

Uzasadnienie do projektu budżetu gminy Iłowo-Osada na rok 2022

Budżet gminy na rok 2022 opracowano na podstawie przepisów:

- Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021 r. poz.1372 ze zm.)
- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz.305 ze zm.)
- Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 1672 ze zm.)

Do opracowania projektu budżetu na 2022 rok brano pod uwagę:

- przewidywane wykonanie dochodów i wydatków roku 2021,
- otrzymaną wysokość planowanych na 2022 rok subwencji i udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych, pismo Ministra Finansów ST3-4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku,
- otrzymaną wysokość planowanych kwot dotacji celowych na rok 2022, pismo z Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie FK.I.3110.23.2021 z dnia 19 października 2021 r,
- otrzymaną wysokość planowanej kwoty dotacji celowej na rok 2022 na podstawie informacji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu DEL-3101-24/2021 z dnia 21 października 2021 r.

Przy planowaniu budżetu uwzględniono wskaźniki:

- dynamikę wzrostu PKB w wysokości 4,6 %
- średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych o 3,3 %.
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 38,34 %
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości 6,71 %

W budżecie gminy planuje się:

Dochody ogółem - 43.520.693,00 zł w tym:

Dochody bieżące – 30.608.541,00 zł

Dochody majątkowe - 12.912.152,00 zł

Wydatki ogółem - 45.171.590,00 zł w tym:

Wydatki bieżące - 30.532.501,00 zł

Wydatki majątkowe – 14.639.089,00 zł

Planuje się:

- spłatę rat kredytów długoterminowych w wysokości – 530.453,76 zł,
- spłatę pożyczki zaciągniętej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 1.021.395,00 zł,
- udzielenie pożyczek w kwocie 60.000,00 zł oraz ich spłatę w wysokości 60.000,00 zł,
- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 1.047.485,76 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 159.160,00 zł. Środki te zostaną przeznaczone na projekt Erasmus + Edukacja szkolna „Wkraczać w przyszłość z grami umysłowymi” realizowany przez ZS Nr 2 w Narzymiu. .
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 396.100,00 zł. Są to środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zostaną przeznaczone na zadania inwestycyjne: „Przebudowa dróg osiedlowych w m. Białuty” 337.958,93 zł oraz „Przebudowa chodnika w m. Narzym ul. Leśna” 58.141,07 zł.

Planuje się deficyt w wysokości 1.650.897,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- kredytu – 1.600.000,00 zł,
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 50.897,00 zł,

Dochody

Dochody na rok 2022 planuje się w wysokości **43.520.693,00 zł**, w tym:

Dochody bieżące 30.608.541,00 zł, dochody majątkowe 12.912.152,00 zł.

W rozbiciu szczegółowym planuje się dochody:

- dochody własne w wysokości – 4.419.020,00 zł,
- udziały w podatkach budżetu państwa – 4.068.643,00 zł,
- dotacje celowe w wysokości – 21.047.572,00 zł. w tym:
 - dotacje na zadania własne – 13.570.218,00 zł,
 - dotacje na zadania zlecone – 7.477.354,00 zł,
- subwencje w wysokości – 13.985.458,00 zł.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Planuje się dochody w kwocie **1.061.209,00 zł**:

- z tytułu środków z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – 1.060.209,00 zł jako refundacja wydatków poniesionych w roku 2021 na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnych i wodociągowych na terenie gminy Iłowo-Osada (etap I Iłowo-Wieś-Janowo; etap II Janowo-Brodowo)
- z tytułu dzierżaw – 1.000,00 zł.

Dział 020 Leśnictwo

Planuje się wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie **6.000,00 zł**.

Dział 600 Transport i łączność

Przewidywane wpływy w kwocie **50.000,00 zł** z dotacji celowej z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na: „Przebudowę drogi gminnej Nr 188172N oraz 188173N w m. Wierzbowo”.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Planuje się wpływy w łącznej wysokości **125.400,00 zł**, w tym:

- z tytułu opłaty adiacenckiej – 5.000,00 zł,
- z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 25.300,00 zł,
- z tytułu dzierżaw, czynszów najmu oraz z pozostałych odsetek - 35.100,00 zł,
- dochody ze sprzedaży działek i lokali – 60.000,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

Przewidywane wpływy w wysokości **1.475.597,00 zł** obejmują:

- środki unijne w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 na dofinansowanie projektu pn. „E-Administracja w Gminie Iłowo-Osada” – 1.386.082,00 zł,
- dotację na zadania zlecone (ewidencja ludności, dowody osobiste, rejestracja stanu cywilnego, przygotowanie do działań obronnych, wydawanie zezwoleń) – 49.505,00 zł,
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 10,00 zł,
- wpływy z różnych opłat w wysokości – 40.000,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Przewidywane dochody obejmują dotację na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (aktualizacja rejestru wyborców) w wysokości **1.428,00 zł**.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- Zaplanowano dotację z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie **250.000 zł** w tym: z Powiatu Działdowskiego 200.000,00 zł oraz z Urzędu Marszałkowskiego w Olsztynie 50.000,00 zł na zakup samochodu strażackiego dla OSP Iłowo.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Przewidywane dochody w wysokości **7.826.153,00 zł**, obejmują:

- podatek od nieruchomości – 2.340.000,00 zł,
- podatek rolny – 572.500,00 zł,
- podatek leśny – 124.000,00 zł,
- podatek od środków transportowych – 159.110,00 zł,
- podatki pobierane przez urzędy skarbowe (podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych) – 247.000,00 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej – 18.000,00 zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 20.000,00 zł,
- wpływy z opłaty od posiadania psów – 5.200,00 zł,

- wpływy z tytułu opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych – 115.000,00 zł,
- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 11.000,00 zł,
- wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego – 127.000,00 zł,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 3.768.643,00 zł,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 300.000,00 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat oraz koszty upomnień – 18.700,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Na planowane dochody w wysokości **21.553.337,00 zł** składają się:

- wpływy z tytułu subwencji oświatowej – 7.695.758,00 zł,
- wpływy z tytułu subwencji wyrównawczej – 6.043.889,00 zł,
- wpływy z tytułu subwencji równoważącej – 245.811,00 zł,
- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych – Program Polski Ład - na zadanie inwestycyjne pn. "Rozbudowa drogi gminnej ul. Staszica w Iłowie-Osadzie" – 7.567.879,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wpływy w wysokości **725.915,00 zł** obejmują:

- środki z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 na zadanie pn. „Cyfrowa Gmina - Cyfryzacja jednostek podległych” – 215.070,00 zł,
- środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na zadanie inwestycyjne pn. " Budowa ogólnodostępnego placu zabaw w miejscowości Iłowo-Osada przy Zespole Szkół Nr 1 – 95.445,00 zł,
- środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na zakup samochodu BUS na potrzeby dowożenia osób niepełnosprawnych z terenu gminy Iłowo-Osada na zajęcia do OREW i inne potrzeby – 127.500,00 zł,
- wpływy z tytułu odpłatności za posiłki w stołówkach szkolnych – 150.000,00 zł,
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 25.000,00 zł,
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach – 105.000,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów, usług, dzierżaw – 7.900,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Przewidywane wpływy dochodów w wysokości **1.487.991,00 zł**, obejmują:

- dotację celową na zadania zlecone – prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy – 701.895,00 zł,
- dotację celową na zadania własne – składki na ubezpieczenia zdrowotne – 12.353,00 zł,
- dotację celową na zadania własne – zasiłki stałe – 101.015,00 zł,
- dotację celową na zadania własne – zasiłki okresowe i celowe oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 367.840,00 zł,
- dotację celową na zadania własne - utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 114.358,00 zł,
- dotację celową na zadania własne - dożywianie – 122.500,00 zł,
- wpływy z usług – 60.000,00 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych oraz z tytułu kosztów egzekucyjnych – 8.030,00 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Zaplanowano dochody w kwocie **4.210,00 zł** z tytułu:

- wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 60,00 zł,
- wpływów z pozostałych odsetek – 150,00 zł,
- wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 4.000,00 zł.

Dział 855 Rodzina

Planowane wpływy dochodów w wysokości **6.824.986,00 zł**, w tym:

- dotację celową na zadania zlecone - świadczenia wychowawcze – 3.275.282,00 zł,
- dotację celową na zadania zlecone - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 3.379.674,00 zł,
- dotację celową na zadania zlecone – składki na ubezpieczenia zdrowotne – 69.570,00 zł,
- wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych – 51.000,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 11.000,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych – 360,00 zł,

- wpływy z różnych opłat – 100,00 zł,
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 38.000,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Planowane dochody w wysokości **1.018.922,00 zł** obejmują:

- środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 na zadanie inwestycyjne pn. „Ochrona różnorodności biologicznej w gminie Iłowo-Osada poprzez kanalizacje ruchu na obszarach chronionych” – 990.422,00 zł,
- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 9.000,00 zł,
- wpływy z różnych opłat – 10.500,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 9.000,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Planowane dochody w wysokości **63.630,00 zł**, obejmują:

- dotację ze środków unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na zadanie pn. „Modernizacja świetlicy w Mansfeldach II etap” – 63.630,00 zł,

Dział 926 Kultura fizyczna

Planuje się dochody w wysokości **1.045.915,00 zł** z tytułu:

- dotacji z Ministerstwa Sportu na zadanie inwestycyjne pn. ”Przebudowa boiska sportowego w miejscowości Iłowo-Osada w wysokości 1.014.100,00 zł,
- oraz ze środków unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na zadanie inwestycyjne pn. ”Doposażenie działki w urządzenia siłowni zewnętrznej w m. Brodowo dz. Nr 216” – 31.815,00 zł.

Wydatki

Planowane wydatki wynoszą **45.171.590,00 zł** i obejmują:

- wydatki bieżące – 30.532.501,00 zł. w tym:
 - a) wydatki jednostek budżetowych – 18.952.998,00 zł z tego:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 13.139.219,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 5.813.779,00 zł
- b) dotacje 3.287.030,00 zł.
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 8.023.313,00 zł.
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych – 159.160,00 zł.
- e) wydatki na obsługę długu – 110 000,00 zł.
- wydatki majątkowe – 14.639.089,00 zł w tym na inwestycje – 14.146.826,00 zł (z tego z udziałem środków unijnych 3.364.919,00 zł).

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w kwocie 7.477.354,00 zł.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Planowane wydatki w kwocie **92.500,00 zł.** obejmują:

Wydatki bieżące w kwocie 32.500,00 zł przeznacza się na :

- dotację dla gminnej spółki wodnej na konserwację urządzeń wodnych – 15.000,00 zł,
- wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych – 11.500,00 zł,
- różne opłaty i składki – 6.000,00 zł.

Wydatki inwestycyjne 60.000,00 zł w tym:

- rozbudowa sieci wodociągowych na terenie gminy Łowo-Osada – 30.000,00 zł,
- rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnych na terenie gminy Łowo-Osada – 30.000,00 zł.

Dział 020 Leśnictwo

Wydatki bieżące w wysokości **550,00 zł** obejmują:

- zakup materiałów i wyposażenia 500,00 zł,
- zapłata za podatek leśny – 50,00 zł.

Dział 600 Transport i łączność

Planowane wydatki w wysokości **9.057.957,00 zł** obejmują:

Wydatki bieżące 293.000,00 zł, w tym:

- kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych (przejęcie gruntów) – 50.000,00 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 30.000,00 zł,
- usługi pozostałe (remonty dróg, profilowanie, zimowe utrzymanie, remonty przepustów, odwodnienia i inne) oraz różne opłaty i składki – 200.000,00 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego – 13.000,00 zł.

Wydatki majątkowe i inwestycyjne – 8.764.957,00 zł w tym:

- Rozbudowa drogi gminnej ul. Staszica w Iłowie-Osadzie – 7.769.227,00 zł (w tym: środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych – Program Polski Ład – 7.567.879,00 zł, środki własne – 201.348,00 zł),
- Przebudowa drogi gminnej Nr 188127N oraz 188173N w m. Wierzbowo – 100.000,00 zł (w tym: środki z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych – 50.000,00 zł, środki własne – 50.000,00 zł),
- Przebudowa chodnika w m. Janowo (II etap) – 50.000,00 zł,
- Przebudowa chodnika m. Narzym ul. Leśna – 138.141,07 zł (w tym: środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – środki dla gmin w których funkcjonowały PGR-y 58.141,07 zł, środki własne – 80.000,00 zł),
- Przebudowa dróg osiedlowych w m. Białuty – 337.958,93 zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – środki dla gmin w których funkcjonowały PGR-y)
- dotacja dla Województwa Warmińsko-Mazurskiego na kontynuację „Programu budowy chodników przy drogach wojewódzkich” (Gajówki-Mansfeldy) – 84.630,00 zł,
- dotacja dla Powiatu Działdowskiego na zadanie inwestycyjne pn: „Przebudowa drogi powiatowej Janowo-Pruski” - 200.000,00 zł.
- dotacja dla Powiatu Działdowskiego na zadanie inwestycyjne pn: „Przebudowa chodnika w miejscowości Dźwierznia II etap” - 85.000,00 zł.

Dział 630 Turystyka

Zaplanowano wydatki w kwocie **14.292,00 zł** na dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących, na utworzenie szlaku turystycznego na terenie gmin Mława, Iłowo-Osada, Lipowiec Kościelny, Szydłowo i Wieczfnia Kościelna w ramach porozumienia gmin.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Planowane wydatki w wysokości **80.000,00 zł** obejmują wydatki bieżące:

- zakup usług pozostałych (wyceny nieruchomości, wyrisy i wypisy, ogłoszenia w prasie, ekspertyzy, analizy i opinie) – 45.000,00 zł,
- różne opłaty i składki – 3.000,00 zł,
- zakupy materiałów i wyposażenia – 4.000,00 zł,
- usługi remontowe – 8.000,00 zł,
- opłaty na fundusz remontowy – 14.000,00 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 3.000,00 zł,
- zakup energii – 1.000,00 zł,
- kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych – 2.000,00 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

Planowane wydatki bieżące w wysokości **51.000,00 zł** przeznacza się na:

- plany zagospodarowania przestrzennego – 48.000,00 zł,
- utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych – 3.000,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

Planowane wydatki w wysokości **5.516.235,00 zł** obejmują:

Wydatki bieżące – 3.885.550,00 zł, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 2.914.846,00 zł,
- odpis na ZFŚS w wysokości – 68.459,00 zł,
- wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne inkaso za pobór podatków – 40.000,00 zł,
- diety radnych – 170.592,00 zł,
- wydatki na obsługę rady – 25.000,00 zł,
- diety dla sołtysów – 36.000,00 zł,
- zakup energii – 45.000,00 zł,
- usługi remontowe – 10.000,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 9.000,00 zł,
- promocja gminy (zakup usług, zakup materiałów i wyposażenia) - 39.000,00 zł,
- składki członkowskie na rzecz Lokalnej Grupy Działania „Brama Mazurskiej Krainy” w Nidzicy oraz Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich – 12.689,00 zł,
- pozostałe wydatki (zakup materiałów i wyposażenia, przesyłki listowe, licencje, szkolenia pracowników, delegacje, ubezpieczenia majątku, usługi zdrowotne i inne usługi) – 514.964,00 zł.

Wydatki inwestycyjne 1.630.685,00 zł:

- projekt realizowany w latach 2020-2022 współfinansowany ze środków unijnych z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 pn."E-Administracja w Gminie Iłowo-Osada" wydatki w roku 2022 – 1.630.685,00 zł (w tym: środki unijne – 1.386.082,00 zł środki z budżetu gminy 244.603,00 zł).

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Planuje się wydatki bieżące w wysokości **1.428,00 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia za aktualizację rejestrów wyborców.

Dział 752 Obrona narodowa

Zaplanowano wydatki bieżące z przeznaczeniem na różne wydatki na rzecz osób fizycznych, zakup usług oraz zakup materiałów i wyposażenia – **1.500,00 zł**.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Planowane wydatki w wysokości **698.519,00 zł** obejmują:

Wydatki bieżące -166.519,00 zł, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 29.319,00 zł,
- wypłata ekwiwalentów dla strażaków za udział w akcji ratowniczej i szkoleniach – 24.000,00 zł,
- zakup energii – 25.000,00 zł,
- pozostałe wydatki (zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, zakup usług remontowych, ubezpieczenia samochodów pożarniczych i członków OSP oraz inne wydatki) – 79.000,00 zł,
- obrona cywilna – 8.000,00 zł,
- zarządzanie kryzysowe – 1.200,00 zł.

Wydatki majątkowe 532.000,00 zł:

- zakup samochodu strażackiego dla OSP Iłowo – 520.000,00 zł (w tym: środki z Powiatu Działdowskiego – 200.000,00, środki z Urzędu Marszałkowskiego – 50.000,00 zł, środki własne – 270.000,00 zł),
- zakup bramy garażowej do strażnicy OSP Iłowo – 12.000,00 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Planowane wydatki bieżące w wysokości **110.000,00 zł** przeznacza się na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów.

Dział 758 Różne rozliczenia

W dziale tym planuje się wydatki bieżące w wysokości **137.000,00 zł** z przeznaczeniem na:

- rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 88.000,00 zł.
- rezerwę ogólną w wysokości 49.000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Planowane wydatki w wysokości **12.265.015,00 zł** obejmują:

Wydatki bieżące 11.729.945,00 zł, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 8.710.426,00 zł,
- odpis na ZFŚS dla nauczycieli, emerytów oraz administracji i obsługi – 450.410,00 zł,
- wydatki na dodatki wiejskie oraz fundusz zdrowotny – 365.235,00 zł,
- kształcenie i doskonalenie nauczycieli – 35.584,00 zł,
- wydatki (usługi) związane z dowożeniem dzieci do szkół – 231.000,00 zł,
- dożywianie uczniów – 180.000,00 zł,
- zakup energii – 275.500,00 zł,
- stypendia i nagrody dla najzdolniejszych uczniów – 45.000,00 zł,
- wydatki na realizację projektu finansowanego ze środków unijnych Erasmus + w Zespole Szkół Nr 2 w Narzymiu pn. "Wkraczać w przyszłość z grami umysłowymi" projekt realizowany w roku 2021 – 2022 – 159.160,00 zł, (łącznie wartość projektu 160.694,00 zł). (Środki unijne niewykorzystane w poprzednim roku zostały na 2022 rok wykazane w załączniku Nr 7 do projektu uchwały „Przychody rozchody budżetu” w § 906 jako przychody jst wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków),

- dotacja dla szkoły publicznej prowadzonej przez stowarzyszenie „Żaczek” w Białutach – 695.789,00 zł,
- dotacja dla niepublicznego punktu przedszkolnego im. Św. Józefa w Łowie - Osadzie – 77.971,00 zł,
- opłaty za dzieci z gminy Łowo-Osada uczęszczające do przedszkoli w innych gminach – 100.000,00 zł,
- pozostałe wydatki (zakup materiałów i wyposażenia, ubezpieczenia, remonty, delegacje, zakup usług pozostałych, zakup usług zdrowotnych, usługi telekomunikacyjne i inne) 403.870,00 zł.

Wydatki inwestycyjne – 535.070,00 zł:

- Rozbudowa monitoringu w Zespole Szkół Nr 1 w Łowie-Osadzie – 20.000,00 zł,
- Projekt Cyfrowa Gminna - Cyfryzacja jednostek podległych” – 215.070,00 zł, środki unijne z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020,
- Budowa ogólnodostępnego placu zabaw w miejscowości Łowo-Osada przy Zespole Szkół Nr 1 – 150.000,00 zł, (w tym: środki unijne z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 - 95.445,00 zł, środki własne – 54.555,00 zł),
- zakup samochodu BUS na potrzeby dowożenia osób niepełnosprawnych z terenu gminy Łowo-Osada na zajęcia do OREW i inne potrzeby – 150.000,00 zł (w tym: środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 127.500,00 zł, środki własne – 22.500,00 zł).

Dział 851 Ochrona zdrowia

Planuje się wydatki bieżące w wysokości **424.222,00 zł** z przeznaczeniem na:

- zwalczanie narkomanii 11.500,00 zł,
- prowadzenie świetlic socjoterapeutycznych – 267.222,00 zł,
- wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi (kierowanie osób uzależnionych na leczenie odwykowe i zajęcia terapeutyczne, organizowanie zajęć i festynów dla dzieci i młodzieży z rodzin uzależnionych, programy profilaktyczne, zakup ulotek i informatorów, wynagrodzenie pełnomocnika ds. rozwiązywania problemów alkoholowych) – 114.500,00 zł,
- dotację udzielaną w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - na aktywizację osób starszych – 10.000,00 zł,

- wydatki związane z profilaktyką zdrowotną – 21.000,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

W dziale tym planuje się wydatki bieżące w wysokości **3.616.219,00 zł** z przeznaczeniem na:

- pobyt podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej – 480.600,00 zł,
- dotację na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy – 701.895,00 zł,
- zapewnienie schronienia osobom w ośrodkach wsparcia – 35.040,00 zł,
- zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 12.000,00 zł,
- składki zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 12.353,00 zł,
- zasiłki stałe, okresowe i celowe oraz zakup usług – 533.855,00 zł,
- dodatki mieszkaniowe 40.000,00 zł,
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej (wydatki na wynagrodzenia i pochodne, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający, odpis na ZFŚS, zakup energii, zakup usług telekomunikacyjnych, zakup materiałów i wyposażenia, usługi pozostałe, szkolenia pracowników, delegacje, aktualizacje programów) – 1.179.747,00 zł,
- usługi opiekuńcze – 345.200,00 zł,
- dożywianie uczniów – 192.500,00 zł,
- opłaty do Banku Żywności za produkty dodatkowe – 7.500,00 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem Klubu Senior + 65.729,00 zł,
- zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności – 8.000,00 zł,
- dotacja dla Powiatu Działdowskiego na utrzymanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Działdowie – 1.800,00 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **34.000,00 zł**, które obejmują:

- zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności – 4.000,00 zł,
- wkład własny na wypłatę stypendiów dla uczniów (pomoc materialna) – 30.000,00 zł.

Dział 855 Rodzina

Planowane wydatki bieżące w tym dziale to **7.482.782,00 zł**. Środki zaplanowano na:

- świadczenia wychowawcze – 3.264.474,00 zł,
- świadczenia rodzinne – 3.269.837,00 zł,
- świadczenia Za życiem – 4.000,00 zł,
- wydatki związane ze wspieraniem rodziny – 135.568,00 zł,
- współfinansowanie pobytu dzieci w rodzinach zastępczych – 62.550,00 zł,
- współfinansowanie pobytu dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych – 476.612,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 69.570,00 zł,
- zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności – 51.000,00 zł,
- pozostałe wydatki (wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, szkolenia pracowników, podróże służbowe, opłaty telekomunikacyjne) – 149.171,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Planowane wydatki w wysokości **2.366.138,00 zł** przeznacza się na:

Wydatki bieżące – 955.341,00 zł, w tym:

- wpłaty dla Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” – 18.341,00 zł,
- oświetlenie ulic, placów, dróg (zakup energii, konserwacja urządzeń, usługi pozostałe) – 578.000,00 zł,
- wydatki na usuwanie wyrobów zawierających azbest - 30.000,00 zł,
- wydatki na usuwanie i unieszkodliwianie folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów oraz opakowań po nawozach – 18.000,00 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem czystości w gminie – 43.000,00 zł,
- wydatki na zakup drzewek, krzewów i innych roślin oraz paliwa do kosiarek – 38.000,00 zł,
- wykonanie ekspertyz analiz i opinii – 6.500,00 zł,
- wydatki na utrzymanie terenów zielonych – 65.500,00 zł,
- pozostałe wydatki (min. zagospodarowanie placów gminnych, utrzymanie bezpiecznych psów w schronisku, dzierżawa gruntów, itp.) – 149.000,00 zł,
- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 9.000,00 zł.

Wydatki majątkowe i inwestycyjne – 1.410.797,00 zł, w tym:

- zadanie inwestycyjne pn. „Ochrona różnorodności biologicznej w gminie Łłowo-Osada” – 1.219.164,00 zł (w tym: środki unijne z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 – 990.422,00 zł, środki własne – 228.742,00 zł).
- Rozbudowa oświetlenia ulicznego w m. Narzym – 50.000,00 zł,
- Wykonanie dokumentacji technicznej na budowę oświetlenia ulicznego przy ul. Jagiellońskiej w Łłowie-Osadzie – 4.000,00 zł,
- Zakup altany ogrodowej na plac zabaw w m. Gajówki – 15.000,00 zł,
- wpłaty na rzecz Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” – 62.633,00 zł,
- dotacje na dofinansowanie montażu przydomowych oczyszczalni ścieków – 10.000,00 zł,
- dotacja na dofinansowanie do wymiany pieców węglowych – 50.000,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym planuje się wydatki w wysokości **1.149.721,00 zł** z przeznaczeniem na:

Wydatki bieżące 1.049.721,00 zł, w tym:

- dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu – 660.248,00 zł,
- dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej – 316.373,00 zł,
- zakup energii – 10.000,00 zł,
- inne wydatki związane z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego (doposażenia świetlic, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych) – 63.100,00 zł.

Wydatki inwestycyjne 100.000,00 zł, w tym:

- Modernizacja świetlicy wiejskiej w Mansfeldach II etap – 100.000,00 zł (środki unijne z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – 63.630,00 zł, środki własne – 36.370,00 zł),

Dział 926 Kultura fizyczna

Planowane wydatki w wysokości **2.072.512,00 zł** przeznacza się na:

Wydatki bieżące 466.932,00 zł, w tym:

- dotację na utrzymanie stadionu w Łłowie-Osadzie i Narzymiu, boisk Orlik w Łłowie-Osadzie i Narzymiu, organizację sportu masowego - 267.432,00 zł,
- dotacje dla stowarzyszeń na udział w rozgrywkach piłki nożnej – 155.000,00 zł,

- pozostałe wydatki (zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, zakup energii) – 44.500,00 zł.

Wydatki inwestycyjne – 1.605.580,00 zł

– Przebudowa boiska sportowego w miejscowości Łowo-Osada – 1.555.580,00 zł (w tym: środki z Ministerstwa Sportu – 1.014.100,00 zł, środki własne – 541.480,00 zł).

- Dopuszczenie działki w urządzeniu siłowni zewnętrznej w m. Brodowo dz. Nr 216 – 50.000,00 zł, (środki unijne z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – 31.815,00 zł, środki własne – 18.185,00 zł).