwa do kosiarki	-	925,50
- kwiaty na uroczystości	-	852,95
- wyposażenie apteczki	-	1.215,98
- energia elektryczna	-	104.440,85
- woda	-	4.404,23
- prowizja bankowa	-	3.609,13
- pomoce naukowe i dydaktyczne	-	75.465,68
- usługi pocztowe	-	302,15
- obsługa PKZP	-	2.541,00
- odprowadzanie ścieków i wywóz odpadów	-	29.877,74
- naprawy i konserwacje	-	14.765,19
- przewozy osób	-	16.736,11
- ochrona danych osobowych	-	3.794,34
- usługi remontowe, w tym:	-	40.979,81
• prace remontowe w łazienkach	-	23.715,10
• prace remontowe po zalaniu	-	17.264,71
- za badania lekarskie	-	3.524,20
- za dostęp do sieci Internet oraz telefony	-	6.030,28
- podróże służbowe	-	4.548,09
- strona internetowa	-	1.162,05
- aktualizacje oprogramowania	-	9.042,24
- różne opłaty i składki (ubezpieczenia)	-	3.873,90

- odpisy na ZFŚS	-	326.460,22
- szkolenia pracowników	-	1.810,00

Szkoła Podstawowa w Żernikach

- dodatki wiejskie i mieszkaniowe	-	94.682,96
- środki czystości	-	5.325,07
- zakup węgla	-	24.795,04
- druki szkolne	-	21,62
- artykuły biurowe	-	1.103,39
- artykuły na bieżące potrzeby	-	4.013,49
- za energię elektryczną	-	15.682,78
- za wodę	-	601,68
- wyposażenie	-	11.595,91
- pomoce naukowe	-	21.579,51
- paliwo do kosiarki i gaz	-	214,56
- kwiaty na uroczystości państwowe	-	393,77
- opłaty bankowe	-	462,34
- przewóz osób	-	1.407,02
- konserwacje i naprawy	-	6.847,90
- wywóz nieczystości i odpadów	-	3.448,12
- szkolenia konsultacje	-	640,00
- obsługa PKZP	-	588,00
- badania lekarskie	-	1.310,00
- aktualizacja programów komputerowych	-	277,79
- usługi pocztowe	-	170,14
- zakup usług dostępu do sieci Internet oraz telefony	-	917,73
- podróże służbowe krajowe	-	2.368,50
- ochrona danych osobowych	-	1.516,19
- utrzymanie strony internetowej	-	326,96
- różne opłaty i składki (ubezpieczenia majątkowe)	-	1.372,00
- odpisy na ZFŚS	-	100.252,02

Szkoła Podstawowa w Świątkowie

- dodatki wiejskie i mieszkaniowe	-	75.413,50
- zakup węgla	-	14.785,24
- artykuły na bieżące potrzeby	-	3.866,65
- środki czystości	-	3.606,13
- paliwo do kosiarki i gaz	-	1.033,77
- druki szkolne	-	104,36
- wyposażenie	-	20.347,93
- pomoce naukowe	-	12.932,39
- art. biurowe	-	667,07
- za energię elektryczną	-	8.978,01
- za wodę	-	300,55
- za usługi remontowe, w tym:	-	52.794,00
• ułożenie glazury	-	35.100,00
• prace remontowe	-	7.900,00

• prace remontowe salio gimnastycznej	-	3.890,00
• malowanie klas	-	5.904,00
- usługi naprawcze i konserwacje	-	2.680,15
- badania lekarskie	-	710,52
- zakup usług do sieci Internet oraz telefony	-	844,47
- podróże krajowe	-	1.405,59
- różne opłaty i składki (ubezpieczenia)	-	1.045,00
- przewozy uczniów	-	1.204,23
- utrzymanie strony internetowej	-	1.395,07
- obsługa PKZP	-	546,00
- opłaty bankowe	-	359,46
- odpisy na ZFŚS	-	80.412,41
- wywóz odpadów i ścieków	-	2.714,99
- inspektor ochrony danych osobowych	-	2.061,54
- aktualizacja programów komputerowych, dziennik	-	1.602,07

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

- dodatki wiejskie i mieszkaniowe	-	20.435,63
- odpisy na ZFŚS	-	15.786,30
- zakup materiałów i wyposażenia	-	25.380,96
- energia elektryczna	-	5.610,18

Przedszkole Samorządowe

- dodatki wiejskie i mieszkaniowe	-	82.259,04
- za gaz	-	2.094,39
- środki czystości	-	3.156,22
- artykuły na bieżące potrzeby	-	5.507,77
- olej opałowy	-	61.514,96
- wyposażenie	-	19.214,11
- artykuły biurowe i druki	-	2.834,32
- zakup pomocy dydaktycznych	-	2.678,20
- za energię elektryczną	-	34.242,96
- za wodę	-	1.466,00
- za obsługę PKZP	-	882,00
- za naprawy i konserwacje	-	17.756,94
- opłata za ścieki i wywóz odpadów	-	10.006,30
- remont magazynu	-	76.126,15
- badania lekarskie	-	1.788,60
- opłaty bankowe	-	353,23
- inspektor ochrony danych osobowych	-	2.665,51
- strona internetowa	-	2.582,67
- aktualizacje programów	-	11.878,91
- usługi telekomunikacyjne (internet i telefony)	-	580,37
- podróże służbowe	-	3.015,51
- różne opłaty i składki (ubezpieczenia)	-	729,00
- odpisy na ZFŚS	-	107.932,62
- koszty uczęszczania dzieci z Gminy Janowiec Wielkopolski		

do przedszkoli w obcych gminach	-	303.249,80
- szkolenia pracowników	-	3.510,00

Świetlice szkolne

Na plan w wysokości **254.900,00 zł** zrealizowano w okresie sprawozdawczym wydatki w kwocie **240.855,48 zł, tj. 94,49%**, które dotyczyły funkcjonowania świetlicy szkolnej przy SP w Janowcu Wielkopolskim. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 218.002,96 zł. Pozostałe wydatki bieżące w wysokości 22.852,52 zł dotyczyły głównie:

- dodatki wiejskie i mieszkaniowe	-	11.437,73
- odpisy na ZFŚS	-	1.923,48

Dowożenie uczniów do szkół

- usługi transportowe	-	639.607,00
-----------------------	---	------------

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

- podróże służbowe	-	3.894,79
- szkolenia pracowników	-	49.525,57

Stolówki szkolne i przedszkolne

- zakup żywności dla SP w Janowcu Wielkopolskim	-	154.080,87
- zakup żywności dla Przedszkola	-	180.994,15
- odpisy na ZFŚS	-	55.200,00

Specjalna organizacja nauki i metod pracy w przedszkolach

- dodatki wiejskie i mieszkaniowe	-	936,93
- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	-	1.320,94
- zakup energii	-	1.377,01
- usługi obce	-	3.618,76

Specjalna organizacja nauki i metod pracy w szkołach

- dodatki wiejskie i mieszkaniowe	-	28.185,64
- zakup materiałów i wyposażenia,	-	58.952,32
- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	-	6.304,15
- zakup energii	-	6.737,58
- usługi remontowe	-	22.803,79
- usługi obce	-	8.349,92

Bezpłatne podręczniki i materiały edukacyjne dla uczniów

- dotacja dla stowarzyszeń na zakup podręczników	-	11.052,74
- zakup książek przez szkoły podstawowe	-	84.146,83
- koszty obsługi zakupu książek	-	949,17

Pozostała działalność

Na plan w kwocie **47.679,00 zł** zrealizowano wydatki w wysokości **43.179,00 zł**, tj. **90,56%**. Środki te dotyczyły:

- koszty komisji przeprowadzającej awans zawodowy nauczycieli – 1.500,00
- wynagrodzenia nauczycieli uczących dzieci z Ukrainy - 41.679,00

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Na plan w kwocie **334.479,65 zł** zrealizowano wydatki w wysokości **303.989,54 zł**, tj. **90,88%**. Z kwoty tej na wynagrodzenia i pochodne wydano 88.623,80 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 215.365,74 zł dotyczyły m. in.:

- dotacja dla Powiatu Żnińskiego na program profil. zdrowotnej- 18.000,00
- środki czystości - 358,32
- wyposażenie punktu AA - 280,89
- nagrody i pomoce - 4.976,58
- art. na bieżące naprawy - 1.345,00
- art. biurowe - 465,49
- centralne ogrzewanie i energia - 6.595,41
- terapie psychologów - 48.429,00
- porady prawne - 10.560,00
- opłaty i składki (błękitna linia) - 429,95
- materiały profilaktyczne - 7.454,71
- warsztaty, szkolenia - 45.165,50
- podróże służbowe krajowe - 59,80
- zwalczanie narkomanii - 14.800,00

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

W dziale tym zaplanowane wydatki w kwocie **4.432.635,00 zł**, z czego wykonano wydatki w wysokości **4.302.793,46 zł**, tj. **97,84%**. Wydatki w tym dziale dotyczą następujących zadań:

	Plan	Wykonanie	%
- pobyt w domach pomocy społecznej	648.996,00	643.374,38	99,13
- ośrodki wsparcia	39.500,00	32.032,00	81,09
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	5.257,00	4.848,00	92,22
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	25.254,00	25.252,94	100,00
- zasiłki okresowe i pomoc w naturze	512.252,00	505.303,17	98,64
- dodatki mieszkaniowe	367.990,00	364.633,20	99,09
- zasiłki stałe	283.621,00	281.200,56	99,15
- utrzymanie MGOPS	1.364.443,00	1.294.720,13	97,83
- usługi opiekuńcze	995.091,00	964.010,56	96,88
- pomoc w zakresie dożywiania	153.481,00	148.768,86	96,93

- pozostała działalność	42.750,00	38.649,66	90,41
Razem:	4.432.635,00	4.302.793,46	97,84
Wynagrodzenia i pochodne	1.849.430,00	1.803.423,63	97,51
Bieżące wydatki rzeczowe	2.583.205,00	2.499.369,83	96,75

Wydatki rzeczowe w szczegółowym ujęciu przedstawiają się następująco:

▪ Pobyt w domach pomocy społecznej	-	643.374,38
▪ Ośrodki wsparcia	-	32.032,00
▪ Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	-	4.848,00
▪ Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	-	25.252,94
▪ Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	-	505.303,17
- zasiłki celowe	-	131.370,40
- zasiłki okresowe	-	358.734,77
• Dodatki mieszkaniowe i energetyczne	-	364.633,20
▪ Zasiłki stałe	-	281.200,56
▪ Utrzymanie MGOPS	-	306.331,64
w tym m.in.:		
- artykuły biurowe	-	8.125,63
- środki czystości	-	2.593,41
- wyposażenie	-	18.317,79
- olej opałowy	-	26.015,31
- wydawnictwa	-	5.189,07
- tonery	-	2.517,95
- akcesoria komputerowe	-	928,45
- papier do drukarek	-	3.632,31
- zakup energii, wody	-	8.650,34
- licencje na programy	-	3.238,59
- podpis elektroniczny	-	333,33
- usługi zdrowotne	-	4.336,60
- prowizje bankowe	-	3.181,21
- opłaty pocztowe	-	29.020,80
- usługi informatyczne	-	14.550,22
- odprowadzanie ścieków	-	488,98
- BHP pracowników	-	4.668,00
- przewóz osób do banku żywności	-	6.742,06
- usługi przewozowe	-	27.851,52
- konserwacje	-	2.558,40
- usługi ABI	-	2.693,94
- monitoring	-	3.247,20
- usługi rehabilitacyjne	-	5.000,00
- dostęp do portali internetowych	-	2.423,83
- wywóz nieczystości stałych	-	1.944,00
- usługi telekomunikacyjne	-	7.193,33
- usługi doradztwa prawnego	-	22.712,66
- podróże służbowe	-	4.226,51

- różne opłaty i składki	-	9.816,00
- odpisy na ZFŚS	-	22.954,42
- szkolenia pracowników	-	12.433,00
▪ Usługi opiekuńcze	-	149.475,42
- świadczenia związane z bhp	-	4.145,34
- zakupy materiałów	-	968,32
- zakup usług psychiatrycznych	-	108.800,00
- podróże służbowe krajowe	-	14.748,90
- odpisy na ZFŚS	-	20.812,86
▪ Pomoc w zakresie dożywiania	-	148.768,86
- zasiłki	-	30.040,00
- posiłki	-	89.713,96
- dowóz posiłków	-	28.034,90
▪ Pozostała działalność	-	38.649,66
- prace społecznie użyteczne	-	22.536,00
- zakup materiałów i wyposażenia	-	1.659,36
- zakup usług	-	14.454,30

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Na plan w wysokości **153.380,00 zł** zrealizowano wydatki w kwocie **91.269,74 zł**, tj. **59,51%**. Środki te przeznaczone były na:

- realizacja projektu UE „Działajmy razem „	-	91.269,74
---	---	-----------

DZIAŁ 855 – RODZINA

Na plan w wysokości **5.806.072,00 zł** zrealizowano wydatki w wysokości **5.758.099,91 zł**, tj. **99,17%**. Na wynagrodzenia i pochodne wydano 825.324,27 zł.

Pozostałe wydatki w wysokości 4.932.775,64 zł wydatkowano na:

▪ Świadczenia rodzinne i ich obsługa	-	4.620.026,05
w tym m.in.:		
- zasiłki	-	4.599.396,32
- składki ZUS dla świadczeniobiorców	-	472.055,82
- usługi pocztowe	-	1.000,00
- odpisy na ZFŚS	-	3.577,31
- zwroty świadczeń	-	13.330,83
- odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	-	1.222,59
• Karta Dużej Rodziny	-	2.641,00
• Wspieranie rodziny	-	12.536,04
- podróże służbowe krajowe	-	7.197,25
- odpisy na ZFŚS	-	3.577,31
• Rodziny zastępcze	-	168.582,83

- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, - 93.320,98

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Na plan w wysokości **5.257.450,00 zł** zrealizowano wydatki w kwocie **4.789.547,69 zł, tj. 91,10%**. Na wynagrodzenia i pochodne wydano 175.546,87 zł.

Pozostałe wydatki o wartości 4.614.000,82 zł poniesiono między innymi na:

- Gospodarka ściekowa - 280.332,75
 - dotacja przedmiotowa dla ZUM-u - 262.660,44
 - dotacje do przydomowych oczysz. ścieków - 5.000,00
 - usługi i zakupy w zakresie gosp. ściekowej - 3.711,20
 - za zajęcie pasa drogowego powiatu - 8.961,11
- Gospodarka odpadami - 2.643.37,88
 - odbiór odpadów komunalnych - 2.472.277,45
 - odbiór świetlówek, opon, lekarstw - 5.185,30
 - energia na PSZOK - 3.181,50
 - odpisy na ZFŚS - 3.577,31
 - pozostałe - 3.766,88
- Oczyszczanie miast i wsi (sprzątanie miasta) - 306.781,65
 - usługi ZUM-u w zakresie sprzątania - 306.781,65
- Utrzymanie zieleni w Gminie - 231.802,77
 - usługi ZUM-u - 192.914,42
 - zakup drzew i krzewów - 38.332,45
- Dotacje do wymiany piecy c.o. - 120.000,00
- Oświetlenie ulic placów i dróg - 896.533,21
 - za energię - 287.430,76
 - za konserwację oświetlenia - 212.472,46
 - nowe punkty świetlne (FS) - 9.000,00
 - spłata zobowiązania z tyt. moderniz. ośw. - 337.129,99
- Promocja ekologiczna (sprzątanie świata itp.)- 23.529,91
 - domki dla zwierząt - 576,50
 - zakup drzewek - 1.058,96
 - piesze rajdy - 1.092,00
 - dokarmianie zwierząt - 1.687,86
 - sprzątanie świata - 848,77
 - zielone miasteczko - 7.930,82
 - park domem zwierząt - 6.397,03
 - wyłapywanie psów - 625,00
 - znakowanie zwierząt - 328,41
 - sterylizacja - 1.340,00
- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami- 37.937,46
 - usuwanie azbestu - 37.937,46
- Pozostała działalność - 399.200,00

- za energię na PKS, przystani kajakowej	-	15.018,47
- za wodę na PKS	-	2.005,07
- środki czystości	-	957,45
- wyposażenie	-	12.701,41
- art. na bieżące naprawy	-	43.418,72
- nagrody na konkursy	-	3.472,59
- utrzymanie fiata ducato	-	12.778,62
- świąteczny wystrój miasta	-	3.660,47
- naprawa placu zabaw w parku	-	2.940,89
- wywóz nieczystości	-	3.579,95
- drobne naprawy, remonty	-	4.648,00
- czyszczenie fontanny	-	7.373,29
- czyszczenie kanalizacji	-	20.950,72
- sterylizacja i kastracja, obrączkowanie	-	810,00
- wyłapywanie psów	-	3.895,00
- kontrole techniczne, przeglądy	-	6.123,70
- przewozy, transport	-	4.175,95
- prace pielęgnacyjne przy drzewach	-	4.414,00
- prace konserwatorskie	-	9.000,00
- raty leasingowe Fiat Ducato	-	68.610,16

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Na plan w kwocie **1.673.472,00 zł** zrealizowano wydatki w wysokości **1.662.269,12 zł, tj. 99,33%**. Wydatki na fundusz sołecki wyniosły 211.633,42 zł. Pozostałe wydatki bieżące stanowiły w przeważającej części dotacje na działalność bieżącą dla instytucji kultury działających na terenie Gminy Janowiec Wielkopolski. W 2023r. zostały one przekazane w następującej wysokości:

- dla Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury	-	970.000,00
- dla Biblioteki Publicznej	-	430.000,00

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Na plan w wysokości **435.499,57 zł** poniesiono wydatki w kwocie **365.360,22 zł, tj. 83,89 %**. Na wynagrodzenia i pochodne wydano 29.590,69 zł. Pozostałe wydatki bieżące w wysokości 335.769,53 dotyczyły m.in.:

- artykuły na bieżące naprawy obiektów sportowych	-	1.774,83
- za wodę	-	20.088,90
- za energię elektryczną	-	2.446,25
- utrzymanie stadionu	-	57.228,12

- utrzymanie i wyposażenie orlika	-	4.850,25
- odprowadzenie nieczystości stałych	-	2.394,45
- naprawy	-	636,52
- dotacje dla klubów sportowych	-	230.000,00
- LKS Sparta	-	140.000,00 zł
- KS Dragon	-	30.000,00 zł
- KS Orły Temidy	-	30.000,00 zł
- Fabryka Aktywności Ruchu	-	30.000,00 zł

W 2023 roku Gmina Janowiec Wielkopolski wypłacała dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników. Środki na ten cel pochodzą z Funduszu Pracy i przekazywane są przez Wojewódzki Urząd Pracy w Bydgoszczy na rachunek Gminy. W 2023 roku na zadanie to przeznaczono środki w kwocie **120.386,29 zł**. Dofinansowanie otrzymało **11 pracodawców**, w związku z przeprowadzoną przez nich nauką zawodu. Liczba młodocianych, za których pracodawcy otrzymali dofinansowanie wyniosła **13 pracowników (uczniów)**.

3.3. REALIZACJA FUNDUSZU SOŁECKIEGO W 2023 ROKU

W 2023 r. zgodnie z uchwałą Nr XXX/258/2014 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 28 marca 2014r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy Janowiec Wielkopolski środków stanowiących fundusz sołecki. Na 22 sołectwa wnioski z przedsięwzięciami zostały złożone przez wszystkie jednostki pomocnicze. Środki zaplanowane na realizację wszystkich przedsięwzięć wyniosły **513.624,00 zł**. Faktyczne wydatki z funduszu sołeckiego wyniosły **477.644,22 zł**, w tym wydatki majątkowe 64.332,00 zł i wydatki bieżące 413.312,22 zł. W podziale na poszczególne sołectwa wydatki te przedstawiały się następująco:

1. Sołectwo Bielawy wydatki ogółem wyniosły:	26 866,30 zł
- zakup kruszywa i naprawa drogi	9 351,35 zł
- budowa altany - dokończenie	4 912,00 zł
- modernizacja oświetlenia drogowego	5 500,00 zł
- utrzymanie zieleni	1 314,00 zł
- wyposażenie świetlicy	2 055,60 zł
- impreza integracyjna	3 733,35 zł
2. Sołectwo Brudzyń wydatki ogółem wyniosły:	30 454,99 zł
- zakup klimatyzatora	13 837,50 zł
- wyposażenie świetlicy	6 462,92 zł
- zakup paliwa do kosiarki	177,07 zł
- zakup węgla	3 977,50 zł
- impreza integracyjna	6 000,00 zł
3. Sołectwo Chrzanowo wydatki ogółem wyniosły:	12 628,00 zł
- zakup kamienia wapiennego	3 000,00 zł
- utrzymanie zieleni	128,00 zł
- modernizacja oświetlenia drogowego	3 000,00 zł
zakup sprzętu słuchawkowego do SP Żerniki - okulary	
- wirtualne	3 500,00 zł
- spotkanie integracyjne	3 000,00 zł
4. Sołectwo Flantrowo wydatki ogółem wyniosły:	24 390,38 zł
- zakup kamienia wapiennego	3 900,00 zł
- naprawa drogi	750,00 zł
- lampy solarne	17 000,00 zł
- wykaszanie poboczy	750,00 zł
- postawienie lustra ulicznego	376,39 zł

- impreza integracyjna	1 613,99 zł
5. Sołectwo Gącz wydatki ogółem wyniosły:	20 428,93 zł
- zakup kamienia wapiennego	5 842,50 zł
- zakup urządzenia na plac zabaw	5 000,00 zł
- modernizacja oświetlenia drogowego	5 000,00 zł
- naprawa drogi	824,50 zł
- utrzymanie zieleni	318,71 zł
- wyposażenie świetlicy	451,74 zł
- impreza integracyjna	2 991,48 zł
6. Sołectwo Janowiec Wieś wydatki ogółem wyniosły:	8 879,00 zł
- budowa altany na osiedlu Bielawy	4 920,00 zł
- rozwieszenie kamienia	1 000,00 zł
- impreza integracyjna	2 959,00 zł
7. Sołectwo Juncewo wydatki ogółem wyniosły:	31 903,09 zł
- dofinansowanie budowy chodnika	13 837,50 zł
- równanie dróg transport kruszywa	1 125,70 zł
- doposażenie OSP w ubranie specjalne	3 050,00 zł
- zakup kosiarki traktora	9 000,00 zł
- impreza integracyjna	4 889,89 zł
8. Sołectwo Kołdrąb wydatki ogółem wyniosły.	21 265,96 zł
- modernizacja oświetlenia drogowego	2 500,00 zł
- utrzymanie zieleni	379,43 zł
- wyposażenie świetlicy	11 386,53 zł
- opał do świetlicy	4 000,00 zł
- impreza integracyjna	3 000,00 zł
9. Sołectwo Laskowo wydatki ogółem wyniosły:	21 057,23 zł
- modernizacja oświetlenia drogowego	4 300,00 zł
- dokumentacja projektowa rozbudowy remizy OSP Laskowo	4 000,00 zł
- wyposażenie świetlicy	4 998,00 zł
- utrzymanie zieleni	765,20 zł
- zakup opału	3 994,90 zł
- impreza integracyjna	2 999,13 zł
10. Sołectwo Miniszewo wydatki ogółem wyniosły:	14 942,54 zł
- zakup kamienia wapiennego, rozwożenie	4 421,25 zł
- modernizacja oświetlenia drogowego	2 960,00 zł
- zakup przystanku autobusowego	5 432,41 zł
- paliwo do kosiarki	329,28 zł
- impreza integracyjna	1 799,60 zł

11. Sołectwo Obiecanowo wydatki ogółem wyniosły:	15 354,45 zł
- modernizacja oświetlenia drogowego	5 800,00 zł
- zakup przystanku autobusowego	4 147,98 zł
- zakup kamienia wapiennego	2 921,25 zł
- impreza integracyjna	2 015,92 zł
- zakup paliwa	469,30 zł
12. Sołectwo Ośno wydatki ogółem wyniosły:	19 495,36 zł
- zakup kamienia wapiennego	5 842,50 zł
- naprawa drogi	467,60 zł
- modernizacja oświetlenia drogowego	5 000,00 zł
- remont świetlicy wiejskiej	8 185,26 zł
13. Sołectwo Postugowo wydatki ogółem wyniosły:	20 121,97 zł
- zakup kamienia wapiennego	4 889,25 zł
- naprawa dróg	774,90 zł
- impreza integracyjna	4 496,41 zł
- modernizacja oświetlenia drogowego	1 000,00 zł
- lamp solarnych	8 500,00 zł
- przegląd klimatyzatora	246,00 zł
- utrzymanie zieleni	215,41 zł
14. Sołectwo Świątkowo wydatki ogółem wyniosły:	33 939,60 zł
- zakup kamienia wapiennego	8 917,50 zł
- naprawa dróg	470,70 zł
- impreza integracyjna	1 950,00 zł
- zakup opału	12 950,00 zł
- modernizacja oświetlenia drogowego	5 000,00 zł
- koszenie poboczy	750,00 zł
- paliwo, naprawa kosiarki	901,40 zł
- dofinansowanie zakupu mundurów OSP	500,00 zł
- dofinansowanie dla Szkoły - wyprawka szkolna	2 500,00 zł
15. Sołectwo Tonowo wydatki ogółem wyniosły:	29 310,79 zł
- impregnat do drewna	692,80 zł
- modernizacja oświetlenia drogowego	5 000,00 zł
- wykaszanie poboczy	1 130,00 zł
- impreza integracyjna	2 687,55 zł
- paliwo do kosiarki	385,81 zł
- zakup opału	6 966,25 zł
- okulary wirtualne	3 500,00 zł
- wyposażenie OSP	3 000,00 zł
- wyposażenie świetlicy	5 948,38 zł

16. Sołectwo Wełna wydatki ogółem wyniosły:	14 322,11 zł
- dofinansowanie szkoły - okulary wirtualne	1 000,00 zł
- elementy do ćwiczeń	3 424,32 zł
- impreza integracyjna	1 915,83 zł
- domek narzędziowy - dokończenie ogrodzenia	7 652,04 zł
- zakup paliwa	329,92 zł
17. Sołectwo Włoszanowo wydatki ogółem wyniosły:	21 886,25 zł
- zakup kamienia wapiennego	2 921,25 zł
- doposażenie pomieszczeń na boisku	2 500,00 zł
- utrzymanie zielenie	1 980,00 zł
- modernizacja oświetlenia drogowego	3 000,00 zł
- lampy solarne	8 500,00 zł
- impreza integracyjna	2 985,00 zł
18. Sołectwo Wybranowo wydatki ogółem wyniosły:	12 608,68 zł
- naprawa drogi	1 033,20 zł
- doposażenie placu zabaw dla dzieci	5 957,20 zł
- utrzymanie zieleni	1 314,00 zł
- impreza integracyjna	1 304,28 zł
- modernizacja oświetlenia drogowego	3 000,00 zł
19. Sołectwo Zrazim wydatki ogółem wyniosły:	23 723,59 zł
- modernizacja oświetlenia drogowego, lapy solarne	2 000,00 zł
- lampy solarne	16 500,00 zł
- koszenie poboczy	1 147,20 zł
- zakup paliwa do kosiarki	200,01 zł
- zakup lustra drogowego	376,38 zł
- okulary wirtualne	3 500,00 zł
20. Sołectwo Żerniki wydatki ogółem wyniosły:	25 217,12 zł
- modernizacja oświetlenia drogowego	4 000,00 zł
- okulary wirtualne	7 000,00 zł
- impreza integracyjna	5 000,00 zł
- naprawa lampy przy remizie	885,42 zł
- paliwo i środki ochrony roślin	336,70 zł
- równanie drogi gminnej	5 000,00 zł
- naprawa chodnika	2 995,00 zł
21. Sołectwo Żużoły wydatki ogółem wyniosły:	12 747,05 zł
- zakup kamienia wapiennego	8 763,75 zł
- naprawa drogi gminnej	2 084,30 zł
- modernizacja oświetlenia drogowego	1 500,00 zł

- zakup paliwa	99,00 zł
- wieniec dożynkowy	300,00 zł
22. Sołectwo Sarbinowo Drugie wydatki ogółem wyniosły:	36 100,83 zł
- dofinansowanie budowy chodnika	17 118,00 zł
- dożynki gminne	1 000,00 zł
- plac zabaw	757,58 zł
- zakup sprzętu dla OSP	4 987,00 zł
- impreza integracyjna	4 039,55 zł
- 40-lecie zespołu Pałuczanie	5 000,00 zł
- wyposażenie świetlicy wiejskiej świetlicy	3 198,70 zł
<hr/>	
	477 644,22 zł

4. WYNAGRODZENIA I POCHODNE W 2023 ROKU.

Dz.	Rozdz.	§	Określenie	Plan	Wykonanie	%
010			WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	22 309,09	22 309,09	100,00
	01095		Pozostała działalność	22 309,09	22 309,09	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 468,20	18 468,20	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 300,00	3 300,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	540,89	540,89	100,00
400			WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	13 160,40	13 160,40	100,00
	40095		Pozostała działalność	13 160,40	13 160,40	300,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 000,00	11 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 890,90	1 890,90	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	269,50	269,50	100,00
630			TURYSTYKA	57 400,00	47 257,04	82,33
	63095		Pozostała działalność	57 400,00	47 257,04	82,33
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00	4 712,69	67,32
		4120	Składki na Fundusz Pracy	400,00	261,10	65,28
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	42 283,25	84,57
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3 661 829,00	3 221 454,28	87,97
	75011		Urzędy wojewódzkie	108 929,00	105 454,52	96,81
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	92 729,00	89 254,52	96,25
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	5 200,00	5 200,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 000,00	9 000,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 000,00	2 000,00	100,00
	75023		Urzędy gmin	3 367 700,00	2 934 671,70	87,14
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 580 000,00	2 238 204,82	86,75
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	167 200,00	165 814,43	99,17
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	55 800,00	55 303,92	99,11
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	465 000,00	403 513,17	86,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy	60 000,00	47 543,80	79,24
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 000,00	22 221,20	60,06
		4710	Wpłaty pracodawcy na PPK	2 700,00	2 070,36	76,68

	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	185 200,00	181 328,06	97,91
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	144 000,00	141 592,00	98,33
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	10 000,00	9 969,32	99,69
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 450,00	26 053,44	94,91
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 750,00	3 713,30	99,02
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	31 169,30	31 169,30	100,00
	75108		Wybory do sejmiku i senatu	31 169,30	31 169,30	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 237,38	4 237,38	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	581,92	581,92	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 350,00	26 350,00	100,00
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	53 900,00	51 917,45	96,32
	75412		Ochotnicze straże pożarne	53 900,00	51 917,45	96,32
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00	1 476,02	49,20
		4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00	81,03	16,21
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 400,00	50 360,40	99,92
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	14 219 351,76	13 163 940,86	92,58
	80101		Szkoły podstawowe	9 672 883,19	9 400 743,82	97,19
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 205 048,00	1 169 613,35	97,06
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	75 300,00	74 756,34	99,28
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 426 100,00	1 374 729,17	96,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy	191 700,00	145 513,72	75,91
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 500,00	4 233,00	44,56
		4710	Wpłaty pracodawcy na PPK	12 000,00	8 128,50	67,74
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	6 296 235,19	6 167 683,62	97,96
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	457 000,00	456 086,12	99,80
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	406 500,00	376 068,10	92,51
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 500,00	56 578,62	95,09
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8 600,00	8 106,28	94,26
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	318 200,00	291 361,20	91,57
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	20 200,00	20 022,00	99,12
	80104		Przedszkola	2 001 456,06	1 999 398,13	99,90
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	559 000,00	558 603,65	99,93

		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	32 300,00	32 237,12	99,81
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	288 900,00	288 852,51	99,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy	32 000,00	31 379,77	98,06
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	470,00	94,00
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	1 027 556,06	1 027 327,24	99,98
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	61 200,00	60 527,84	98,90
80107			Świetlice szkolne	231 900,00	218 002,96	94,01
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 900,00	33 114,05	94,88
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 000,00	2 453,63	49,07
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	178 500,00	168 950,32	94,65
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 500,00	13 484,96	99,89
80148			Stolówki szkolne i przedszkolne	490 800,00	427 958,16	87,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	393 100,00	340 416,99	86,60
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	22 200,00	22 169,86	99,86
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	64 600,00	58 509,08	90,57
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10 900,00	6 862,23	62,96
80149			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	103 009,84	31 830,76	30,90
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 000,00	4 669,33	51,88
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 000,00	669,03	33,45
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	89 500,00	26 271,00	29,35
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2 509,84	221,40	8,82
80150			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	1 309 783,94	707 489,76	54,02
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	159 400,00	101 028,46	63,38
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	7 181,00	5 558,94	77,41
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	129 900,00	103 908,61	79,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20 000,00	10 903,50	54,52
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	917 600,00	457 720,23	49,88
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	73 702,94	28 370,02	38,49
80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	1 018,73	949,17	93,17

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	862,91	793,35	91,94
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	136,38	136,38	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	19,44	19,44	100,00
	80195		Pozostała działalność	2 000,00	1 500,00	75,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 500,00	75,00
851			OCHRONA ZDROWIA	94 000,00	88 623,80	94,28
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizacji	94 000,00	88 623,80	94,28
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	400,00	343,80	85,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	93 600,00	88 280,00	94,32
852			POMOC SPOŁECZNA	1 849 430,00	1 803 423,63	97,51
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 012 747,00	988 388,49	97,59
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	790 687,00	777 844,32	98,38
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	54 460,00	54 457,69	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	142 400,00	135 951,15	95,47
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18 700,00	15 615,33	83,50
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	4 520,00	75,33
		4710	Wpłaty pracodawcy na PPK	500,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	836 183,00	814 535,14	97,41
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	553 357,00	537 935,16	97,21
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	26 880,00	26 879,92	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110 219,00	109 343,99	99,21
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15 819,00	14 313,07	90,48
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	129 908,00	126 063,00	97,04
	85295		Pozostała działalność	500,00	500,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	500,00	100,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	17 212,94	14 792,94	85,94
	85395		Pozostała działalność	17 212,94	14 792,94	85,94
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	810,00	601,66	74,28
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150,00	103,60	69,07
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 232,94	6 232,94	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20,00	14,74	73,70
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	7 840,00	78,40
855			RODZINA	847 668,00	825 324,27	97,36

	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	659 058,00	658 981,65	99,99
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	142 315,00	142 239,92	99,95
		4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	10 129,00	10 128,94	100,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	503 069,00	503 068,03	100,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy	3 545,00	3 544,76	99,99
	85504	Wspieranie rodziny	188 610,00	166 342,62	88,19
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	149 385,18	131 662,14	88,14
		4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	8 820,00	8 816,15	99,96
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	26 562,50	22 919,50	86,29
		4120 Składki na Fundusz Pracy	3 842,32	2 944,83	76,64
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	183 690,00	175 546,87	95,57
	90002	Gospodarka odpadami	165 400,00	163 961,27	99,13
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	122 500,00	121 966,75	99,56
		4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	8 900,00	8 149,23	91,56
		4100 Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	8 500,00	8 391,00	98,72
		4110 Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 300,00	22 278,97	99,91
		4120 Składki na Fundusz Pracy	3 200,00	3 175,32	99,23
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	12 090,00	11 585,60	95,83
		4110 Wynagrodzenia osobowe pracowników	690,00	687,60	99,65
		4120 Składki na Fundusz Pracy	100,00	98,00	98,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	11 300,00	10 800,00	95,58
	90095	Pozostała działalność	6 200,00	0,00	0,00
		4110 Składki na ubezpieczenie społeczne	1 000,00	0,00	0,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	30 500,00	29 590,69	97,02
	92601	Obiekty sportowe	30 500,00	29 590,69	97,02
		4110 Składki na ubezpieczenie społeczne	4 000,00	3 673,87	91,85
		4120 Składki na Fundusz Pracy	500,00	385,12	77,02
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	26 000,00	25 531,70	98,20
		RAZEM	21 081 620,49	19 488 510,62	92,44

5. INWESTYCJE W 2023 ROKU

5.1. REALIZACJA INWESTYCJI

Ze środków zaplanowanych na wydatki inwestycyjne w 2023r. w kwocie **19.206.320,00 zł** na dzień 31 grudnia 2023 r. zrealizowano inwestycje na łączną kwotę **17.619.799,97 zł**, co stanowi **91,74%** planu. Wskaźnik wykonania inwestycji wskazuje na wysokie ich wykonanie. W 2023 roku nie zrealizowano 3 zadań inwestycyjnych:

- opracowanie dokumentacji projektowej modernizacji stacji uzdatniania wody w Janowcu Wielkopolskim,
- opracowania dokumentacji projektowej odnowy przestrzeni rynku miejskiego w Janowcu Wielkopolskim,
- opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi w Janowcu Wsi finansowane z funduszu sołeckiego.

Zrealizowane inwestycje w wydatkach budżetu ogółem stanowią **27,97%**, co można uznać za bardzo dobry, wysoki wskaźnik.

Z zadań z zakresu **gospodarki wodociągowej** na plan w kwocie **1.108.921,00 zł** zrealizowano wydatki w wysokości 1.019.376,58 zł, tj. 91,93%.

Wydatki te sfinansowały następujące zadania:

- a) Budowa wodociągu w Sarbinowie Drugim. Koszt zadania wyniósł 940.930,13 zł,
- b) Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Włoszanowo. Zadanie realizowane było przez ZUM w Janowcu Wielkopolskim, który na zadanie to otrzymał dotację w kwocie 68.000,00 zł.
- c) Przebudowa sieci wodociągowej we Flantrowie w związku z uregulowaniem przebiegu drogi gminnej na działce nr 89/1. Dotacja celowa dla ZUM w Janowcu Wielkopolskim wyniosła 10.446,45 zł.

Z zadań z zakresu **dróg publicznych** na plan w kwocie **11.685.838,00 zł** zrealizowano wydatki w wysokości 11.661.545,72 zł, tj. 99,79%. Wydatki te sfinansowały następujące zadania:

- a) Dokumentacja projektowa w zakresie budowy dróg w kwocie 39.360,00 zł, która dotyczyła przebudowy drogi gminnej w Tonowie o długości 1.350 m,
- b) Przebudowa i budowa drogi w ciągu drogi powiatowej nr 2328C Janowiec Wielkopolski-Rzym w m. Sarbinowo Drugie – 50% kosztu wyniosło 17.118,00 zł finansowany z funduszu sołectkiego i 82.388,96 zł z budżetu gminy oraz dokumentacja budowy chodnika w ciągu drogi powiatowej w Juncewie – 50% kosztu wyniosło 13.837,50 zł. Kwoty te stanowiły pomoc finansowa dla powiatu żnińskiego, który realizował zadanie i finansował je w 50%. Koszt całkowity w/w zadań wyniósł odpowiednio 199.013,91 zł oraz 27.675,00 zł.
- c) przebudowa dróg gminnych we Flantrowie, Laskowie, Świątkowie oraz w Chrzanowie. Wydatki na to zadanie wyniosły **3.543.036,72 zł**. Zadanie to zostało sfinansowane ze środków własnych Gminy w kwocie 220.386,34 zł oraz z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład w kwocie 3.322.650,38 zł;
Wykonawca inwestycji: KOWALSKI BUDOWNICTWO SP. Z O.O., ul. Dworcowa 12, 88-400 Żnin,
- d) budowa układu komunikacyjnego pomiędzy ul. Śniadeckich i T. Kościuszki wraz z remontem i przebudową infrastruktury drogowej w Janowcu Wielkopolskim; zadanie to realizowane jest z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład, w 2022r. wykonawca otrzymał 5% wartości kontraktu, co wyniosło 415.932,57 zł, pozostałą część zadania wykonano w 2023r. – na wartość 8.109.431,13 zł. Łączny koszt zadania wyniósł 8.525.363,70 zł, z tego 5.985.000,00 zł dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład, środki własne 2.540.363,70 zł, w tym 1.935.000,00 zł kredyt.

Wykonawca inwestycji: KOWALSKI BUDOWNICTWO SP. Z O.O., ul. Dworcowa 12, 88-400 Żnin,

W zakresie **gospodarki nieruchomościami** w 2023r. na plan w kwocie 2.582.200,00 zł zrealizowano wydatki w kwocie 1.560.799,67 zł. Wydatki te sfinansowały następujące zadania:

- a) Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Sarbinowie Drugim. Koszt zadania wyniósł 1.304.777,38 zł. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład wyniosło 1.255.651,83 zł, wkład własny 49.125,55 zł.

Wykonawca inwestycji: Odnowa Modlibowscy s.j., ul. Rogozińska 5, 62-085 Skoki.

- b) Stworzenie nowego ciągu komunikacyjnego w budynku gminnym użytkowanym przez NZOZ w Janowcu Wielkopolskim w celu polepszenia ochrony zdrowia mieszkańców w warunkach epidemii COVID-19- finansowane środkami z nagrody w konkursie Rosnąca Odporność. Wykonawca inwestycji: ZME BAJPAX Sp. z o.o., ul. Mstowska 3, 42-270 Nieznanice.
- c) Zakup i montaż klimatyzacji na wieży ciśnień w Janowcu Wielkopolskim. Wartość zadania wyniosła 34.931,35 zł.
- d) Ocieplenie poddasza użytkowego budynku Urzędu Miejskiego w Janowcu Wielkopolskim – poprawa efektywności energetycznej budynku. Koszt zadania wyniósł 22.400,00 zł.

W zakresie **oświaty** w 2023 r. zrealizowano następujące zadania inwestycyjne:

- a) Opracowanie dokumentacji projektowej modernizacji boiska do koszykówki przy SP w Świątkowie. Koszt zadania wyniósł 18.819,00 zł.
- b) Dostosowanie nowo wybudowanego budynku Przedszkola Samorządowego do wymogów techniczno-budowlanych ppoż. Koszt zadania wyniósł 78.720,00 zł.

W zakresie **administracji** w 2023 r. zrealizowano następujące zadania inwestycyjne:

- a) Opracowanie dokumentacji projektowej odnowy elewacji budynku UM w Janowcu Wielkopolskim. Koszt zadania wyniósł 24.846,00 zł.
- b) Zakup macierzy dyskowej, serwera, wraz z oprogramowaniem oraz serwera na węzły klastra do UM w Janowcu Wielkopolskim w ramach projektu grantowego Cyfrowa Gmina.

W zakresie **pomocy społecznej i rodziny** w 2023 r. zrealizowano następujące zadania inwestycyjne:

- a) Zakup biurowca po byłej Spółdzielni Meblarskiej w Janowcu Wielkopolskim i zaadoptowanie go na potrzeby biur MGOPS oraz stworzenia zaplecza dla realizacji działań z zakresu polityki senioralnej dla seniorów z terenu Gminy Janowiec Wielkopolski. Koszt zakupu wyniósł 1.575.120,00 zł. Zadanie otrzymało dofinansowanie z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 1.260.000,00 zł. Wkład własny gminy stanowił 315.120,00 zł.
- b) Opracowanie dokumentacji adaptacji pomieszczeń Przedszkola Samorządowego w Janowcu Wielkopolskim na potrzeby żłobka. Koszt zadania wyniósł 27.060,00 zł.

W zakresie **gospodarki komunalnej i ochrony środowiska na terenie Gminy Janowiec Wielkopolski** w 2023 r. na plan 1.776.211,00 zł zrealizowano wydatki w kwocie 1.347.645,00 zł, co stanowi 75,87%. Wydatki te dotyczyły:

- a) budowa kanalizacji w Sarbinowie Drugim. Wartość inwestycji wyniosła 1.280.390,00 zł, z tego dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład wyniosło 1.231.262,00 zł, środki własne gminy stanowiły 49.128,00 zł,
- b) budowa nowych punktów świetlnych w sołectwie Flantrowo, Posługowo, Włoszanowo oraz Zrazim, za kwotę 50.500,00 zł. Zadanie finansowane z funduszu sołeckiego.
- c) opracowanie dokumentacji technicznej budowy kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowości Gącz gmina Janowiec Wielkopolski,

Ponadto w 2023 r.:

- opracowano dokumentację projektową budowy strażnicy OSP w Laskowie. Koszt jej opracowania wyniósł 48.585,00 zł – finansowany z funduszu sołectkiego,
- inwestycja przy altanie na os. Bielawskim finansowana przez sołectwo Bielawy oraz sołectwo Janowiec Wieś. Koszt wyniósł 9.832,00 zł.
- zakup sprzętu do poprawy funkcjonowania MGOK w Janowcu Wielkopolskim – dotacja celowa dla MGOK na wkład własny w projekcie Połączeni Kulturą. Wartość dotacji wyniosła 32.336,00 zł,
- rozbudowa systemu nawadniania płyt boiskowych na stadionie miejskim w Janowcu Wielkopolskim. Wartość zadania wyniosła 13.700,00 zł.

5.2. Realizacja inwestycji zaplanowanych w 2023 roku

Lp.	Dział	Rozdz.	Paragraf	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	7	8	9
1.	400	40002	6050 - 6370	Budowa wodociągu w Sarbinowie Drugim	940 921,00	940 930,13	100,00
2.	400	40002	6210	Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Włoszanowo	68 000,00	68 000,00	100,00
3.	400	40002	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej modernizacji stacji uzdatniania wody w Janowcu Wielkopolskim	80 000,00	0,00	0,00
4.	400	40002	6050	Przebudowa sieci wodociągowej we Flantrowie w związku z uregulowaniem przebiegu drogi gminnej na działce nr 89/1 - dotacja celowa dla ZUM	20 000,00	10 446,45	52,23
5.	600	60014	6300	Budowa i przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2328C Janowiec Wielkopolski-Rzym w m. Sarbinowo Drugie oraz opracowanie dokumentacji projektowej budowy chodnika w drodze powiatowej w Juncewie - pomoc finansowa dla Powiatu Żnińskiego	30 956,00	30 955,50	100,00
6.	600	60014	6300	Budowa i przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2328C Janowiec Wielkopolski-Rzym w m. Sarbinowo Drugie - pomoc finansowa dla Powiatu Żnińskiego	87 882,00	82 388,96	93,75
7.	600	60016	6050	Zadania w zakresie opracowania dokumentacji budowy dróg i chodników finansowane z funduszu sołeckiego	7 000,00	0,00	0,00
8.	600	60016	6050 - 6370	Przebudowa dróg gminnych we Flantrowie, Laskowie, Świątkowie oraz w Chrzanowie	3 400 000,00	3 399 410,13	99,98
9.	600	60016	6050	Opracowanie dokumentacji projektowych w zakresie budowy i przebudowy dróg, chodników, parkingów na terenie Gminy Janowiec Wielkopolski	50 000,00	39 360,00	78,72
10.	600	60016	6050 - 6370	Budowa układu komunikacyjnego pomiędzy ul. Śniadeckich i T. Kościuszki wraz z remontem i przebudową infrastruktury drogowej w Janowcu Wielkopolskim.	8 110 000,00	8 109 431,13	99,99
11.	700	70005	6050 - 6370	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Sarbinowie Drugim	2 303 200,00	1 304 777,38	56,65
12.	700	70005	6060	Zakup i montaż klimatyzacji na wieży ciśnień w Janowcu Wielkopolskim	35 000,00	34 931,35	99,80
13.	700	70005	6050	Ocieplenie poddasza użytkowego budynku Urzędu Miejskiego w Janowcu Wielkopolskim - poprawa efektywności energetycznej budynku	24 000,00	22 400,00	93,33
14.	700	70005	6050	Stworzenie nowego ciągu komunikacyjnego w budynku	220 000,00	198 690,94	90,31

				gminnym użytkowanym przez NZOZ w Janowcu Wielkopolskim w celu polepszenia ochrony zdrowia mieszkańców w warunkach epidemii COVID-19 - finansowanie środkami z nagrody w konkursie Rosnąca Odporność			
15.	750	75023	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej odnowy elewacji budynku UM w Janowcu Wielkopolski	25 000,00	24 846,00	99,38
16.	750	75077	6060	Zakup macierzy dyskowej, serwera, wraz z oprogramowaniem oraz serwera na węzły klastra do UM w Janowcu Wielkopolskim w ramach projektu grantowego Cyfrowa Gmina	246 000,00	246 000,00	100,00
17.	754	75412	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy strażnicy OSP w Laskowie - finansowany z FS	4 000,00	4 000,00	100,00
18.	801	80101	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej modernizacji boiska do koszykówki przy SP w Świątkowie	19 000,00	18 819,00	99,05
19.	801	80104	6050	Dostosowanie nowo wybudowanego budynku Przedszkola Samorządowego do wymogów techniczno-budowlanych ppoż.	80 000,00	78 720,00	98,40
20.	852	85219	6060	Zakup biurowca po byłej Spółdzielni Meblarskiej w Janowcu Wielkopolskim i zaadoptowanie go na potrzeby biur MGOPS oraz stworzenia zaplecza dla realizacji działań z zakresu polityki senioralnej dla seniorów z terenu Gminy Janowiec Wielkopolski	1 575 150,00	1 575 120,00	100,00
21.	855	85516	6050	Opracowanie dokumentacji adaptacji pomieszczeń Przedszkola Samorządowego w Janowcu Wielkopolski na potrzeby żłobka	43 000,00	27 060,00	62,93
22.	900	90001	6050	Opracowanie dokumentacji technicznej budowy kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowości Gącz gmina Janowiec Wielkopolski	20 000,00	16 755,00	83,78
23.	900	90001	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej odnowy przestrzeni rynku miejskiego w Janowcu Wielkopolskim	70 000,00	0,00	0,00
24.	900	90001	6050 i637 0	Budowa kanalizacji w Sarbinowie Drugim	1 633 211,00	1 280 390,00	78,40
25.	900	90015	6050	Budowa nowych punktów świetlnych w sołectwie Flantrowo, Posługowo, Włoszanowo oraz Zrazim - finansowane z FS	53 000,00	50 500,00	95,28
26.	921	92109	6050	Inwestycje przy świetlicach wiejskich dla sołectw finansowane z funduszu sołectkiego	14 000,00	9 832,00	70,23
27.	921	92109	6220	Zakup sprzętu do poprawy funkcjonowania MGOK w Janowcu Wielkopolskim - dotacja celowa dla MGOK na wkład własny w Projekcie Połączeni Kulturą	33 000,00	32 336,00	97,99
28.	926	92601	6050	Rozbudowa systemu nawadniania płyt boiskowych na stadionie miejskim w Janowcu Wielkopolskim	14 000,00	13 700,00	97,86
Razem					19 206 320,00	17 619 799,97	91,74

6. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH POŻYCZKACH, KREDYTACH I ICH SPŁACIE W 2023 ROKU

Zadłużenie Gminy Janowiec Wielkopolski według stanu na dzień 01.01.2023r. wynosiło **3.980.470,76 zł**. Na zadłużenie to składały się:

- **pożyczka** z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, kwota pozostała do spłaty 1.144.157,00 zł,
- **kredyt** zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu, kwota pozostała do spłaty 2.149.999,84 zł,
- **zobowiązania wobec ENEA z tytułu modernizacji oświetlenia ulicznego** wynosiły 686.313,92 zł,

W trakcie 2023 roku spłaty pożyczek i kredytów wyniosły 751.198,40 zł, spłacone raty zobowiązania wobec ENEA stanowiły kwotę 342.129,99 zł. Kształtowanie się zadłużenia Gminy Janowiec Wielkopolski w 2023r. przedstawia się następująco:

Stan na 01.01.2023 r.	3.980.470,76
- spłaty pożyczek	122.627,00
- spłaty kredytów	628.571,40
- spłata zobowiązania wobec ENEA	342.129,99
- umorzenie pożyczki	0,00
- zaciągnięte pożyczki	0,00
- zaciągnięty kredyt	1.935.000,00
Stan na 31.12.2023 r.	4.822.142,37

Łączna kwota długu Gminy w wysokości 4.822.142,37 zł w stosunku do wykonanych dochodów w 2023r. w kwocie 62.571.277,52 zł stanowi **7,71%**. Odnosząc ten wskaźnik do ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r., która w art. 170 ust. 1 stanowi, że łączna kwota długu j.s.t. na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% wykonanych dochodów ogółem, wyraźnie widać, że poziom zadłużenia Gminy jest na bardzo niskim, bezpiecznym poziomie.

Spłaty kredytów, pożyczek oraz zobowiązania wobec ENEA z tytułu modernizacji oświetlenia ulicznego w okresie sprawozdawczym wyniosły 1.093.328,39 zł, co wraz z obsługą zadłużenia (odsetki od kredytów, pożyczek oraz

zobowiązania z tytułu modernizacji oświetlenia ulicznego) w kwocie 226.641,99 zł daje wartość 1.319.970,38 zł i stanowi **4,06%** wobec **12,94%** wskaźnika limitującego możliwość zadłużania się gmin, o którym mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Zgodnie z nim przypadająca w danym roku budżetowym łączna kwota spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z siedmiu ostatnich lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

7. DOTACJE CELOWE Z BUDZETU PAŃSTWA NA ZADANIA ZLECONE I WŁASNE

7.1. REALIZACJA ZADAŃ ZLECONYCH

W 2023 r. Gmina Janowiec Wielkopolski na plan w kwocie 7.655.869,02 zł otrzymała z budżetu państwa dotacje celowe na zadania zleczone w kwocie **7.643.249,49 zł**, tj. 99,84%. Z otrzymanych środków w okresie sprawozdawczym wykorzystanie dotacji przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010;01010 § 2010

Dotacja z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez producentów rolnych. W 2023 r. Gmina na ten cel otrzymała dotację w kwocie **1.744.585,15 zł**. W analizowanym okresie wykorzystano całą tą kwotę, z czego na zwrot podatku akcyzowego wydatkowano 1.710.377,60 zł oraz na koszty postępowania w sprawie zwrotu 34.207,55 zł. W sprawie zwrotu podatku akcyzowego wpłynęło 592 wniosków.

DZIAŁ 600;60004 § 2010

Dotacja z przeznaczeniem na dowozy wyborców do lokali wyborczych podczas głosowania w wyborach do sejmu i senatu. Kwota otrzymana na ten cel wyniosła 3.000,80 zł.

DZIAŁ 750;75011 § 2010

Dotacja na zadania dotyczące USC, spraw wojskowych, ewidencji ludności, działalności gospodarczej, wydawanie zezwoleń do upraw maku i konopi. Gmina Janowiec Wielkopolski w całości zrealizowała otrzymaną dotację w wysokości **107.054,52 zł**.

DZIAŁ 751;75101 § 2010

Dotacja z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców. Na plan w kwocie 2.553,00 zł w okresie sprawozdawczym wpłynęło **2.553,00 zł**. Środki te w całości zostały wykorzystane na zakupy.

DZIAŁ 751;75108 § 2010

Dotacja z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy na organizację i przeprowadzenie wyborów do sejmu i senatu w 2023r. Na plan w kwocie 134.198,00 zł w okresie sprawozdawczym wpłynęło **134.198,00 zł**. Środki te w całości zostały wykorzystane.

DZIAŁ 751;75110 § 2010

Dotacja z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy na organizację i przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego w 2023r. Na plan w kwocie 848,00 zł w okresie sprawozdawczym wpłynęło **848,00 zł**. Środki te w całości zostały wykorzystane na zakupy.

DZIAŁ 801;80153 § 2010

Dotacja na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych. Z pomocy tej skorzystało 667 uczniów, w tym 3 niepełnosprawnych, w 5 szkołach podstawowych na terenie Gminy. Kwota dotacji na ten cel wg planu wyniosła **102.895,87 zł**, z której Gmina wykorzystwała **95.794,74 zł**.

DZIAŁ 852;85228 § 2010

Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janowcu Wielkopolskim od m-c stycznia 2023r. do m-c grudnia 2023r realizował usługi specjalistyczne dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Środki na realizację tych usług pochodziły z dotacji z budżetu państwa. Z tej formy pomocy skorzystało sześcioro dzieci. Usługi te świadczone były w ramach umowy zlecenie przez takich specjalistów jak: pedagog, psycholog, neurologopeda, fizjoterapeuta. Łącznie na usługi specjalistyczno - psychiatryczne wydatkowano **kwotę 233.824,74 zł**.

DZIAŁ 855;85502 § 2010

Dotacja na świadczenia rodzinne. Na plan w kwocie 5.228.578,00 zł w okresie sprawozdawczym otrzymano dotację w wysokości 5.228.429,36 zł. Ze środków tych na wypłatę świadczeń przeznaczono **5.071.452,14 zł** oraz na koszty obsługi świadczeń

156.977,22 zł, co stanowi do 3,00% wypłaconych świadczeń. W całym 2023 r. wypłaty świadczeń rodzinnych przedstawiały się następująco:

Zasiłek rodzinny

Prawo do zasiłku rodzinnego i dodatków przysługuje rodzicom, jednemu z rodziców, opiekunowi prawnemu dziecka, opiekunowi faktycznemu dziecka albo osobie uczącej się. Zasiłek rodzinny przysługuje do ukończenia przez dziecko 18 roku życia lub nauki w szkole, jednak nie dłużej niż do ukończenia 21 roku życia, albo 24 roku życia, jeżeli kontynuuje naukę w szkole lub w szkole wyższej i legitymuje się orzeczeniem o umiarkowanym lub znacznym stopniu niepełnosprawności.

Zasiłek rodzinny przysługuje, jeżeli dochód na osobę w rodzinie lub dochód osoby uczącej się nie przekracza kwoty 674,00 zł lub 764,00 zł (w przypadku gdy w rodzinie jest dziecko legitymujące się orzeczeniem o niepełnosprawności lub orzeczeniem o umiarkowanym lub znacznym stopniu niepełnosprawności).

Na zasiłki rodzinne w okresie od 1.01.2023r. – 31.12.2023r. wydatkowano kwotę – **481.488,00 zł**. Wypłacono 4.066 świadczeń.

Dodatek z tytułu urodzenia dziecka

Wypłacany jednorazowo w wysokości 1 000,00 zł w terminie do ukończenia przez dziecko pierwszego roku życia. W 2023r. w/w dodatek wypłacono w kwocie **8.000,00 zł**. W okresie od 1.01.2023r. – 31.12.2023r. wypłacono 8 świadczeń.

Dodatek z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego

Dodatek przysługuje osobie uprawnionej do urlopu wychowawczego. Okres wypłaty dodatku nie może być dłuższy niż 24 miesiące kalendarzowe lub 36 miesięcy kalendarzowych, jeżeli uprawniony sprawuje opiekę nad więcej niż jednym dzieckiem urodzonym podczas jednego porodu albo 72 miesiące kalendarzowe, jeżeli sprawuje opiekę nad dzieckiem niepełnosprawnym. W okresie od 1.01.2023r. – 31.12.2023r. wypłacono świadczenia na kwotę **12.800,00 zł**. (32 świadczenia)

Dodatek z tytułu samotnego wychowywania dziecka

Przysługuje osobie samotnie wychowującej dziecko, tj. pannie, kawalerowi, osobie pozostającej w separacji orzeczonej prawomocnym wyrokiem sądu, osobie rozwiedzionej, wdowie, wdowcowi, jeżeli nie wychowuje dziecka wspólnie z ojcem lub matką dziecka. Dodatek przysługuje jeżeli nie zostało zasądzone świadczenie alimentacyjne na rzecz dziecka od drugiego z rodziców dziecka, ponieważ: 1. drugi z rodziców dziecka nie żyje, 2. ojciec dziecka jest nieznan, 3. powództwo o ustalenie świadczenia alimentacyjnego od drugiego z rodziców zostało oddalone. W okresie od 1.01.2023r. – 31.12.2023r. wypłacono świadczeń na kwotę **27.406,00 zł**. (142 świadczenia)

Dodatek z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego

Dodatek przysługuje na pokrycie zwiększonych wydatków związanych z rehabilitacją lub kształceniem dziecka.

W okresie od 1.01.2023r. – 31.12.2023r. wypłacono świadczenia na kwotę **22.310,00 zł**. (211 świadczeń)

Dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego

Celem tego świadczenia jest częściowe pokrycie wydatków związanych z rozpoczęciem nowego roku szkolnego albo rocznego przygotowania przedszkolnego. Dodatek wypłacany jest jednorazowo. W okresie od 1.01.2023r. – 31.12.2023r. wypłacono 244 świadczeń, na kwotę **24.325,00 zł.**

Dodatek z tytułu podjęcia nauki w szkole poza miejscem zamieszkania

- pokrycie wydatków związanych z zamieszkiwaniem w miejscowości, w której znajduje się siedziba szkoły w wysokości 113,00 zł. na dziecko.

W okresie od 1.01.2023r.– 31.12.2023r. wypłacono 18 świadczeń na kwotę **2.034,00 zł**

- na pokrycie wydatków związanych z dojazdem do miejscowości, w której znajduje się siedziba szkoły w wysokości 69,00 zł. na dziecko.

W okresie od 1.01.2023r. – 31.12.2023r. wypłacono 532 świadczeń na kwotę **36.708,00 zł.**

Dodatek z tytułu wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej

Dodatek przysługuje w wysokości 95,00 zł miesięcznie na trzecie i na następne dzieci uprawnione do zasiłku rodzinnego.

W okresie 1.01.2023r.– 31.12.2023r. wypłacono 778 świadczeń na kwotę **73.910,00 zł.**

Zasiłek rodzinny wraz z dodatkami do zasiłku rodzinnego wypłacane z zastosowaniem art. 5. ust. 3, 3a, 3b i 3c.

W przypadku przekroczenia dochodu istnieje możliwość umniejszenia świadczeń o kwotę przekroczenia dochodu zgodnie z art. 5. Ust. 3 ustawy „W przypadku gdy dochód rodziny przekracza kwotę, o której mowa w ust. 1 lub 2, pomnożoną przez liczbę członków danej rodziny o kwotę nie wyższą niż łączna kwota zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami przysługującymi danej rodzinie w okresie zasiłkowym, na który jest ustalane prawo do tych świadczeń, zasiłek rodzinny wraz z dodatkami przysługuje w kwocie ustalonej zgodnie z ust. 3a”. Nie wypłaca się świadczeń jeżeli ich kwota z zastosowaniem tego mechanizmu wynosiłaby mniej niż 20 zł.

W okresie 1.01.2023r.– 31.12.2023r. wypłacono świadczenia na kwotę **25.763,12 zł.**

Zasiłek pielęgnacyjny

Świadczenie to przyznaje się w celu częściowego pokrycia wydatków wynikających z konieczności zapewnienia osobie niepełnosprawnej opieki i pomocy innej osoby w związku z niezdolnością do samodzielnej egzystencji. Zasiłek pielęgnacyjny w 2023 r. przysługiwał w kwocie 215,84 zł. miesięcznie.

W okresie od 1.01.2023r.– 31.12.2023r. Wypłacono 2465 świadczenia na kwotę **544.564,32 zł.**

Świadczenie pielęgnacyjne

Świadczenie przysługuje z tytułu rezygnacji z zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej w związku z koniecznością opieki nad niepełnosprawnym członkiem rodziny. Przysługuje, jeżeli niepełnosprawność osoby wymagającej opieki powstała nie później niż do ukończenia 18 roku życia lub w trakcie nauki w szkole lub szkole wyższej, jednak nie

później niż do ukończenia 25 roku życia. Świadczenie pielęgnacyjne w okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31 przysługiwało w wysokości 2458,00 zł. miesięcznie.

W okresie od 1.01.2023r. – 31.12.2023r. wypłacono 1154 świadczeń na kwotę **2.801.396,51 zł.**

Specjalny zasiłek opiekuńczy

Specjalny zasiłek opiekuńczy przysługuje osobom, na których zgodnie z przepisami ustawy z dnia 25 lutego 1964r. – Kodeks Rodzinny i Opiekuńczy ciąży obowiązek alimentacyjny, a także małżonkom, jeżeli rezygnują z zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej w związku z koniecznością sprawowania stałej opieki nad osobą legitymującą się orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności albo orzeczeniem o niepełnosprawności łącznie ze wskazaniem: konieczności stałej lub długotrwałej opieki lub pomocy innej osoby w związku ze znacznie ograniczoną możliwością samodzielnej egzystencji oraz konieczności stałego współdziałania na co dzień opiekuna dziecka w procesie jego leczenia, rehabilitacji i edukacji.

W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31 wypłacono 0 świadczeń na kwotę: **0,0 zł.**

Zasiłek dla opiekuna

Zasiłek dla opiekuna wprowadzony został ustawą z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (Dz. U. z 2014r. poz. 567).

Zasiłek dla opiekuna przysługuje osobie, jeżeli decyzja o przyznaniu jej prawa do świadczenia pielęgnacyjnego wygasła z mocy prawa z dniem 2013-07-01.

W okresie od 2023-01-01 do 2023-12-31 wypłacono 0 świadczeń na kwotę: **0,00 zł.**

Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka

Z tytułu urodzenia się żywego dziecka przyznaje się jednorazową zapomogę w wysokości 1.000 zł na jedno dziecko. Zapomoga ta przysługuje ojcu lub matce albo opiekunowi prawnemu albo opiekunowi faktycznemu dziecka, jeżeli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza kwoty 1.922,00zł.

Wniosek o wypłatę zapomogi składa się w terminie 12 miesięcy od dnia narodzin dziecka.

W okresie od 1.01.2023r. – 31.12.2023r. wypłacono 26 świadczeń na kwotę **26.000,00 zł.**

Świadczenie rodzicielskie

Świadczenie rodzicielskie przysługuje: 1) matce albo ojcu dziecka, z uwzględnieniem ust. 2, 2) opiekunowi faktycznemu dziecka w przypadku objęcia opieką dziecka w wieku do ukończenia 7. roku życia, a w przypadku dziecka, wobec którego podjęto decyzję o odroczeniu obowiązku szkolnego - do ukończenia 10. roku życia; 3) rodzinie zastępczej, z wyjątkiem rodziny zastępczej zawodowej, w przypadku objęcia opieką dziecka w wieku do ukończenia 7. roku życia, a w przypadku dziecka, wobec którego podjęto decyzję o odroczeniu obowiązku szkolnego - do ukończenia 10. roku życia; 4) osobie, która przysposobiła dziecko, w przypadku objęcia opieką dziecka w wieku do ukończenia 7. roku życia, a w przypadku dziecka, wobec którego podjęto decyzję o odroczeniu obowiązku szkolnego - do ukończenia 10. roku życia.

W okresie 2023-01-01 do 2023-12-31 wypłacono 190 świadczeń na kwotę **168.506,10 zł.**

Świadczenie „Za życiem”

Świadczenie zostało wprowadzone ustawą z 4 listopada 2016r. o wsparciu kobiet w ciąży

i rodzin „Za życiem”. Z tytułu urodzenia się żywego dziecka, posiadającego zaświadczenie lekarza ubezpieczenia zdrowotnego, posiadającego specjalizację II stopnia lub tytuł specjalisty w dziedzinie: położnictwa i ginekologii, perinatologii lub neonatologii stwierdzające ciężkie i nieodwracalne upośledzenie albo nieuleczalną chorobę zagrażającą życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu, przyznaje się na to dziecko, jednorazowe świadczenie w wysokości 4 000,00 zł. W okresie 2023-01-01 do 2023-12-31 wypłacono 0 świadczeń na kwotę **0,00 zł**.

Ogólna kwota wypłaconych świadczeń w okresie od 1.01.2023r – 31.12.2023r. wyniosła **4.255.211,05 zł**.

Składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe

Składki na ubezpieczenie emerytalno – rentowe opłacane za osoby uprawnione do świadczenia pielęgnacyjnego, specjalnego zasiłku opiekuńczego i zasiłku dla opiekuna.

Suma odprowadzonych składek odprowadzonych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w okresie od 1.01.2023r. – 31.12.2023r. Wyniosła **472.055,82 zł**. (706 świadczenia)

Suma odprowadzonych składek odprowadzonych do Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego w okresie od 1.01.2023r. – 31.12.2023r. Wyniosła **8.055,00 zł**. (60 świadczeń)

Ustawa z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów określa zasady postępowania wobec osób zobowiązanych do świadczenia alimentacyjnego na podstawie tytułu wykonawczego, jeżeli egzekucja prowadzona przez komornika sądowego jest bezskuteczna oraz zasady przyznawania świadczeń z funduszu alimentacyjnego a także działania podejmowane wobec dłużników alimentacyjnych. Weszła ona w życie z dniem 1 października 2008r.

Świadczenie z funduszu alimentacyjnego

Świadczenie z funduszu alimentacyjnego, przysługuje osobie uprawnionej do alimentów od rodzica na podstawie tytułu wykonawczego pochodzącego lub zatwierdzonego przez sąd jeżeli egzekucja jest bezskuteczna.

Świadczenie z funduszu alimentacyjnego przysługuje osobie uprawnionej do ukończenia przez nią 18 roku życia albo, w przypadku gdy uczy się w szkole lub szkole wyższej, do ukończenia 24 roku życia albo w przypadku posiadania orzeczenia o znacznym stopniu niepełnosprawności – bezterminowo.

W okresie od 2023-01-01 do 2023-09-30 świadczenie z funduszu alimentacyjnego przysługiwało jeżeli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę w rodzinie nie przekraczał kwoty 900,00 zł.

W okresie od 2023-10-01 do 2023-12-31 świadczenie z funduszu alimentacyjnego przysługuje jeżeli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę w rodzinie nie przekraczał kwoty 1.209,00 zł. W przypadku przekroczenia dochodu istnieje możliwość umniejszenia świadczeń o kwotę przekroczenia dochodu. Nie wypłaca się świadczeń jeżeli ich kwota z zastosowaniem tego mechanizmu wynosiłaby mniej niż 100 zł.

Świadczenie z funduszu alimentacyjnego przysługuje w wysokości bieżąco ustalonych alimentów jednakże nie wyższej niż 500,00 zł.

W okresie od 1.01.2023r. – 31.12.2023r. wypłacono 772 świadczenia na kwotę **335.402,99 zł**.

DZIAŁ 855;85503 § 2010

Świadczenie z funduszu alimentacyjnego, przysługuje osobie uprawnionej do alimentów od rodzica na podstawie tytułu wykonawczego pochodzącego lub zatwierdzonego przez sąd jeżeli egzekucja jest bezskuteczna.

Świadczenie z funduszu alimentacyjnego przysługuje osobie uprawnionej do ukończenia przez nią 18 roku życia albo, w przypadku gdy uczy się w szkole lub szkole wyższej, do ukończenia 24 roku życia albo w przypadku posiadania orzeczenia o znacznym stopniu niepełnosprawności – bezterminowo.

W okresie od 2023-01-01 do 2023-09-30 świadczenie z funduszu alimentacyjnego przysługiwało jeżeli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę w rodzinie nie przekraczał kwoty 900,00 zł.

W okresie od 2023-10-01 do 2023-12-31 świadczenie z funduszu alimentacyjnego przysługuje jeżeli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę w rodzinie nie przekraczał kwoty 1.209,00 zł. W przypadku przekroczenia dochodu istnieje możliwość umniejszenia świadczeń o kwotę przekroczenia dochodu. Nie wypłaca się świadczeń jeżeli ich kwota z zastosowaniem tego mechanizmu wynosiłaby mniej niż 100 zł.

Świadczenie z funduszu alimentacyjnego przysługuje w wysokości bieżąco ustalonych alimentów jednakże nie wyższej niż 500,00 zł.

W okresie od 1.01.2023r. – 31.12.2023r. wypłacono 772 świadczenia na kwotę **335.402,99 zł.**

Koszty realizacji ustawy w okresie od 2023-01-01 do 2023-02-28:

Koszt wydania jednej karty dla nowej rodziny wyniósł 18,00 zł,

- Koszt wydania karty dla rodzin składających się wyłącznie z rodziców, którzy mieli na utrzymaniu łącznie co najmniej troje dzieci 18,00 zł
- dla nowego członka rodziny wielodzietnej 5,00 zł,
- dla osób, które były już posiadaczami karty 5,00 zł

Koszty realizacji ustawy w okresie od 2023-03-01 do 2023-12-31:

- Koszt wydania jednej karty dla nowej rodziny wyniósł 21,00 zł,
- Koszt wydania karty dla rodzin składających się wyłącznie z rodziców, którzy mieli na utrzymaniu łącznie co najmniej troje dzieci 21,00 zł
- dla nowego członka rodziny wielodzietnej 6,00 zł,
- dla osób, które były już posiadaczami karty 6,00 zł

Plan w 2023r. Karty Dużej Rodziny 2 893,00 zł.

Wykonanie – 2 641,00 zł.

7.2. REALIZACJA ZADAŃ WŁASNYCH

W 2023 r. Gmina Janowiec Wielkopolski na plan w kwocie **1.734.760,57 zł** otrzymała z budżetu państwa dotacje na zadania własne w wysokości **1.732.787,77 zł**. Z otrzymanych środków w okresie sprawozdawczym wykorzystano dotację w kwocie **1.732.787,77 zł**. Udział środków własnych Gminy wyniósł **5.533.762,35 zł**.

DZIAŁ 758;75814 § 2030 i § 6330

Dotacja z tytułu refundacji poniesionych wydatków z funduszu sołectkiego poniesionych w 2022 r. Gminie przysługiwał 19,653% zwrot poniesionych wydatków tj. **89.954,57 zł** - z tytułu wydatków bieżących i **17.241,00 zł** - z tytułu wydatków inwestycyjnych.

DZIAŁ 801;80103 § 2030

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie prowadzenia oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w 2023 r. W okresie sprawozdawczym dotacja na ten cel wyniosła **107.693,00 zł**. Środki własne Gminy zaangażowane w realizację zadania wyniosły **361.107,40 zł**.

DZIAŁ 801;80104 § 2030

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2023r. W okresie sprawozdawczym dotacja na przedszkole wyniosła **226.636,00 zł**. Środki własne Gminy zaangażowane w realizację zadania wyniosły **2.251.573,99 zł**.

DZIAŁ 801;80148 § 2030

Dotacja celowa z budżetu na realizację zadań w zakresie remontu stołówek szkolnych w 2023r. W okresie sprawozdawczym dotacja ta wyniosła **100.000,00 zł**. Środki własne Gminy zaangażowane w realizację zadania wyniosły **38.080,97 zł**.

DZIAŁ 801;80149 § 2030

Dotacja celowa z budżetu na realizację zadań własnych w zakresie zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego w 2023r. W okresie sprawozdawczym dotacja ta wyniosła **1.607,00 zł**. Środki własne Gminy zaangażowane w realizację zadania wyniosły **42.831,80 zł**.

DZIAŁ 852;85213 § 2030

Dotacja na składki zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej. Na plan w kwocie 25.254,00 zł w 2023 r. Gmina otrzymała środki w wysokości **25.252,94 zł**. Wartość opłaconych składek wyniosła 25.252,94 zł.

DZIAŁ 852;85214 § 2030

Zasiłek ten zgodnie z ustawą o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004 r. otrzymują osoby z powodu braku możliwości zatrudnienia, długotrwałej choroby i niepełnosprawności, które nie posiadają własnych źródeł dochodu względnie posiadany dochód jest niższy od kryterium dochodowego.

Zasiłki okresowe wypłacono **osobom** na kwotę **358.734,77 zł** z czego z dotacji pochodziła kwota **353.302,77 zł**, a ze środków własnych kwota **5432,00 zł**. Średnia wysokość zasiłku okresowego wynosiła **494,12 zł**. **Najwięcej zasiłków okresowych przyznano z tytułu bezrobocia bo aż 91 osobom, 4 osobom przyznano z długotrwałej choroby, 10 osobom z niepełnosprawności i 10 osobom z innych przyczyn.**

DZIAŁ 852;85216 § 2030

Zasiłki te otrzymują osoby niezdolne do pracy z powodu wieku lub inwalidztwa, które nie posiadają żadnych źródeł dochodu względnie posiadany dochód jest niższy od kryterium dochodowego gwarantowanego ustawą o pomocy społecznej. Jest to świadczenie obligacyjne. W okresie sprawozdawczym uprawnionych do niego było 48 osób w tym:

- 39 osób samotnie gospodarujących,
- 9 osób pozostające w rodzinie.

Zasiłki stałe wypłacono łącznie w kwocie **281.200,56 zł**.

DZIAŁ 852;85219 § 2030

Dotacja na funkcjonowanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Na plan w wysokości 176.497,00 zł w 2023 r. otrzymano dotację w kwocie **176.497,00 zł**. Środki te w całości wykorzystano na wynagrodzenia i pochodne oraz pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem MGOPS. Ze środków własnych Gmina na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej przeznaczyła w okresie sprawozdawczym 1.118.223,13 zł.

Dotacja na wypłaty dodatków jednorazowych dla pracowników socjalnych. W 2023 roku Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janowcu Wielkopolskim otrzymał środki z rezerwy celowej w wysokości 15.597,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej, tj. na wypłatę dodatku w wysokości 400,00 zł, miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku. Tutejszy Ośrodek przeznaczył na wypłatę powyższych dodatków kwotę w wysokości 27.807,94 zł.

DZIAŁ 852;85228 § 2030

Dotacja na usługi opiekuńcze realizowane przez MGOPS w Janowcu Wielkopolskim w 2023 r. wyniosła na plan 113.797,00 zł kwotę **113.785,13 zł**. Środki własne Gminy zaangażowane w realizację zadania wyniosły 850.225,43 zł.

DZIAŁ 852;85230 § 2030

W związku z szeroko rozpowszechnioną akcją pomocy rodzinom w ich prawidłowym funkcjonowaniu od wielu lat prowadzona jest pomoc w ramach programu „Posiłek w szkole i domu”. Dożywiane są dzieci w przedszkolu oraz w szkołach na terenie gminy Janowiec Wielkopolski oraz poza terenem gminy gdzie uczęszczają dzieci z naszej gminy. Program cieszy się dużą popularnością, propaguje zdrowe nawyki żywieniowe, jak również stanowi znaczącą pomoc dla rodziny.

Dzieci uczęszczające do szkół podstawowych na terenie gminy były dożywiane w formie pełnego obiadu. Posiłki były przygotowywane przez stołówkę szkoły podstawowej w Janowcu Wielkopolskim a do szkół wiejskich dowożone w specjalnych termosach.

Pomoc w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” realizowana była w formie posiłku dla **96** osób w tym **28** osób dorosłych. Na posiłki ogółem w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **89.713,96 zł**, w tym na Moduł I dzieci kwotę **55.273,96 zł** Moduł II dorośli **34.440,00 zł**, na zasiłki celowe w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **38.165,00 zł**. Z tej formy pomocy skorzystało **47** rodziny w tym na wsi **34** rodziny ilość osób w rodzinie **95** w tym **67** osoby na wsi. Moduł I zasiłki celowe dzieci kwotę **2000,00 zł** i na Moduł II zasiłki celowe dorośli kwotę **28.040,00 zł**. **Łącznie na program zgodnie z umową wydatkowano kwotę 119.753,96 zł**. Poza programem, na dowóz posiłków do Szkół Podstawowych w Żernikach, Świątkowie, Laskowie ,wydatkowano kwotę **28.034,90 zł**

Dożywanie finansowane było w ramach środków własnych gminy w wysokości **23.950,79 zł** i dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości **95.803,17 zł**.

Dożywianiem objęto dzieci: w Szkole Podstawowej w Janowcu Wielkopolskim, Żernikach, Laskowie, Świątkowie i Przedszkolu Samorządowym w Janowcu Wielkopolskim, w Szkole Specjalnej w Żninie, w Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Kłęcku i w Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Trzcinu.

DZIAŁ 854;85415 § 2030

Dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w okresie 2023 r. Na plan w wysokości 151.452,00 zł otrzymano środki w wysokości 121.470,40 zł. Na wypłatę stypendiów i zasiłków wydatkowano kwotę **200.998,00 zł**. Środki własne gminy w wypłaconych stypendiach wyniosły **79.527,60 zł**. W analizowanym okresie przyznano stypendia dla 733 stypendia i 3 zasiłki.

DZIAŁ 854;85415 § 2040

Dotacja na sfinansowanie wyprawki szkolnej dla uczniów wyniosła **2.395,00 zł**.
W całości sfinansowano tymi środkami wyprawkę dla 6 uczniów.

Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień

DZIAŁ 710;71035 § 2020

W 2023r. Gmina Janowiec Wielkopolski otrzymała dotację na utrzymanie miejsc pamięci narodowej w kwocie 5.000,00 zł. Środki te zostały w całości wydatkowane, a ze środków własnych Gmina wydała 1.027,29 zł.

7.3. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA DOTACJI CELOWYCH OTRZYMANYCH Z BUDŻETU PAŃSTWA W 2023 ROKU

Symbol działu	Rozdział		Dotacje celowe z budżetu państwa				Otrzymane z innych jst	Wydatki		Źródła finansowania wydatków *			Niewykorzystana kwota dotacji z budżetu państwa (6-11)*
	Symbol	Nazwa	§	Plan roczny	Otrzymane w okresie sprawozdawczym	% (6/5)		§	Kwota w okresie sprawozdawczym wg Rb 28s	Dotacja celowa z budżetu państwa	Dotacje celowe z innych jst	Dochody własne i pozostałe źródła	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
A. Dotacje celowe na zadania zlecone													
010	01095	Pozostała działalność	2010	1 744 585,15	1 744 585,15	100,00	0,00	-	-	1 744 585,15	0,00	0,00	0,00
		Wynagrodzenia osobowe pracowników		-	-	-	-	4010	18 468,20	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne		-	-	-	-	4110	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na Fundusz Pracy		-	-	-	-	4120	540,89	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		-	-	-	-	4210	5 902,76	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług pozostałych		-	-	-	-	4300	5 995,70	0,00	0,00	0,00	0,00
		Różne opłaty i składki		-	-	-	-	4430	1 710 377,60	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM DZIAŁ 010				1 744 585,15	1 744 585,15	100,00	0,00	-	1 744 585,15	1 744 585,15	0,00	0,00	0,00
600	60004	Lokalny transport zbiorowy	2010	3 000,80	3 000,80	100,00	0,00	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług pozostałych		-	-	-	-	4300	3 000,80	0,00	0,00	0,00	0,00
				3 000,80	3 000,80	100,00	0,00	-	3 000,80	0,00	0,00	0,00	0,00
750	75011	Urzędy wojewódzkie	2010	110 529,00	107 054,52	96,86	0,00	-	-	107 054,52	0,00	0,00	0,00
		Wynagrodzenia osobowe pracowników		-	-	-	-	4010	89 254,52	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dodatkowe wynagrodzenia roczne		-	-	-	-	4040	5 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne		-	-	-	-	4110	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		Składki na Fundusz Pracy		-	-	-	-	4120	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		-	-	-	-	4210	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Razem rozdz. 75011		110 529,00	107 054,52	96,86	0,00	-	107 054,52	107 054,52	0,00	0,00	0,00
RAZEM DZIAŁ 750				110 529,00	107 054,52	96,86	0,00	-	107 054,52	107 054,52	0,00	0,00	0,00
751	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2010	2 553,00	2 553,00	100,00	-	-	-	2 553,00	-	-	0,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		-	-	-	-	4210	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług pozostałych		-	-	-	-	4300	1 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Razem rozdz. 75101		2 553,00	2 553,00	100,00	0,00	-	2 553,00	2 553,00	0,00	0,00	0,00
751	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	2010	134 198,00	134 198,00	100,00	-	-	-	134 198,00	-	-	-
		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		-	-	-	-	3030	76 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne		-	-	-	-	4110	4 237,38	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na Fundusz Pracy		-	-	-	-	4120	581,92	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wynagrodzenia bezosobowe		-	-	-	-	4170	26 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		-	-	-	-	4210	25 251,25	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług pozostałych		-	-	-	-	4300	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Podróże służbowe krajowe		-	-	-	-	4410	767,45	0,00	0,00	0,00	0,00
		Razem rozdz. 75108		134 198,00	134 198,00	100,00	-	-	134 198,00	134 198,00	0,00	0,00	0,00
751	75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	2010	848,00	848,00	100,00	-	-	-	848,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		-	-	-	-	4210	848,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Razem rozdz. 75110		848,00	848,00	100,00	-	-	848,00	848,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM DZIAŁ 751				137 599,00	137 599,00	100,00	-	-	137 599,00	137 599,00	0,00	0,00	0,00

801	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	2010	102 895,87	95 794,74	93,10	-	-	-	95 794,74	0,00	0,00	0,00
		Dotacje dla szkół niepublicznych		-	-	-	-	2820	11 052,74	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wynagrodzenia osobowe pracowników		-	-	-	-	4010	793,35	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne		-	-	-	-	4110	136,38	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na Fundusz Pracy		-	-	-	-	4120	19,44	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup środków dydaktycznych		-	-	-	-	4240	83 792,83	0,00	0,00	0,00	0,00
		Razem rozdz. 80153		102 895,87	95 794,74	93,10	-	-	95 794,74	95 794,74	0,00	0,00	0,00
RAZEM DZIAŁ 801				102 895,87	95 794,74	93,10	-	-	95 794,74	95 794,74	0,00	0,00	0,00
	85228	Specjalistyczne usługi opiekuńcze	2010	235 467,00	233 824,74	99,30	0,00	-	-	233 824,74	0,00	0,00	0,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne		-	-	-	-	4110	12 358,40	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na Fundusz Pracy		-	-	-	-	4120	1 758,34	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wynagrodzenia bezosobowe		-	-	-	-	4170	110 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług pozostałych		-	-	-	-	4300	108 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ROZDZIAŁ 85228				235 467,00	233 824,74	99,30	0,00	-	233 824,74	233 824,74	0,00	0,00	0,00
RAZEM DZIAŁ 852				235 467,00	233 824,74	99,30	0,00	-	233 824,74	233 824,74	0,00	0,00	0,00
855	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2010	5 203 114,00	5 202 966,79	100,00	0,00	-	-	5 228 429,36	0,00	0,00	0,00
		Świadczenia społeczne	2060	25 464,00	25 462,57	-	-	3110	4 599 396,32	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wynagrodzenia osobowe pracowników		-	-	-	-	4010	106 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dodatkowe wynagrodzenie roczne		-	-	-	-	4040	10 128,94	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne		-	-	-	-	4110	503 068,03	0,00	0,00	0,00	0,00

		Składki na Fundusz Pracy		-	-	-	-	4120	3 544,76	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		-	-	-	-	4210	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług pozostałych		-	-	-	-	4300	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Odpisy na ZFŚS		-	-	-	-	4440	3 577,31	0,00	0,00	0,00	0,00
		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		-	-	-	-	4700	499,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		ROZDZIAŁ 85502		5 228 578,00	5 228 429,36	100,00	0,00	-	5 228 429,36	5 228 429,36	0,00	0,00	0,00
855	85503	Karta Dużej Rodziny	2010	2 893,00	2 641,00	91,29	0,00	-	-	2 641,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		-	-	-	-	4210	2 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		ROZDZIAŁ 85503		2 893,00	2 641,00	91,29	0,00		2 641,00	2 641,00	0,00	0,00	0,00
855	85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	2010	93 322,00	93 320,98	100,00	0,00	-	-	93 320,98	0,00	0,00	0,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		-	-	-	-	4130	93 320,98	0,00	0,00	0,00	0,00
		ROZDZIAŁ 85513		93 322,00	93 320,98	100,00	0,00	-	93 320,98	93 320,98	0,00	0,00	0,00
RAZEM DZIAŁ 855				5 324 793,00	5 324 391,34	291,29	0,00	-	5 324 391,34	5 324 391,34	0,00	0,00	0,00
Ogółem				7 655 869,02	7 643 249,49	99,84	0,00	-	7 643 249,49	7 643 249,49	0,00	0,00	0,00
B. Dotacje celowe na zadania własne													
758	75814	Różne rozliczenia	2030	89 954,57	89 954,57	100,00	0,00	-	-	89 954,57			
		ROZDZIAŁ 75814		89 954,57	89 954,57	100,00	0,00	Refundacja wydatków z funduszu sołeckiego z 2022					
RAZEM DZIAŁ 758				89 954,57	89 954,57	100,00	0,00	-	89 954,57	89 954,57	0,00	0,00	0,00
801	80103	Oddziały przedszkolne	2030	107 693,00	107 693,00	100,00	0,00	-	-	107 693,00	0,00	361 107,40	0,00
		Nagrody i wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		-	-	-	-	3020	20 435,63	0,00	0,00	0,00	0,00
		Nagrody niezaliczane do wynagrodzeń		-	-	-	-	3040	5 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		Składki na ubezpieczenia społeczne		-	-	-	-	4110	56 578,62	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na Fundusz Pracy		-	-	-	-	4120	8 106,28	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		-	-	-	-	4210	25 380,96	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		-	-	-	-	4240	4 299,35	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup energii		-	-	-	-	4260	5 610,18	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług remontowych		-	-	-	-	4270	4 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług pozostałych		-	-	-	-	4300	10 640,78	0,00	0,00	0,00	0,00
		Opłata za usługi telekomunikacyjne w publicznej sieci		-	-	-	-	4360	254,10	0,00	0,00	0,00	0,00
		Odpis na ZFŚS		-	-	-	-	4440	15 786,30	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wynagrodzenie osobowe nauczycieli		-	-	-	-	4790	291 361,20	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		-	-	-	-	4800	20 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ROZDZIAŁ 80103				107 693,00	107 693,00	100,00	0,00	-	468 800,40	107 693,00	0,00	361 107,40	0,00
801	80104	Przedszkola	2030	226 636,00	224 498,23	99,06	0,00	-	-	224 498,23	0,00	2 251 573,99	0,00
		Nagrody i wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		-	-	-	-	3020	81 558,48	0,00	0,00	0,00	0,00
		Nagrody niezaliczane do wynagrodzeń		-	-	-	-	3040	19 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wynagrodzenie osobowe pracowników		-	-	-	-	4010	558 603,65	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dodatkowe wynagrodzenie roczne		-	-	-	-	4040	32 237,12	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne		-	-	-	-	4110	288 852,51	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na Fundusz Pracy		-	-	-	-	4120	31 379,77	0,00	0,00	0,00	0,00

		Wynagrodzenia bezosobowe		-	-	-	-	4170	470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		-	-	-	-	4210	94 756,06	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych		-	-	-	-	4240	2 678,20	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup energii		-	-	-	-	4260	35 708,96	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług remontowych		-	-	-	-	4270	77 014,40	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług zdrowotnych		-	-	-	-	4280	1 788,60	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług pozostałych		-	-	-	-	4300	55 460,18	0,00	0,00	0,00	0,00
		Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		-	-	-	-	4360	580,37	0,00	0,00	0,00	0,00
		Podróże służbowe krajowe		-	-	-	-	4410	3 015,51	0,00	0,00	0,00	0,00
		Różne opłaty i składki		-	-	-	-	4430	729,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Odpis na ZFŚS		-	-	-	-	4440	100 749,33	0,00	0,00	0,00	0,00
		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		-	-	-	-	4700	3 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		-	-	-	-	4790	1 027 327,24	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		-	-	-	-	4800	60 527,84	0,00	0,00	0,00	0,00
ROZDZIAŁ 80104				226 636,00	224 498,23	99,06	0,00	-	2 476 072,22	224 498,23	0,00	2 251 573,99	0,00
801	80148	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych	2030	100 000,00	100 000,00	100,00	-	-	-	100 000,00	0,00	38 080,97	0,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		-	-	-	-	4210	82 880,97	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług remontowych		-	-	-	-	4270	55 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ROZDZIAŁ 80148				100 000,00	100 000,00	100,00	-	-	138 080,97	100 000,00	0,00	38 080,97	0,00
801	80149	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych	2030	1 607,00	1 607,00	100,00	0,00	-	-	1 607,00	0,00	42 831,80	0,00
		Nagrody i wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		-	-	-	-	3020	936,93	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne		-	-	-	-	4110	4 669,33	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na Fundusz Pracy		-	-	-	-	4120	669,03	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		-	-	-	-	4210	5 294,20	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych		-	-	-	-	4240	1 320,94	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup energii		-	-	-	-	4260	1 377,01	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług remontowych		-	-	-	-	4270	14,15	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług pozostałych		-	-	-	-	4300	3 618,76	0,00	0,00	0,00	0,00
		Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		-	-	-	-	4360	46,05	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		-	-	-	-	4790	26 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		-	-	-	-	4800	221,40	0,00	0,00	0,00	0,00
ROZDZIAŁ 80149				1 607,00	1 607,00	100,00	0,00	-	44 438,80	1 607,00	0,00	42 831,80	0,00
RAZEM DZIAŁ 801				435 936,00	433 798,23	100,00	-	-	3 127 392,39	433 798,23	0,00	2 693 594,16	0,00
852	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2030	25 254,00	25 252,94	100,00	-	-	-	25 252,94	0,00	0,00	0,00

		Składki na ubezpieczenie zdrowotne		-	-	-	-	4130	25 252,94	0,00	0,00	0,00	0,00
ROZDZIAŁ 85213				25 254,00	25 252,94	100,00	-	-	25 252,94	25 252,94	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2030	359 054,00	353 302,77	98,40	-	-	-	353 302,77	0,00	0,00	0,00
		Świadczenia społeczne		-	-	-	-	3110	353 302,77	0,00	0,00	0,00	0,00
ROZDZIAŁ 85214				359 054,00	353 302,77	98,40	-	-	353 302,77	353 302,77	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasilki stałe	2030	283 621,00	281 200,56	99,15	-	-	-	281 200,56	0,00	0,00	0,00
		Świadczenia społeczne		-	-	-	-	3110	281 200,56	0,00	0,00	0,00	0,00
ROZDZIAŁ 85216				283 621,00	281 200,56	99,15	-	-	281 200,56	281 200,56	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	2030	176 497,00	176 497,00	100,00	0,00	-	-	176 497,00	0,00	1 118 223,13	0,00
		Nagrody i wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		-	-	-	-	3020	3 498,09	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wynagrodzenie osobowe pracowników		-	-	-	-	4010	777 844,32	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dodatkowe wynagrodzenie roczne		-	-	-	-	4040	54 457,69	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne		-	-	-	-	4110	135 951,15	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na Fundusz Pracy		-	-	-	-	4120	15 615,33	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wynagrodzenia bezosobowe		-	-	-	-	4170	4 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		-	-	-	-	4210	74 598,96	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup energii		-	-	-	-	4260	8 650,34	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług zdrowotnych		-	-	-	-	4280	4 336,60	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług pozostałych		-	-	-	-	4300	156 766,39	0,00	0,00	0,00	0,00
		Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		-	-	-	-	4360	7 193,33	0,00	0,00	0,00	0,00

		Podróże służbowe krajowe		-	-	-	-	4410	4 226,51	0,00	0,00	0,00	0,00
		Różne opłaty i składki		-	-	-	-	4430	9 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Odpis na ZFŚS		-	-	-	-	4440	22 954,42	0,00	0,00	0,00	0,00
		Podatek od nieruchomości		-	-	-	-	4480	1 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		-	-	-	-	4700	12 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ROZDZIAŁ 85219				176 497,00	176 497,00	100,00	0,00	-	1 294 720,13	176 497,00	0,00	1 118 223,13	0,00
85228		Usługi opiekuńcze	2030	113 797,00	113 785,13	99,99	-	-	-	113 785,13	-	850 225,43	0,00
		Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		-	-	-	-	3020	4 145,34	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wynagrodzenia osobowe pracowników		-	-	-	-	4010	537 935,16	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dodatkowe wynagrodzenia roczne		-	-	-	-	4040	26 879,92	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne		-	-	-	-	4110	109 343,99	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na Fundusz Pracy		-	-	-	-	4120	14 313,07	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wynagrodzenia bezosobowe		-	-	-	-	4170	126 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		-	-	-	-	4210	968,32	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług pozostałych		-	-	-	-	4300	108 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Podróże służbowe krajowe		-	-	-	-	4410	14 748,90	0,00	0,00	0,00	0,00
		Odpis na ZFŚS		-	-	-	-	4440	20 812,86	0,00	0,00	0,00	0,00
ROZDZIAŁ 85228				113 797,00	113 785,13	99,99	11,87	-	964 010,56	113 785,13	-	850 225,43	0,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	2030	96 800,00	95 803,17	98,97	-	-	-	95 803,17	0,00	51 985,69	0,00
		Świadczenia społeczne		-	-	-	-	3110	30 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup usług pozostałych		-	-	-	-	4300	117 748,86	0,00	0,00	0,00	0,00
ROZDZIAŁ 85230				96 800,00	95 803,17	98,97	0,00	-	147 788,86	95 803,17	0,00	51 985,69	0,00

RAZEM DZIAŁ 852				1 055 023,00	1 045 841,57	596,50	#ARG!	-	3 066 275,82	1 045 841,57	0,00	2 020 434,25	0,00
854	85415	Pomoc materialna dla uczniów	2030	151 452,00	121 470,40	80,20	0,00	-	-	123 865,40	0,00	79 527,60	0,00
		Stypendia dla uczniów	2040	2 395,00	2 395,00	100,00	0,00	3240	200 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Inne formy pomocy dla uczniów		-	-	-	-	3260	2 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ROZDZIAŁ 85415				153 847,00	123 865,40	80,51	0,00	-	203 393,00	123 865,40	0,00	79 527,60	0,00
RAZEM DZIAŁ 854				153 847,00	123 865,40	80,51	0,00	-	203 393,00	123 865,40	0,00	79 527,60	0,00
Ogółem				1 734 760,57	1 693 459,77	97,62	0,00	-	6 487 015,78	1 693 459,77	0,00	4 793 556,01	0,00

C. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień

710	71035	Pozostała działalność	2020	5 000,00	5 000,00	100,00	0,00	-	-	5 000,00	0,00	1 027,29	0,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		-	-	-	-	4210	6 027,29	0,00	0,00	0,00	0,00
ROZDZIAŁ 75095				5 000,00	5 000,00	100,00	0,00	-	6 027,29	5 000,00	0,00	1 027,29	0,00
Ogółem				5 000,00	5 000,00	100,00	0,00	-	6 027,29	5 000,00	0,00	1 027,29	0,00

D. Dotacje celowe na inwestycje

700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6330	150 000,00	144 422,94	96,28	0,00	-	-	144 422,94	0,00	376 191,29	0,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		-	-	-	-	6050	520 614,23	0,00	0,00	0,00	0,00
ROZDZIAŁ 75095				150 000,00	144 422,94	96,28	0,00	-	520 614,23	144 422,94	0,00	376 191,29	0,00
758	75814	Różne rozliczenia finansowe		17 241,00	17 241,00	100,00	0,00			17 241,00	0,00	56 025,19	0,00
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		-	-	-	-	6050	73 266,19	0,00	0,00	0,00	0,00
ROZDZIAŁ 75814				17 241,00	17 241,00	100,00	0,00		73 266,19	17 241,00	0,00	56 025,19	0,00

852	85219	Ośrodki pomocy społecznej	6330	1 260 000,00	1 260 000,00	100,00	0,00	-	-	1 260 000,00	0,00	315 120,00	0,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		-	-	-	-	6050	1 575 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		ROZDZIAŁ 85219		1 260 000,00	1 260 000,00	100,00	0,00	-	1 575 120,00	1 260 000,00	0,00	315 120,00	0,00
Ogółem				1 427 241,00	1 421 663,94	99,61	0,00	-	2 169 000,42	1 421 663,94	0,00	747 336,48	0,00

8. PODSUMOWANIE WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2023R.

Dochody budżetowe na plan w kwocie **64.368.563,23 zł** zrealizowano w wysokości **62.571.277,52 zł**, tj. **97,21%**.

Wydatki budżetowe na plan w kwocie **68.499.002,41 zł** zrealizowano w wysokości **62.988.238,14 zł**, tj. **91,95%**.

Wskaźniki realizacji budżetu Gminy Janowiec Wielkopolski za 2023r. należy ocenić pozytywnie. Podobnie jak w latach poprzednich wskaźnik wykonania dochodów na poziomie **97,21%** jest wyższy od wskaźnika wykonania wydatków wynoszącym **91,95%**. W ujęciu nominalnym wydatki na roboty budowlane, zakupy inwestycyjne oraz dotacje celowe na inwestycje przekazane do realizacji samorządowemu zakładowi budżetowemu wyniosły **17.619.799,97 zł**.

Planowany budżet Gminy na 2023r. przewidywał budżet z deficytem w kwocie - **4.130.439,18 zł**. Ostatecznie po realizacji budżet zamknął się deficytem w wysokości 10% deficytu planowanego tj. **416.960,62 zł**. Po uwzględnieniu dodatkowych dochodów z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w kwocie 2.258.459,15 zł, które zostały przekazane w 2023r. na lokaty i zasilą przychody budżetu w 2024r., budżet za 2023r. ostatecznie zamyka się deficytem w kwocie **2.675.419,77 zł**.

Podsumowując stwierdzam, że realizacja budżetu za 2023 r. przebiegła prawidłowo, na co miały wpływ przede wszystkim:

1. Realizacja dochodów i wydatków przebiegała stosownie do upływu czasu.
2. Budżet zamknął się deficytem mniejszym od planowanego.
3. Zabezpieczono środki własne na realizację planowanych zadań inwestycyjnych, których łączna wartość wyniosła 17.619.799,97 zł, co stanowi 27,97% ogółu wydatków.
4. Otrzymanie dofinansowania z bezzwrotnych źródeł zewnętrznych na:

- remont drogi gminnej w Laskowie (środki z Rządowego Funduszu Dróg Samorządowych) – 123.021,00 zł,
 - na budowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Sarbinowie Drugim; środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych– kwota dofinansowania wyniosła 2.086.884,00 zł,
 - na termomodernizację Szkoły Podstawowej w Sarbinowie Drugim; środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych– kwota dofinansowania wyniosła 1.255.651,83 zł,
 - na budowę układu komunikacyjnego pomiędzy ul. Śniadeckich i T. Kościuszki wraz z remontem i przebudową infrastruktury drogowej w Janowcu Wielkopolskim; środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych– otrzymana kwota dofinansowania wyniosła 5.985.000,00 zł,
 - na budowę dróg w Laskowie, Flantrowie, Świątkowie oraz w Chrzanowie; środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych– otrzymana kwota dofinansowania wyniosła 3.322.650,38 zł,
 - na zadania bieżące - refundacja wydatków poniesionych z funduszu sołeckiego w 2020r. – 89.954,57 zł,
 - na inwestycje - refundacja wydatków poniesionych z funduszu sołeckiego w 2020r.– 17.241,00 zł,
 - na działania proekologiczne (m.in. usuwanie azbestu) dotacje celowe z WFOŚiGW w Toruniu na działania proekologiczne (m.in. usuwanie azbestu) – 60.125,00 zł,
5. Gmina prowadzi rozsądną gospodarkę w zakresie zaciągania zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek. Według stanu na dzień 31.12.2023r. wskaźnik zadłużenia w stosunku do wykonanych dochodów wynosił **7,71%**, wobec nieobowiązującego już ustawowego limitu 60%. Spłaty kredytów, pożyczek oraz zobowiązania z tytułu modernizacji oświetlenia ulicznego w okresie sprawozdawczym wyniosły 1.093.328,39

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Janowiec Wielkopolski za 2023 rok.
zł, co wraz z obsługą zadłużenia (odsetki od kredytów, pożyczek i wierzytelności) w kwocie 226.641,99 zł daje wartość 1.319.970,38 zł i stanowi **4,06%** wobec **12,94%** dopuszczalnego, indywidualnego wskaźnika zadłużenia dla Gminy Janowiec Wielkopolski.

6. Na koniec okresu sprawozdawczego jednostki objęte budżetem Gminy oraz samorządowy zakład budżetowy nie wykazują zobowiązań wymagalnych.

9. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA W 2023 ROKU

9.1. ROZLICZENIE DOTACJI DLA ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

W 2023 r. samorządowy zakład budżetowy, w formie którego funkcjonuje Zakład Usług Miejskich w Janowcu Wielkopolskim, był powiązany z budżetem Gminy dotacjami celowymi na inwestycje oraz dotacjami przedmiotowymi:

- dopłata do 1m³ oczyszczonych ścieków oraz
- dopłata do 1m² powierzchni użytkowej lokali komunalnych i socjalnych na pokrycie kosztów remontów tych lokali.

Przychody zakładu budżetowego w 2023r. na plan w kwocie **3.603.000,00 zł** wyniosły **3.512.807,34 zł**, tj. **97,50%**. Na przychody te składały się:

- przychody z gospodarki ściekowej, wodnej i z administrowania mieszkań komunalnych i socjalnych, oczyszczanie miasta i utrż. zieleni-
3.063.154,18 zł,
- dotacje przedmiotowe -
429.833,81 zł,
- odsetki od nieterminowych płatności, -
19.819,35 zł,

Koszty zakładu na plan w kwocie **3.603.000,00 zł** zrealizowano w wysokości **3.540.519,25 zł**, tj. **98,27%**, z tego:

- wynagrodzenia i pochodne wyniosły 1.754.109,95 zł,
- rzeczowe wydatki bieżące 1.766.475,78 zł,
- koszty inwestycyjne 17.933,52 zł,

Dotacje przedmiotowe ZUM otrzymywał:

- 1) dotacja do 1m³ oczyszczonych ścieków udzielana na podstawie art. 15 ust. 3, pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (T.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), uchwały Nr XXV/192/2017 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 29 maja 2015r. w sprawie zatwierdzenia taryf za

zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków oraz uchwały Nr XXXIV/297/2017 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 29 maja 2017 r. w sprawie zatwierdzenia taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków. Dotacja ta dla Zakładu Usług Miejskich stanowi dopłatę do 1m³ oczyszczonych ścieków. Kwota przekazanej dotacji w 2023r. wyniosła **66.346,26 zł.** § 2 ust. 1 w/w uchwały stanowi, że gmina dopłaca do 1m³ ścieków wprowadzonych do urządzeń komunalnych na terenie miejskim i wiejskim Gminy Janowiec Wielkopolski z gospodarstw domowych, placówek użyteczności publicznej, podmiotów gospodarczych nie prowadzących działalności przemysłowej 0,50 zł netto. Rozliczenie dotacji przedmiotowej dla Zakładu Usług Miejskich za 2023r. - ilość ścieków odprowadzonych do urządzeń komunalnych 133.049,67 m³.

W ostatnich 3 latach widoczna jest stabilizacja w poziomie ilość ścieków oczyszczonych przez Zakład. Utrzymuje się on na zbliżonym poziomie. W latach poprzednich ilość oczyszczonych ścieków podlegających dopłacie wynosiła:

- w 2022 r. – 132.692,51 m ³ ,	- w 2014 r. – 176.392,00 m ³ ,
- w 2021 r. – 136.054,13 m ³ ,	- w 2013 r. - 194.235,00 m ³ ,
- w 2020 r. – 134.587,60 m ³ ,	- w 2012 r. - 181.481,48 m ³ ,
- w 2019 r. – 137.664,35 m ³ ,	- w 2011 r. - 153.703,70 m ³ ,
- w 2018 r. – 178.446,50 m ³ ,	- w 2010 r. - 145.900,30m ³ ,
- w 2017 r. - 225.443,00 m ³ ,	- w 2009 r. - 130.586,00 m ³ ,
- w 2016 r. – 179.006,00 m ³ ,	
- w 2015 r. - 177.107,00 m ³ ,	

2) dotacja do 1m² powierzchni użytkowej lokali komunalnych i socjalnych na pokrycie kosztów remontów tych lokali, udzielana na podstawie uchwały nr XLIII/337/23 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 27 stycznia 2023 r. w sprawie ustalenia jednostkowych stawek kalkulacyjnych dotacji przedmiotowej dla samorządowego zakładu budżetowego „Zakład Usług

Miejskich w Janowcu Wielkopolskim na rok 2023. W okresie sprawozdawczym Zakład otrzymał dotację w kwocie **48.173,37 zł**. Z rozliczenia dotacji wynika, że środki te zostały wykorzystane na wykonanie następujących prac:

1. Naprawa pęknięcia nad drzwiami w mieszkaniu w Chrzanowie 1 – 600,00 zł.
 2. Naprawa komina w części strychowej w Chrzanowie 1 – 1.800,00 zł.
 3. Montaż rynny i rury spustowej na budynku w Gączu 23/4 – 1.836,00 zł.
 4. Dokończenie prac przy montażu tablic licznikowych w budynku Gącz 23-575,49 zł.
 5. Montaż opierzenia kominowego na budynku mieszkalnym w Gączu 23/4 – 432,00.
 6. Naprawa pokrycia dachowego na budynku mieszkalnym w Żernikach POM 38/5 Molecka Danuta – 324,00 zł.
 7. Rozbiórka starego komina, murowanie nowego komina z cegły pełnej, obróbka blacharska wraz z materiałem oraz pracami dodatkowymi w Świątkowie 57 – 12.000,00 zł.
 8. Wymiana okna wraz z parapetem wewnętrznym i obróbka wykończeniową w Juncewie 27/2 – 2.352,57 zł.
 9. Uszczelnienie pokrycia dachowego na budynku mieszkalnym Plac Wolności 10/6 – 270,00 zł.
 10. Wymiana uszkodzonego pieca c.o. w mieszkaniu Gącz 23/4 – 3.932,50 zł.
 11. Przedstawienie pieca kaflowego w mieszkaniu w Chrzanowie 1/2 - 3.780,00 zł.
 12. Naprawa opierzenia kominowego budynku mieszkalnego w Gączu 23/5 – 1.620,00 zł.
 13. Usunięcie usterek po rocznych przeglądach kominiarskich, ul. Ogrodowa 19, Chrzanowo 16, Kołdrąb 15, Zrazim 21, Żerniki 36 – 24.000,00 zł.
 14. Naprawa murków zewnętrznych przy schodach wejściowych do budynku mieszkalnego Chrzanowo 2 – 3.200,00 zł.
- 3) dotacja przedmiotowa z budżetu Gminy dla zakładu budżetowego – dopłata do 1 m³ ścieków wprowadzonych do urządzeń kanalizacji sanitarnej.** Kwota udzielonej Zakładowi Usług Miejskich dotacji przedmiotowej wyniosła **196.135,60 zł**. Dotacja udzielona na podstawie uchwały nr LI/408/23 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 28 listopada 2023r. w sprawie ustalenia jednostkowej stawki kalkulacyjnej dotacji przedmiotowej dla samorządowego zakładu budżetowego „Zakład Usług Miejskich” w Janowcu Wielkopolskim” na rok 2023 – dopłata do 1m³ ścieków wprowadzonych do urządzeń kanalizacji sanitarnej. Liczba jednostek kalkulacyjnych wyniosła 143.164,67m³.

4) dotacja przedmiotowa dla Zakładu Usług Miejskich w Janowcu Wielkopolskim – dopłata do 1 m³ sprzedanej wody – przekazana w wysokości **119.000,00 zł**. Dotacja została udzielona na podstawie uchwały Nr LII/417/23 Rady Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim z dnia 18 grudnia 2023r. w sprawie ustalenia jednostkowej stawki kalkulacyjnej dotacji przedmiotowej dla samorządowego zakładu budżetowego na 2023 rok. Ilość jednostek kalkulacyjnych wyniosła 396.666,67 m³.

Kwota udzielonych dotacji przedmiotowych w wysokości 426.276,53 zł w stosunku do kosztów ogółem zakładu budżetowego w kwocie 3.540.519,25 zł stanowi 12,04%. Zgodnie z art. 15 ust. 6 w/w ustawy, łącznie dotacje dla zakładu budżetowego nie mogą przekroczyć 50% kosztów jego działalności.

W 2023 r. Zakład otrzymywał również dotację celową na sfinansowanie zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 78.446,45 zł. Dotacja ta sfinansowała następujące zadania:

- budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Włoszanowo – 68.000,00 zł,
- przebudowa sieci wodociągowej we Flantrowie w związku z uregulowaniem przebiegu drogi gminnej na działce nr 89/1 – 10.446,45 zł,

9.2. INFORMACJA O STANIE ŚRODKÓW OBROTOWYCH

Stan środków obrotowych netto w sprawozdaniu Rb-30 na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł: plan 156.000,00 zł faktyczny stan środków 110.622,27 zł.

1.	Środki pieniężne	393.297,90 zł
2.	Należności w tym wymagalne	369.070,37 zł 87.902,93 zł
3.	Pozostałe środki obrotowe (materiały na składzie)	13.945,81 zł
4.	Zobowiązania w tym wymagalne	490.707,48 zł 0,00 zł

Zakład na koniec 2023r. nie wykazuje nadwyżki środków obrotowych przeznaczonej do wpłaty do budżetu gminy.

BURMISTRZ JANOWCA WIELKOPOLSKIEGO



INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY JANOWIEC WIELKOPOLSKI NA DZIEŃ 31.12.2023

**JANOWIEC WIELKOPOLSKI
MARZEC 2024**

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Janowiec Wielkopolski na dzień 31.12.2023r. zawiera następujące informacje:

- Mienie komunalne Gminy Janowiec Wielkopolski na dzień 31.12.2023r. - wartość brutto. - **Tabela Nr 1.**
- Mienie komunalne Gminy Janowiec Wielkopolski bez gruntów na dzień 31.12.2023r. - umorzenie i wartość netto. - **Tabela Nr 2.**
- Grunty i inne prawa majątkowe Gminy Janowiec Wielkopolski na dzień 31.12.2023r. - **Tabela Nr 3.**
- Wykaz gruntów gminnego zasobu nieruchomości na dzień 31.12.2023r. - **Tabela Nr 4.**
- Zestawienie sprzedanych i nabytych nieruchomości gruntowych i lokalowych na dzień 31.12.2023r. - **Tabela Nr 5.**
- Grunty według jednostek organizacyjnych Gminy Janowiec Wielkopolski na dzień 31.12.2023r. - **Tabela Nr 6.**
- Dochody z tytułu gospodarowania nieruchomościami Gminy Janowiec Wielkopolski w 2023r. - **Tabela Nr 7.**
- Struktura dochodów z tytułu gospodarowania nieruchomościami Gminy Janowiec Wielkopolski w 2023r. - **Wykres Nr 1.**

Tabela Nr 1

Mienie komunalne Gminy Janowiec Wielkopolski na dzień 31.12.2023 r. (wartość brutto)

Tytuły		Grupy KŚT	Stan mienia komunalnego Gminy Janowiec Wielkopolski na 31.12.2023 r.				
			Jednostki podległe			Jednostki nadzorowane	Razem
			UM	Jednostki budżetowe	Zakład budżetowy	IK	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Prawo własności	Grunty (gr.0)	13 204 044,84	287 519,57	149 383,77	0,00	13 640 948,18
		Budynki i lokale (gr. 1)	12 708 477,02	5 780 220,93	3 973 175,24	0,00	22 461 873,19
		Pozostały majątek trwały (gr.2-8)	56 880 078,64	1 771 498,29	27 305 268,81	471 994,07	86 428 839,81
2.	Ograniczone prawa rzeczowe, użytkowanie wieczyste, wierzytelności, udziały w spółkach, akcjach	Grunty (gr.0)	71 521,30	0,00	0,00	7 500,91	79 022,21
		Budynki i lokale (gr. 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Pozostały majątek trwały (gr.2-8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Posiadanie	Grunty (gr.0)	0,00	0,00	0,00	31 112,62	31 112,62
		Budynki i lokale (gr. 1)	0,00	0,00	0,00	2 144 049,37	2 144 049,37
		Pozostały majątek trwały (gr.2-8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		Grunty (gr.0)	13 275 566,14	287 519,57	149 383,77	38 613,53	13 751 083,01
		Budynki i lokale (gr. 1)	12 708 477,02	5 780 220,93	3 973 175,24	2 144 049,37	24 605 922,56
		Pozostały majątek trwały (gr.2-8)	56 880 078,64	1 771 498,29	27 305 268,81	471 994,07	86 428 839,81

Tabela Nr 2

Mienie komunalne Gminy Janowiec Wielkopolski bez gruntów na dzień 31.12.2023 r. (umorzenie i wartość netto)

Tytuły		Grupy KŚT	Stan mienia komunalnego Gminy Janowiec Wielkopolski na 31.12.2023 r. bez gruntów				
			Jednostki podległe			Jednostki nadzorowane	Razem
			UM	Jednostki budżetowe	Zakład budżetowy	IK	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Prawo własności	Budynki i lokale (gr. 1) - umorzenie	2 311 536,27	1 905 423,04	1 565 423,48	0,00	5 782 382,79
		Budynki i lokale (gr. 1) - wartość netto	10 396 940,75	3 874 797,89	2 407 751,76	0,00	16 679 490,40
		Pozostały majątek trwały (gr. 2-8) - umorzenie	21 334 744,69	1 048 130,95	20 328 275,45	262 927,94	42 974 079,03
		Pozostały majątek trwały (gr. 2-8) - wartość netto	35 545 333,95	723 367,34	6 976 993,36	209 066,13	43 454 760,78
2.	Ograniczone prawa rzeczowe, użytkowanie wieczyste, wierzytelności, udziały w spółkach, akcjach	Prawo wieczystego użytkowania gruntu - umorzenie	14 232,60	0,00	0,00	2 250,30	16 482,90
		Prawo wieczystego użytkowania gruntu - wartość netto	57 288,70	0,00	0,00	5 250,61	62 539,31
		Budynki i lokale (gr. 1) - umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Budynki i lokale (gr. 1) - wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Pozostały majątek trwały (gr. 2-8) - umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Pozostały majątek trwały (gr. 2-8) - wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Posiadanie	Budynki i lokale (gr. 1) - umorzenie	0,00	0,00	0,00	960 073,91	960 073,91
		Budynki i lokale (gr. 1) - wartość netto	0,00	0,00	0,00	1 183 975,46	1 183 975,46
		Pozostały majątek trwały (gr. 2-8) - umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Pozostały majątek trwały (gr. 2-8) - wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	Budynki i lokale (gr. 1) - umorzenie	2 311 536,27	1 905 423,04	1 565 423,48	960 073,91	6 742 456,70	
	Budynki i lokale (gr. 1) - wartość netto	10 396 940,75	3 874 797,89	2 407 751,76	1 183 975,46	17 863 465,86	
	Pozostały majątek trwały (gr. 2-8) - umorzenie	21 334 744,69	1 048 130,95	20 328 275,45	262 927,94	42 974 079,03	
	Pozostały majątek trwały (gr. 2-8) - wartość netto	35 545 333,95	723 367,34	6 976 993,36	209 066,13	43 454 760,78	

**Grunty i inne prawa majątkowe Gminy Janowiec Wielkopolski
na dzień 31.12.2023 rok**

	<i>Wartość księgową</i>	<i>Pow. fizyczna</i>
Stan na 31.12.2022 r.	13.633.252,66	504,7017
Sprzedaż lokalu nr 19/3 ul. Ogrodowa w Janowcu Wielkopolskim na działce nr 608	- 1.363,46	-0,0153 ha
Sprzedaż 4 lokali: tj: nr 2b/1, 2b/2, 2b/3, 2b/4 ul. Pałucka w Janowcu Wielkopolskim na działce nr 637/48	- 5.518,02	- 0,0779 ha
Nabycie działki w Janowcu Wlkp. - dz. nr 624/6	+ 29.379,00	+0,0459 ha
Nabycie działki w Janowcu Wlkp. - dz. nr 624/9	+ 3.008,00	+0,0047 ha
Nabycie działki w Janowcu Wlkp. - dz. nr 624/11	+ 29.632,00	+ 0,0463 ha
Oddanie w wieczyste użytkowanie	0	0
+ % przeszacowania	0	0
Nieodpłatne nabycie	0	0
Stan na 31.12.2023 r.	13.688.390,18	504,7054 ha

Zestawienie

	Wartość księgową	Pow. fizyczna
Ograniczone prawo rzeczowe		
1) dzierżawa – cz.dz.182/13 (ul. Powstańców Wlkp,)	6.725,00 zł	0,0269 ha
2) dzierżawa – cz. dz. 555/2 (ul. Nowa)	17.354,30 zł	0,2450 ha
RAZEM dzierżawa	24.079,30 zł	0,2719 ha
<u>Użytkowanie wieczyste:</u>		
Gmina (MGOK) – dz. nr 572/1	7.500,91 zł	0,0884 ha
Gmina – dz. 182/9 (wieża ciśnień)	11.835,00 zł	0,1550 ha
Gmina – dz. 53/6, 53/7, 53/8 Gącz	35.607,00 zł	0,8720 ha
Udziały w spółkach	0	0
Akcje	0	0
Stan na 31.12.2023 r.	79.022,21 zł	1,3873 ha

Tabela Nr 4

**Wykaz gruntów gminnego zasobu nieruchomości
według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku**

Lp. Wyszczególnienie	Miasto		Gmina		Razem		
	Powierz. ha	Wartość zł	Powierz. ha	Wartość zł	Powierz. ha	Wartość zł	
1.	Grunty użytkowane rolniczo i gr. leśne (załącznik nr 1)	0,0000	0,00	197,2602	1 237 333,28	197,2602	1 237 333,28
2.	Grunty zabudowane i grunty do zabudowy (załącznik nr 2 + lokale)	14,7254	943 355,32	16,7839	603 184,63	31,5093	1 546 539,95
2.1	jednostki budżetowe	2,5015	227 875,20	1,9641	59 644,37	4,4656	287 519,57
2.2	instytucja kultury	0,0884	7 500,91	1,0353	31 112,62	1,1237	38 613,53
2.3	zakład budżetowy	0,6134	149 383,77	0,0000	0,00	0,6134	149 383,77
2.4	gmina Janowiec Wielkopolski	11,5221	558 595,44	13,7845	512 427,64	25,3066	1 071 023,08
3.	Tereny komunikacyjne (załącznik nr 3)	19,0646	3 292 945,82	183,5780	5 297 407,86	202,6426	8 590 353,68
4.	Tereny inne (załącznik nr 4)	33,2614	1 541 791,31	41,1556	810 985,49	74,4170	2 352 776,80
Ogółem		67,0514	5 778 092,45	438,7777	7 948 911,26	505,8291	13 727 003,71

Tabela Nr 5

**Zestawienie sprzedanych i nabytych nieruchomości gruntowych
i lokalowych na dzień 31.12.2023 rok**

Lp.	Opis nieruchomości	Powierzchnia m ²	Tryb sprzedaży	Uzyskana cena -zł-	Wartość księgowa - zł-
1	Sprzedaż lokalu (19/3) poł. w Janowcu Wlkp. ul. Ogrodowa na działce nr 608 (gr. zabudowane – zał. zestawienie)	0,0153 ha	Sprzedaż na rzecz dotychczasowego najemcy (Piotr Błażejowski)	114.000,- 22.800,- (z bonifikatą)	1.363,46
2	Sprzedaż lokalu (2b/4) poł. ul. Pałucka w Janowcu Wielkopolskim na działce nr 637/48 (gr. inne)	0,0779 ha	Sprzedaż na rzecz dotychczasowego najemcy (Marian Eichstaedt)	134.000,- 26.800,- (z bonifikatą)	5.518,02
3	Sprzedaż lokalu (2b/2) poł. ul. Pałucka w Janowcu Wielkopolskim na działce nr 637/48 (gr. inne)		Sprzedaż na rzecz dotychczasowego najemcy (Małgorzata Kozłowska)	112.000,- 22.400,- (z bonifikatą)	
4	Sprzedaż lokalu (2b/1) poł. ul. Pałucka w Janowcu Wielkopolskim na działce nr 637/48 (gr. inne)		Sprzedaż na rzecz dotychczasowego najemcy (Janina Górak)	115.000,- 23.000,- (z bonifikatą)	
5	Sprzedaż lokalu (2b/3) poł. ul. Pałucka w Janowcu Wielkopolskim na działce nr 637/48 (gr. inne)		Sprzedaż w drodze II przetargu ustnego nieograniczonego (Sylwester Tucholski)	90.900 zł	
Razem					

Lp.	Opis nieruchomości	Powierzchnia m ²	Tryb nabycia	Wartość nabycia -zł-	Wartość księgowa grunty -zł-
1	Nabycie działki położonej w Janowcu Wielkopolskim przy ul. Gnieźnieńskiej - dz. nr 624/6 (grunty zabudowane)	0,0459 ha	Nabycie nieruchomości od firmy „Graform” Bydgoszcz dla celu publicznego poprzez stworzenie siedziby dla MGOPS w Janowcu Wlkp. oraz zaplecza dla realizacji działań z zakresu polityki senioralnej dla seniorów z terenu Gminy Janowiec Wielkopolski”	1.500.000,-	29.379,00
2	Nabycie działki położonej w Janowcu Wielkopolskim przy ul. Gnieźnieńskiej - dz. nr 624/9 (grunty zabudowane)	0,0047 ha			3.008,00
3	Nabycie działki położonej w Janowcu Wielkopolskim przy ul. Gnieźnieńskiej - dz. nr 624/11 (grunty zabudowane)	0,0463 ha			29.632,00
RAZEM		0,0969 ha			62.019,00

Wartość zasobów mieszkalnych na dzień 31.12.2023 r. wynosi:
778.825,25 zł

Wartość zasobów budynków niemieszkalnych wynosi: 11.438,47 zł.

**Grunty według jednostek organizacyjnych
Gminy Janowiec Wielkopolski
na dzień 31.12.2023 r.**

Lp.	Nazwa i symbol Klasyfikacji	Wartość stan na 31 grudnia 2023 r.
1.	Drogi gminne	8.590.353,68
2.	Administracja (OSP)	4.661.133,16
3.	MGOPS	813,63
4.	SP Janowiec	197.905,15
5.	SP Żerniki	18.357,65
6.	SP Świątkowo	41.286,72
7.	Przedszkole	29.156,42
8.	Zakład Usług Miejskich	149.383,77
RAZEM		13.688.390,18
Grunty przekazane instytucji kultury: - świetlice wiejskie o pow. 1,0353 ha - wartość: 31.112,62 zł - użytkowanie wieczyste (dom kultury dz. 572/1 o pow. 0,0884 ha) - wartość: 7.500,91 zł		38.613,53
OGÓŁEM		13.727.003,71

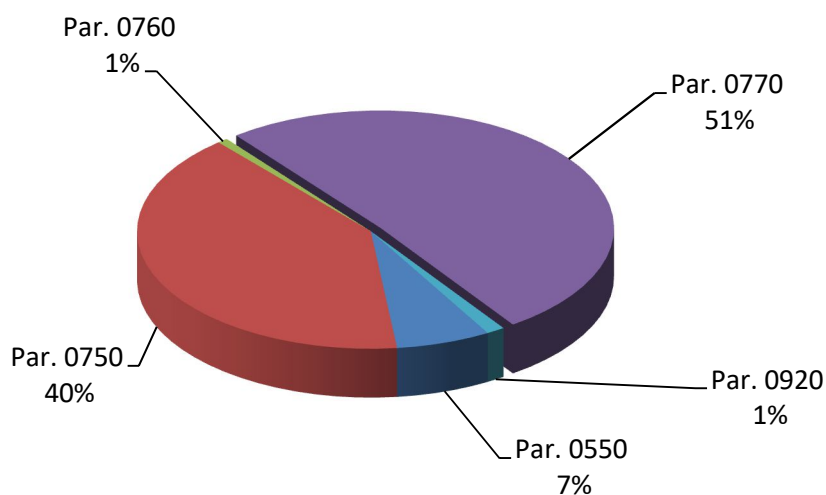
Tabela Nr 7

**Dochody z tytułu gospodarowania nieruchomościami
Gminy Janowiec Wielkopolski w 2023 roku**

Paragraf	Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2023	zmiana	dynamika
0550	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	30 221,62	28 575,93	-1 645,69	-5,45
0750	Dochody z najmu i dzierżawy	140 532,92	176 889,38	36 356,46	125,87
0760	Dochody z tytułu opłat za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	3 890,36	3 201,16	-689,20	-17,72
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	1 134 196,22	222 795,00	-911 401,22	-80,36
0920	Odsetki od nieterminowych wpłat	437,16	5 512,12	5 074,96	1 260,89
Razem		1 309 278,28	436 973,59	-872 304,69	-66,62

Wykres Nr 1

**Struktura dochodów z tytułu gospodarowania nieruchomościami
Gminy Janowiec Wielkopolski w 2023 roku**



**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W JANOWCU WIELKOPOLSKIM
ZA 2023 ROK**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2023 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2023 r.	% wykonania planu
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 622 655,93	1 605 500,13	98,94
1.	Przychody ze sprzedaży usług	375 000,00	366 601,73	97,76
1.1.	w tym: najem i dzierżawa składników majątkowych	50 000,00	46 870,80	93,74
2.	Dotacje	1 105 655,93	1 105 655,93	100,00
2.1.	Dotacja podmiotowa od organizatora	970 000,00	970 000,00	100,00
2.2.	Dotacje celowe	135 655,93	135 655,93	100,00
	dotacja celowa na inwestycje	128 655,93	128 655,93	100,00
	dotacja celowa program „Bardzo Młoda Kultura”	7 000,00	7 000,00	100,00
3.	Przychody finansowe	1 000,00	799,83	79,98
4.	Pozostałe przychody	141 000,00	132 442,64	93,93
II	KOSZTY	1 622 655,93	1 615 827,91	99,58
1.	Koszty według rodzaju	1 487 000,00	1 481 227,11	99,61
1.1.	Amortyzacja	67 000,00	66 162,53	98,75
1.2.	Materiały i energia	262 000,00	261 078,56	99,65
1.3.	Usługi obce, w tym:	531 000,00	529 938,29	99,80
	- remonty	100,00	90,60	90,60
	- pozostałe	530 900,00	529 847,69	99,80
1.4.	Podatki i opłaty	28 000,00	27 300,36	97,50
1.5.	Wynagrodzenia	474 500,00	473 538,51	99,80
	- wynagrodzenia osobowe	341 500,00	341 052,01	99,87
	- wynagrodzenia bezosobowe	133 000,00	132 486,50	99,61
1.6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	92 000,00	91 224,63	99,16
	- składki na ubezpieczenia społeczne	63 000,00	62 540,57	99,27
	- składki na Fundusz Pracy	7 600,00	7 598,25	99,98
	- pozostałe	21 400,00	21 085,81	98,53
1.7.	Podróże służbowe	10 500,00	10 405,69	99,10
1.8.	Pozostałe koszty rodzajowe	22 000,00	21 578,54	98,08
2.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00
4.	Wydatki na zakupy inwestycyjne	135 655,93	134 600,80	99,22
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00	0,00
	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III*)	0,00	-10 327,78	0,00
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU	0,00	0,00	0,00
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V)	0,00	-10 327,78	0,00

* ujemny wynik finansowy ze znakiem (-)

**STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2023 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01 stycznia 2023		Stan na dzień 30 czerwca 2022	
		Ogółem	Wymagalne	Ogółem	Wymagalne
VII	Należności ogółem	140,00	0,00	1 800,00	0,00
	w tym:				
	- z tytułu dostaw i usług	140,00	0,00	1 800,00	0,00
	- z tytułu innych świadczeń	0,00	0,00		0,00
VIII	Zobowiązania ogółem	5 655,84	0,00	9 243,00	0,00
	w tym:				
	- z tytułu niewykorzystanej dotacji podmiotowej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wobec pracowników	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu dostaw i usług	5 655,84	0,00	9 243,00	0,00
	- z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych,	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zobowiązania krótkoterminowe (pożyczki i kredyty)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zobowiązania długoterminowe (kredyty i pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	Środki pieniężne	23 607,49	0,00	8 446,91	0,00
	- rachunek bankowy	23 607,49	0,00	8 446,91	0,00
	- kasa	0,00	0,00	0,00	0,00
X	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00

Janowiec Wielkopolski, dnia 28 lutego 2024 roku.

BURMISTRZ

Leszek Grzeczka

Główny Księgowy

Piotr Balcerek

OPIS WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W JANOWCU WIELKOPOLSKIM ZA 2023 ROK

I. PRZYCHODY M-GOK

Przychody Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Janowcu Wielkopolskim zostały zaplanowane w 2023 roku na poziomie 1 622 655,93 zł, w tym dotacja podmiotowa z budżetu w wysokości 970 000,00 zł, przychody ze sprzedaży usług w kwocie 375 000,00 zł oraz pozostałe przychody 141 000,00 zł. Wykonanie przychodów na dzień 31 grudnia 2023 r. wyniosło 1 605 500,13 zł co stanowi 98,94 % planu.

W 2023 roku Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury otrzymał:

• dotację podmiotową od organizatora	-	970 000,00 zł
• przychody z tytułu nieodpłatnie otrzymanych lub sfinansowanych z dotacji celowych środków trwałych	-	67 602,05 zł
• refundacja kosztów zakupionego węgla i zużytej energii elektrycznej w budynkach OSP Świątkowo, klubu sportowego Sparta oraz biura Spółdzielni Mieszkaniowej w Sarbinowie Drugim, które łącznie wyniosły	-	14 096,25 zł
• otrzymane darowizny	-	9 000,00 zł
• kapitalizację odsetek na rachunku bankowym	-	798,27 zł
• rekompensata za koszty odzyskiwania należności	-	188,68 zł
• zwrot 0,3 % podatku z tytułu terminowego wpłacania podatku od osób fizycznych w 2023 r.	-	167,00 zł
• odsetki za opóźnienie w transakcjach handlowych	-	1,56 zł.

Kwota 67 602,05 zł zaliczona do przychodów roku bieżącego z rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększa stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie. Przychód ten nie generuje wpływu środków pieniężnych, stanowi tylko zapis księgowy.

Przychody ze sprzedaży usług zrealizowano w kwocie 366 601,73 zł. Dotyczyły one:

• wynajmu sali, sceny czy krzeseł z M-GOK ul. Powstańców Wielkopolskich	-	22 220,40 zł
• wynajmu sali w Świątkowie	-	9 203,00 zł
• wynajmu sali w Chrzanowie	-	2 773,40 zł
• wynajmu sali w Sarbinowie Drugim	-	1 550,00 zł
• wynajmu sali w Brudzynie	-	3 790,00 zł
• wynajmu sali w Tonowie	-	1 240,00 zł
• wynajmu sali w Gączu	-	1 574,00 zł
• wynajmu sali w Laskowie	-	640,00 zł
• wynajmu sali w Poługowie	-	840,00 zł
• wynajmu sali przy Stadionie	-	790,00 zł
• wynajmu sali w Juncewie	-	300,00 zł
• sprzedaż biletów	-	106 755,00 zł
• zajęcia grup artystycznych	-	81 438,33 zł
• wpisowe na imprezy organizowane przez M-GOK	-	92 165,00 zł
• współorganizacja wydarzeń kulturalnych	-	21 200,00 zł
• organizacja imprez	-	9 305,00 zł
• występy sekcji M-GOKu	-	6 500,00 zł

• wynajem miejsca pod stoiska handlowe podczas Imienin Miasta i Gminy -	1 950,00 zł
• usługi poligraficzne -	1 737,60 zł
• użytkowanie dachu w Świątkowie -	600,00 zł
• wydruk ulotek i plakatów -	30,00 zł

II. KOSZTY FUNKCJONOWANIA M-GOK

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Janowcu Wielkopolskim zaplanował koszty na poziomie 1 622 655,93 zł. Na dzień 31.12.2023 roku zostało poniesionych 99,58 % zaplanowanych kosztów w kwocie 1 615 827,91 zł. Stanowią je przede wszystkim koszty bieżące, których szczegółowe ujęcie zaprezentowano w części tabelarycznej sprawozdania.

Amortyzacja w wysokości 66 162,53 zł nie stanowi wydatku pieniężnego, tylko przedstawia wartość zużycia środków trwałych będących w posiadaniu M-GOK. Jest czystym zapisem księgowym.

W 2023 roku koszty ogółem w kwocie 1 481 227,11 zł zostały poniesione na działalność kulturalną realizowaną przez M-GOK w Janowcu Wielkopolskim. Na koszty te składają się koszty bieżące dotyczące:

A. Funkcjonowania obiektów zarządzanych przez M-GOK, w tym:

1. M-GOK w Janowcu Wielkopolskim - 194 680,18 zł, w tym:

• wyposażenie -	74 885,45 zł
• energia elektryczna -	12 223,39 zł
• koszty reklamy -	11 890,20 zł
• zużyty opał -	11 693,25 zł
• opał na składzie -	11 215,00 zł
• pozostałe usługi obce (m. in.: najem terminala, czynsz i opłata postojowa urządzenia do wody, pełnie funkcji Inspektora Ochrony Danych) -	10 841,28 zł
• opłata za drukarkę -	8 184,17 zł
• konserwacje, naprawy, przeglądy -	5 916,65 zł
• środki czystości -	5 238,97 zł
• wywóz odpadów komunalnych -	5 054,40 zł
• usługi telekomunikacyjne i pocztowe -	4 298,26 zł
• materiały biurowe -	4 241,01 zł
• materiały remontowe i naprawcze -	4 138,31 zł
• usługi informatyczne -	3 493,20 zł
• usługi hotelarskie -	2 675,10 zł
• pozostałe opłaty (PayTel, opłata licencyjna za program kasowy) -	2 364,85 zł
• artykuły przemysłowe -	2 165,32 zł
• roślinność -	2 004,78 zł
• prowizje bankowe -	1 633,43 zł
• usługi kurierskie -	1 493,21 zł
• ubezpieczenie budynku i notebooka -	1 355,00 zł
• ZAIKS -	1 144,80 zł
• usługi transportowe -	1 080,00 zł
• opłata za korzystanie ze środowiska -	1 020,00 zł
• koszty reprezentacji -	1 001,90 zł
• artykuły spożywcze -	822,50 zł
• karty seniora -	719,55 zł
• usługi prawne -	615,00 zł
• usługi ZUM -	596,32 zł

• materiały do organizowania imprez	-	219,44 zł
• woda	-	208,21 zł
• opłaty sądowe, skarbowe	-	117,00 zł
• usługi remontowe	-	90,60 zł
• paliwo na potrzeby utrzymania zieleni	-	39,63 zł
2. Świetlica w Bielawach - 1 359,78 zł, w tym:		
• konserwacje, naprawy, przeglądy	-	754,30 zł
• energia elektryczna	-	587,22 zł
• środki czystości	-	18,26 zł
3. Świetlica w Brudzynie - 12 005,61 zł, w tym:		
• energia elektryczna	-	6 419,35 zł
• konserwacje, naprawy, przeglądy	-	4 328,14 zł
• opał	-	925,00 zł
• wywóz odpadów komunalnych	-	199,80 zł
• artykuły przemysłowe	-	99,60 zł
• środki czystości	-	24,72 zł
• wyposażenie	-	9,00 zł
4. Świetlica w Chrzanowie – 2 707,78, w tym:		
• energia elektryczna	-	1 735,69 zł
• konserwacje, naprawy, przeglądy	-	504,30 zł
• woda	-	399,84 zł
• środki czystości	-	63,15 zł
• usługi ZUM	-	4,80 zł
5. Świetlica w Gączu – 3 198,69 zł, w tym:		
• energia elektryczna	-	2 255,14 zł
• konserwacje, naprawy, przeglądy	-	701,10 zł
• wywóz odpadów komunalnych	-	145,80 zł
• usługi ZUM	-	56,58 zł
• środki czystości	-	26,76 zł
• woda	-	13,31 zł
6. Świetlica w Junczewie – 4 180,76 zł, w tym:		
• energia elektryczna	-	2 386,34 zł
• konserwacje, naprawy, przeglądy	-	713,40 zł
• materiały remontowe i naprawcze	-	308,00 zł
• wyposażenie	-	245,40 zł
• woda	-	319,88 zł
• środki czystości	-	30,37 zł
• usługi ZUM	-	4,80 zł
7. Świetlica w Kołdrąbiu – 11 029,54 zł , w tym:		
• zużyty opał	-	5 210,74 zł
• energia elektryczna	-	1 840,39 zł
• usługi ZUM	-	1 408,90 zł

• opał na składzie	-	1 125,00 zł
• konserwacje, naprawy, przeglądy	-	836,40 zł
• wyposażenie	-	330,00 zł
• artykuły przemysłowe	-	175,99 zł
• woda	-	63,81 zł
• środki czystości	-	28,32 zł
• usługi kurierskie	-	9,99 zł
8. Świetlica w Ośnie – 2 818,72 zł, w tym:		
• energia elektryczna	-	1 877,93 zł
• konserwacje, naprawy, przeglądy	-	854,30 zł
• środki czystości	-	86,49 zł
9. Świetlica w Posługowie – 3 887,80 zł, w tym:		
• energia elektryczna	-	2 380,41 zł
• konserwacje, naprawy, przeglądy	-	804,30 zł
• usługi ZUM	-	299,59 zł
• wywóz odpadów komunalnych	-	145,80 zł
• materiały remontowe i naprawcze	-	141,90 zł
• środki czystości	-	75,95 zł
• woda	-	39,85 zł
10. Świetlica w Sarbinowie Drugim – 31 732,78 zł, w tym:		
• zużyty opał	-	13 220,00 zł
• opał na składzie	-	13 220,00 zł
• konserwacje, naprawy, przeglądy	-	2 485,10 zł
• energia elektryczna	-	2 211,52 zł
• usługi ZUM	-	238,63 zł
• artykuły przemysłowe	-	126,64 zł
• woda	-	118,37 zł
• materiały remontowe i naprawcze	-	84,20 zł
• środki czystości	-	28,32 zł
11. Świetlica w Świątkowie – 23 424,20 zł, w tym:		
• energia elektryczna	-	10 012,75 zł
• zużyty opał	-	7 113,75 zł
• konserwacje, naprawy, przeglądy	-	2 048,14 zł
• opał na składzie	-	2 000,00 zł
• usługi ZUM	-	461,56 zł
• wyposażenie	-	448,00 zł
• wywóz odpadów komunalnych	-	437,40 zł
• pozostałe usługi obce	-	400,00 zł
• środki czystości	-	315,82 zł
• artykuły przemysłowe	-	107,08 zł
• woda	-	79,70 zł

12. Świetlica przy Stadionie Miejskim – 18 022,61 zł, w tym:

• energia elektryczna	-	5 071,48 zł
• wywóz odpadów komunalnych	-	5 054,40 zł
• opał na składzie	-	2 700,00 zł
• konserwacje, naprawy, przeglądy	-	2 489,90 zł
• zużyty opał	-	1 980,00 zł
• materiały remontowe i naprawcze	-	622,55 zł
• środki czystości	-	104,28 zł

13. Świetlica wiejska w Laskowie – 9 784,37 zł, w tym:

• zużyty opał	-	6 119,00 zł
• opał na składzie	-	2 125,00 zł
• konserwacje, naprawy, przeglądy	-	1 365,30 zł
• wyposażenie	-	107,00 zł
• woda	-	32,00 zł
• środki czystości	-	18,27 zł
• usługi ZUM	-	16,90 zł

14. Świetlica wiejska w Tonowie – 12 843,03 zł w tym:

• zużyty opał	-	9 590,00 zł
• opał na składzie	-	2 000,00 zł
• konserwacje, naprawy, przeglądy	-	857,31 zł
• środki czystości	-	108,96 zł
• woda	-	102,16 zł
• materiały do organizowania imprez	-	70,00 zł
• artykuły przemysłowe	-	97,70 zł
• usługi ZUM	-	16,90 zł

B. Organizacji imprez w Gminie Janowiec Wielkopolski**1. Dni Janowca Wielkopolskiego –75 224,53 zł, w tym:**

• występy artystów	-	35 000,00 zł
• obsługa techniczna, nagłośnienie	-	12 300,00 zł
• zabezpieczenie bezpieczeństwa	-	5 949,51 zł
• pozostałe usługi kulturalne	-	5 920,60 zł
• ZAIKS	-	4 450,94 zł
• pozostałe usługi obce	-	2 601,20 zł
• artykuły spożywcze	-	1 494,88 zł
• usługa kurierska	-	1 311,56 zł
• zabezpieczenie medyczne	-	1 300,00 zł
• usługa hotelarska	-	1 210,00 zł
• koszty reklamy	-	1 117,33 zł
• usługa informatyczna	-	1 000,00 zł
• usługa cateringowa	-	767,00 zł
• materiały do organizowania imprez	-	666,73 zł
• środki czystości	-	134,78 zł

2. Dzień Dziecka – 3581,31 zł, w tym:

• wynajem urządzeń rekreacyjnych	-	2 700,00 zł
• artykuły spożywcze	-	700,18 zł
• artykuły przemysłowe	-	146,96 zł
• środki czystości	-	34,17 zł

3. Koncerty – 220 064,37 zł, w tym:

• występy artystów	-	134 610,00 zł
• obsługa techniczna, nagłośnienie	-	41 190,00 zł
• ZAIKS	-	12 866,44 zł
• pozostałe usługi kulturalne	-	9 499,25 zł
• usługa hotelarska	-	4 942,60 zł
• pozostałe usługi obce	-	4 812,52 zł
• usługa cateringowa	-	2 960,00 zł
• zabezpieczenie bezpieczeństwa	-	2 460,00 zł
• artykuły spożywcze	-	2 283,57 zł
• koszty reprezentacji	-	2 139,99 zł
• usługa transportowa	-	1 800,00 zł
• usługi informatyczne	-	500,00 zł

4. Rajdy Piesze – 9 267,87 zł, w tym;

• usługa cateringowa	-	5 400,00 zł
• usługa transportowa	-	2 230,00 zł
• artykuły spożywcze	-	1 318,97 zł
• materiały do organizowania imprez	-	303,30 zł
• pozostałe usługi obce	-	15,60 zł

5. Dożynki Gminne – 14 526,93 zł w tym:

• występy artystów	-	4 800,00 zł
• ZAIKS	-	3 231,51 zł
• wynagrodzenie koncert, zabawa taneczna	-	2 700,00 zł
• pozostałe usługi kulturalne	-	1 500,00 zł
• koszty reprezentacji	-	1 200,00 zł
• artykuły spożywcze	-	620,22 zł
• pozostałe usługi obce	-	475,20 zł

6. Biegi Hopfera – 472,09 zł, w tym:

• materiały do organizowania imprez	-	306,04 zł
• usługi transportowe	-	166,05 zł

7. Ferie Zimowe – 1 400,00 zł– warsztaty dla dzieci**8. Konkurs Wielkanocny– 350,00 zł, zakup nagród dla uczestników****9. Konkurs Świąteczny – 1 655,02 zł, zakup nagród dla uczestników**

10. Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy – 1 218,56 zł w tym:

• artykuły spożywcze	-	898,78 zł
• materiały do organizowania imprez	-	301,78 zł
• usługa kurierska	-	18,00 zł

11. Uniwersytet Trzeciego Wieku – 510,67 zł, w tym:

• artykuły spożywcze	-	270,37 zł
• koszty reprezentacji	-	240,30 zł

12. Gminny Dzień Strażaka - 2 246,00 zł, w tym:

• obsługa techniczna, nagłośnienie	-	2 000,00 zł
• ZAIKS	-	246,00 zł

13. Zajęcia artystyczne (warsztaty) – 7 549,16 zł w tym:

• wynagrodzenie	-	3 470,00 zł
• artykuły przemysłowe	-	2 615,44 zł
• prowizja od sprzedanych biletów	-	515,37 zł
• materiały do organizowania warsztatów	-	307,00 zł
• artykuły spożywcze	-	306,35 zł
• usługa hotelarska	-	215,00 zł
• wyposażenie	-	120,00 zł

14. Mniejsze imprezy organizowane przez M-GOK – 30 188,92 zł, w tym:

• pozostałe usługi kulturalne	-	10 500,00 zł
• występy artystów	-	6 170,00 zł
• usługa cateringowa	-	5 175,00 zł
• pozostałe usługi obce	-	2 856,40 zł
• artykuły spożywcze	-	2 302,37 zł
• materiały do organizowania imprez	-	847,74 zł
• koszty reklamy	-	792,12 zł
• artykuły przemysłowe	-	761,36 zł
• wyposażenie	-	660,00 zł
• koszty reprezentacji	-	80,97 zł
• usługi kurierskie	-	42,99 zł

15. Organizowane wycieczki– 76 270,73 zł, w tym:

• pozostałe usługi obce (wstęp, bilety)	-	60 275,00 zł
• usługa transportowa	-	14 280,00 zł
• usługa cateringowa	-	1 408,00 zł
• ubezpieczenie grupowe	-	307,73 zł

16. Projekcje filmowe – 3 119,30 zł, usługa wyświetlenia seansów filmowych**17. Wakacje dla dzieci – 1 513,30 zł, w tym:**

• pozostałe usługi kulturalne	-	1 100,00 zł
• materiały do organizowania imprez	-	398,30 zł
• usługi kurierskie	-	15,00 zł

18. Organizacja Festynów Sołeckich – 1 833,51 zł w tym:

• wynagrodzenie	-	1 230,00 zł
• pozostałe usługi obce	-	324,00 zł
• ZAIKS	-	279,51 zł

19. Kulturalny Bał Andrzejkowy – 9 680,00 zł w tym:

• usługa organizacji imprezy	-	7 680,00 zł
• obsługa muzyczna techniczna i konferansjerska	-	2 000,00 zł

20. Akustyczna Niedziela – 3 179,31 zł w tym:

• wynagrodzenie	-	2 500,00 zł
• ZAIKS	-	619,31 zł
• usługa cateringowa	-	60,00 zł

22. Święta Bożego Narodzenia – 12 526,34 zł w tym:

• atrakcje (szczudlarze, urządzenia rekreacyjne)	-	5 767,00 zł
• występy artystów	-	5 000,00 zł
• materiały spożywcze	-	1 278,95 zł
• wynajem toalet	-	388,80 zł
• artykuły przemysłowe	-	91,59 zł

23. Akcja Sprzątania Świata – 152,91 zł zakup artykułów na potrzeby akcji

24. Turniej Siatkówki Plażowej – 1 300,00 zł – zakup nagród

25. Program Bardzo Młoda Kultura – 5 944,87 zł w tym:

• bilety wstępu	-	2 470,00 zł
• wynagrodzenie	-	1 500,00 zł
• usługa cateringowa	-	999,60 zł
• usługi transportowe	-	950,00 zł
• ubezpieczenie grupowe	-	25,27 zł

26. Program „Infrastruktura Domów Kultury” z MKiDN - 128 655,93 zł wyposażenie

C. Funkcjonowanie grup i zespołów działających przy M-GOK kosztowało 180 549,88 zł, w tym:

1. Akademia Muzyczna – 250,00 zł – usługa transportowa

2. Akademia Malucha - 3,88 zł – prowizja od sprzedanych biletów

3. Akrobatyka Sportowa - 9 385,84 zł, w tym:

• wynagrodzenie za prowadzenie zajęć	-	7 500,00 zł
• wyposażenie	-	1 500,00 zł
• prowizja od sprzedanych biletów	-	385,84 zł

4. Aktywna Młodzież - 1 342,16 zł, w tym:

• artykuły spożywcze	-	652,21 zł
• usługi transportowe	-	380,00 zł
• bilety wstępu	-	240,00 zł
• materiały do organizowania imprez	-	69,95 zł

2. Chór „Harmonia” – 31 387,30 zł, w tym:

• wynagrodzenie	-	25 920,00 zł
• nagroda pracownicza	-	2 700,00 zł
• usługi transportowe	-	1 100,00 zł
• składki członkowskie	-	960,00 zł
• podróże służbowe	-	547,40 zł
• materiały biurowe	-	159,90 zł

3. Janowiecka Orkiestra Dęta – 8 287,50 zł, wynagrodzenie

4. Zespół „Pałuczanie” – 15 611,78 zł, w tym:

• wynagrodzenie	-	11 430,00 zł
• usługa transportowa	-	2 965,86 zł
• usługa hotelowa	-	1 120,00 zł
• materiały do organizowania imprez	-	95,92 zł

5. Koło Zainteresowań – 89 760,00 zł, wynagrodzenie instruktorów

6. Grupa ART-PLAST – 3 123,62 zł w tym:

• artykuły przemysłowe	-	3 044,45 zł
• prowizja od opłaty za zajęcia	-	64,17 zł
• usługi kurierskie	-	15,00 zł

7. Balet Dziecięcy – 10 000,00 zł, koszt wynagrodzenia instruktora

8. Nauka gry na gitarze – 7 916,96 zł, w tym:

• wynagrodzenie za prowadzenie zajęć	-	7 560,00 zł
• wyposażenie	-	199,00 zł
• prowizja od sprzedanych biletów	-	138,96 zł
• usługa transportowa/kurierska	-	19,00 zł

9. Nauka gry na perkusji – 28,54 zł prowizja od opłaty za zajęcia

10. Nauka Tańca Latinoamerykańskiego – 155,42 zł - prowizja od opłaty za zajęcia

11. Nauka Tańca Nowoczesnego – 428,88 zł prowizja od opłaty za zajęcia

12. Nauka Tańca Towarzyskiego – 106,88 zł prowizja od opłaty za zajęcia

13. Nauka Tańca Współczesnego z Akrobatyką – 76,75 zł prowizja od opłaty za zajęcia

14. Koło Teatralno-Kabaretowe – 2 278,56 zł w tym:

• usługa cateringowa	-	548,60 zł
• materiały do organizowania imprez	-	540,07 zł
• usługi informatyczne	-	500,00 zł
• usługa transportowa	-	349,99 zł
• pozostałe usługi kulturalne	-	184,50 zł
• wyposażenie	-	145,00 zł
• prowizja od sprzedaży biletów	-	10,40 zł

15. Sekcja Rękodzielnicza – 42,30 zł- zakup artykułów przemysłowych

16. Sekcja Rysunku 363,51 zł w tym:

• artykuły przemysłowe	-	297,70 zł
• prowizja od opłaty za zajęcia	-	65,81 zł

D. Utrzymanie urządzeń i samochodu wyniosło 19 703,12 zł, w tym:

1. Estrada Mobilna 186,00 zł, z tym:

• konserwacje, naprawy, przeglądy	-	138,00 zł
• ubezpieczenie	-	48,00 zł

2. Samochód FIAT DUCATO – koszty utrzymania 19 492,12 zł, w tym:

• konserwacje, naprawy, przeglądy	-	7 089,00 zł
• zakup paliwa	-	6 574,63 zł
• zakup części	-	4 448,49 zł
• ubezpieczenie	-	1 380,00 zł

3. Przyczepka samochodowa - koszt utrzymania 25,00 zł, w tym:

• ubezpieczenie	-	25,00 zł
-----------------	---	----------

Ponadto instytucja kultury poniosła w 2023 roku koszty z tytułu wynagrodzeń w kwocie 473 538,51 zł, z czego 304 523,11 zł stanowiły wynagrodzenia pracowników z umową o pracę, 132 486,50 zł to wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i umów o dzieło a wypłacone nagrody pracowników wyniosły 36 528,90 zł. Opłacone ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia wyniosły 91 224,63 zł, podróże służbowe 10 405,69 zł a pozostałe koszty rodzajowe czyli koszty reprezentacji, koszty reklamy oraz ubezpieczenia OC i majątkowego to kwota 21 578,54 zł.

III PODSUMOWANIE

Wynik finansowy z działalności M-GOK za rok 2023 jest ujemny i wynosi -10 327,78 zł. Plan przychodów został wykonany w 98,94 %, natomiast plan kosztów został wykonany 99,58 %.

Po wyeliminowaniu z wykonanego planu finansowego:

- przychodów rozliczanych międzyokresowo z pozycji niepieniężnej w kwocie 67 602,05 zł,
- kwoty amortyzacji z pozycji kosztów – 66 162,53 zł, która nie stanowi wydatku pieniężnego,

przychody wynoszą 1 537 898,08 zł, koszty natomiast 1 549 665,38 zł.

Tak liczony wynik finansowy M-GOK za 2023 rok zamyka się kwotą -11 767,30 zł.

Ujemny wynik finansowy jest spowodowany zapisem księgowym zakupionych z otrzymanej dotacji celowej środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych.

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury na koniec 2023 roku posiadał zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 9 243,00 zł, których termin płatności mijał w 2024 r. Natomiast kwota należności 1 800,00 zł są to środki, które będą otrzymane na podstawie wystawionej faktury oraz zawartej umowy.

W toku jest postępowanie egzekucyjne za nieuregulowaną należność z tytułu wynajmu sali na kwotę 800,00 zł plus kara za nie przekazanie protokołu zdawczo-odbiorczego 300,00 zł. Środki pieniężne jakie posiadał Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury na koniec 2023 r. na rachunku bankowym wynosiły 8 446,91 zł, natomiast w kasie stan gotówki wynosił 0,00 zł.

BURMISTRZ


Leszek Grzeczka

Główny Księgowy


Piotr Bułcerek

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
IM. STEFANII POPIOŁEK W JANOWCU WIELKOPOLSKIM
ZA 2023 ROK**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2023 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2023 r.	% wykonania planu
I	PRZYCHODY	484 900,00	481 720,24	99,34
1.	Przychody ze sprzedaży usług	0,00	0,00	0,00
1.1.	w tym: najem i dzierżawa składników majątkowych	0,00	0,00	0,00
2.	Dotacje celowe	460 000,00	457 378,53	99,43
2.1.	Dotacja podmiotowa od organizatora	430 000,00	427 378,53	99,39
2.2.	Pozostałe dotacje celowe	30 000,00	30 000,00	0,00
3.	Przychody finansowe	900,00	827,02	91,89
4.	Pozostałe przychody	24 000,00	23 514,69	97,98
II	KOSZTY	484 900,00	480 595,59	99,11
1.	Koszty według rodzaju	484 900,00	480 595,59	99,11
1.1.	Amortyzacja	5,62	5,62	0,00
1.2.	Materiały i energia	154 000,00	154 035,98	100,02
1.3.	Usługi obce, w tym:	34 000,00	33 610,06	98,85
	- remonty	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe	34 000,00	33 610,06	98,85
1.4.	Podatki i opłaty	200,00	102,90	0,00
1.5.	Wynagrodzenia	235 000,00	233 390,72	99,32
1.6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	58 094,38	56 469,45	97,20
	- składki na ubezpieczenia społeczne	41 000,00	40 547,88	98,90
	- składki na Fundusz Pracy	5 094,38	4 886,55	95,92
	- pozostałe	12 000,00	11 035,02	91,96
1.7.	Podróże służbowe	3 000,00	2 450,10	81,67
1.8.	Pozostałe koszty rodzajowe	600,00	530,76	88,46
2.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00	0,00
	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (poz. I - poz. II +/- poz. III*)	0,00	1 124,65	0,00
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU	0,00	0,00	0,00
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0,00
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO (poz. IV - poz. V)	0,00	1 124,65	0,00

* ujemny wynik finansowy ze znakiem (-)

**STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2023 r .**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01 stycznia 2023		Stan na dzień 30 czerwca 2023	
		Ogółem	Wymagalne	Ogółem	Wymagalne
VII	Należności ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:				
	- z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	Zobowiązania ogółem	1 286,37	0,00	3 522,04	0,00
	w tym:				
	- z tytułu niewykorzystanej dotacji podmiotowej	82,55	0,00	2 621,47	0,00
	- wobec pracowników	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu dostaw i usług	1 203,82	0,00	900,57	0,00
	- z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych,	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zobowiązania krótkoterminowe (pożyczki i kredyty)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zobowiązania długoterminowe (kredyty i pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	Środki pieniężne	24 216,89	-	27 582,83	-
	- rachunek bankowy	24 216,89	-	27 582,83	-
	- kasa	0,00	-	0,00	-
X	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	-	0,00	-

Janowiec Wielkopolski, dnia 28 lutego 2024 roku.

BURMISTRZ

Leszek Grzeczka

Główny Księgowy

Piotr Balcerek

OPIS WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ IM. STEFANII POPIOŁEK W JANOWCU WIELKOPOLSKIM ZA 2023 ROK

I. PRZYCHODY BIBLIOTEKI

Podstawowym źródłem przychodów Biblioteki Publicznej w Janowcu Wielkopolskim jest dotacja podmiotowa od organizatora, która otrzymana została na dzień 31.12.2023 roku w wysokości 427 378,53 zł, co stanowi 99,39 % zaplanowanej kwoty. Pozostałe przychody Biblioteki Publicznej zaplanowane zostały w kwocie 24 000,00 zł, a ich realizacja w pierwszym półroczu wynosi 23 514,69 zł, co stanowi 97,98 %. Składają się na nie:

- Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu zatrudnienia osoby bezrobotnej - 14 741,25 zł
- wartość książek otrzymanych w darowiźnie - 6 717,41 zł
- zwrot kosztów za energię elektryczną części biurowej Spółdzielni Mieszkaniowej - 2 001,03 zł
- zwrot 0,3% podatku z tytułu terminowego wpłacania podatku od osób fizycznych w 2023 r. – 55,00 zł

Dofinansowanie z Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa do bibliotek publicznych na zakup Nowości Wydawniczych jak co roku zostało zrealizowane w drugiej połowie 2023 roku i wyniosło 30 000,00 zł.

Przychody finansowe zaplanowane w wysokości 900,00 zł, Biblioteka uzyskała w wysokości 827,02 zł z tytułu kapitalizacji odsetek, co przedkłada się na realizację 91,89 % zaplanowanej kwoty.

II. KOSZTY FUNKCJONOWANIA BIBLIOTEKI

Biblioteka Publiczna w Janowcu Wielkopolskim zaplanowała koszty na poziomie 484 900,00 zł. Na dzień 31.12.2023 roku zostało poniesione 99,11 % zaplanowanych kosztów w kwocie 480 595,59 zł, których szczegółowe ujęcie zaprezentowano w części tabelarycznej sprawozdania.

Amortyzacja w wysokości 5,62 zł nie stanowi wydatku pieniężnego, tylko przedstawia wartość zużycia środków trwałych będących w posiadaniu Biblioteki. Jest czystym zapisem księgowym.

W 2023 r. koszty ogółem w kwocie 480 595,59 zł zostały poniesione na działalność kulturalną realizowaną przez Bibliotekę Publiczną im. Stefanii Popiołek w Janowcu Wielkopolskim. Na koszty te składają się koszty bieżące związane z funkcjonowaniem Biblioteki miejskiej oraz filii wiejskich, w tym:

1. Biblioteka w Janowcu Wielkopolskim. Koszty prowadzenia biblioteki wyniosły 383 575,59 zł, w tym:

• wynagrodzenia osobowe	-	153 901,42 zł
• książki	-	64 017,92 zł
• ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	42 835,00 zł
• wyposażenie	-	37 797,72 zł
• usługi kulturalne	-	16 087,00 zł
• nagrody pracowników i dyrektora	-	16 049,95 zł
• opał	-	9 865,30 zł
• wynagrodzenia bezosobowe	-	8 130,00 zł
• materiały do imprez	-	6 340,57 zł
• usługi informatyczne	-	4 315,44 zł
• materiały biurowe	-	3 726,70 zł

• pozostałe usługi obce (inspektor ochrona danych osobowych, obsługa MPKZP Pracowników Oświaty)	-	3 444,50 zł
• opłata za drukarkę	-	3 232,37 zł
• materiały na nagrody	-	2 955,15 zł
• podróże służbowe	-	2 450,10 zł
• prenumeraty	-	2 104,35 zł
• usługi telekomunikacyjne i pocztowe	-	2 100,85 zł
• materiały spożywcze	-	1 726,73 zł
• prowizje bankowe	-	760,20 zł
• środki czystości	-	568,46 zł
• koszty reprezentacji	-	461,76 zł
• usługi transportowe	-	380,00 zł
• usługi kurierskie	-	149,20 zł
• abonament RTV	-	102,90 zł
• koszty OC i majątkowe	-	69,00 zł
• artykuły przemysłowe	-	3,00 zł

2. Filia Biblioteczna w Żernikach. Koszty prowadzenia filii wyniosły 31 076,61 zł, w tym:

• wynagrodzenia osobowe	-	16 678,98 zł
• książki	-	6 536,05 zł
• ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	3 991,99 zł
• wynagrodzenie bezosobowe	-	1 500,00 zł
• usługi informatyczne	-	895,44 zł
• materiały biurowe	-	648,55 zł
• nagrody pracowników	-	500,00 zł
• prenumeraty	-	312,70 zł
• wyposażenie	-	12,90 zł

3. Filia Biblioteczna w Sarbinowie Drugim. Koszty prowadzenia filii wyniosły 65 937,77 zł, w tym:

• wynagrodzenia osobowe	-	35 380,37 zł
• ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	9 642,46 zł
• książki	-	7 038,40 zł
• opał	-	5 640,00 zł
• energia elektryczna	-	2 481,71 zł
• prenumeraty	-	1 650,02 zł
• nagrody pracowników	-	1 250,00 zł
• usługi informatyczne	-	895,44 zł
• usługi kulturalne	-	700,00 zł
• usługi telekomunikacyjne i pocztowe	-	649,62 zł
• materiały biurowe	-	438,95 zł
• środki czystości	-	160,00 zł
• materiały spożywcze	-	10,80 zł

III. PODSUMOWANIE

Wynik Finansowy Biblioteki Publicznej im Stefanii Popiołek w Janowcu Wielkopolskim za 2023 rok jest dodatni i wynosi 1 124,65 zł. Plan przychodów został wykonany w 99,34 % natomiast plan w pozycji kosztów został wykonany w 99,11 %.

Biblioteka Publiczna na dzień sporządzanego sprawozdania posiadała do uregulowania zobowiązania w kwocie 900,57 zł z tytułu dostaw i usług, które nie były jeszcze wymagalne ponieważ termin ich płatności upływa w styczniu oraz zwrot niewykorzystanej dotacji podmiotowej w kwocie 2 621,47 zł.

Środki pieniężne jakie Biblioteka posiadała na dzień 31 grudnia 2023 r. na rachunku bankowym wynosiły 27 582,83 zł.

BURMISTRZ

Leszek Grzeczka

Główny Księgowy

Piotr Balcerek